

## ISTITUTO COMPRENSIVO MILANI – FONDI - LT

### Relazione tecnico-finanziaria

di legittimità contabile del Contratto Integrativo d'Istituto

Premessa	<i>Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.</i>
Composta	<p><i>Come previsto dalla Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012, da quattro moduli:</i></p> <p><i>“Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa”;</i></p> <p><i>“Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio”.</i></p>

### Modulo I

#### La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

#### Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

##### Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2016 – a.s. 2015/2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 39.890,99

Fonte normativa o assegnazione	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+32,70%) Assegnato	Lordo dipen. Assegnato
Assegnaz.MIUR Prot.13439 del 11/09/15, confermata con Prot.730 del 21/01/16	<b>€ 2498,03</b> per ciascun punto di erogazione del servizio	<b>€ 1882,47</b> per ciascun punto di erogazione del servizio	06	-	14988,18	11294,83
Assegnaz.MIUR Prot.13439 del 11/09/15, confermata con Prot.730 del 21/01/16	<b>€ 352,17</b> per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	<b>€ 265,40</b> per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	-	106	37330,02	28131,86
Assegnaz. MIUR Prot.13439 del 11/09/15, confermata con Prot.730 del 21/01/16	<b>€ 405,55</b> per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	<b>€ 305,61</b> per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	-	-	0,00	0,00
				totale	<b>€ 52318,20</b>	<b>€ 39426,69</b>

## **Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo lordo Dip
somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati	
finanziamento previsto dalla L. 440/97	
Funzioni strumentali	3.958,70
Incarichi specifici al personale ata	3.374,10
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	790,31
Ore Eccedenti	2.354,01
Aree a rischio	
Personale comandato ex I.R.R.E., M.I.U.R..	
<i>Totale parziale 1°</i>	<b>10.477,12</b>
somme non spese nel precedente esercizio finanziario: FIS	196,40
Ore eccedenti	628,44
Ore eccedenti per pratica sportiva	767,22
<i>Totale parziale 2°</i>	<b>1.592,06</b>
Totale sezione II (1°+2°parz.)	<b>12.069,18</b>

## **Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo**

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

### **“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”**

Descrizione	Importo
Totale riduzioni	0

## **Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Risorse stabili	39.426,69
Risorse variabili	10.477,12
Residui anni precedenti	1.592,06
Totale	<b>51.495,87</b>

## **Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € \_\_\_\_0\_\_\_\_ al fine di \_\_\_\_/\_\_\_\_

### **“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”**

**Modulo II**

**Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

**Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal presente contratto le somme seguenti:

Descrizione	Importo Lordo Dipendente – a.s. 2015/16
Compenso quota variabile Indennità di Direzione del DSGA	4.170,00
Compenso per sostituto del DSGA	625,00
<i>Totale parziale</i>	<i>4.795,00</i>
Compensi per Ore eccedenti (assegnaz. 2015/16 + economie)	2.982,45
Compensi per Attività compl. Pratica sportiva (“ “)	1.557,53
<i>Totale Sezione</i>	<i>9.334,98</i>

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL.

**Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 44.867,22, così suddivise:

Descrizione	Importo
personale docente: FIS	24.379,66
Funzioni strumentali	3.958,70
<i>Totale Docenti</i>	<i>28.338,36</i>
personale ata: FIS	10.448,43
Incarichi specifici	3.374,10
<i>Totale ATA</i>	<i>13.822,53</i>
<i>Totale sezione</i>	<i>42.160,89</i>

Dettaglio Docenti:

Descrizione	Risorse destinate a.s. 2015/16 – Lordo Dip.
Attività aggiuntive di insegnamento	630,00
Attività aggiuntive funzionali	11.318,41
Compensi attribuiti ai collaboratori del DS	5.600,00
Compensi per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF	5.661,25
Flessibilità organizzativa	1.170,00
Funzioni strumentali	3.958,70
Totale	28.338,36

Dettaglio ATA:

Descrizione	Risorse destinate a.s. 2015/16 – Lordo Dip.
Prestazioni aggiuntive	325,00
Compensi per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF	10.123,43
Incarichi specifici	3.374,10
Totale	13.822,53

**Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Voce non presente

**Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	9.334,98
Somme regolate dal contratto	42.160,89
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	51.495,87

**Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

**Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

FIS: a fronte di risorse pari ad euro 39.623,09 ( assegnazione a.s.2015/16: € 39.426,69+economia dell'anno precedente € 196,40); al netto dell'accantonamento per l'Indennità di Direzione del DSGA– quota variabile € 4.170,00 e dell'Indennità ai sostituti del DSGA quantificata in € 625,00) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse stesse pari ad euro 34.828,05, così riassumibile:

- ◆ Euro 24.379,66 per il personale docente nella misura del 70%
- ◆ Euro 10.448,43 per il personale ATA nella misura del 30%.

Le percentuali di ripartizione del FIS tra le due tipologie di personale sono scaturite da accordo con la RSU.

Ugualmente dicasi per gli altri istituti contrattuali tutti impegnati nei limiti delle risorse disponibili come assegnate per il corrente anno scolastico, comprese le economie, ove esistenti:

Descrizione	Economie a.s. precedente	Risorse Assegnate a.s. corrente	Utilizzazione
Funzioni strumentali	0	3.958,70	3.958,70
Incarichi specifici	0	3.374,10	3.374,10
Ore eccedenti	628,44	2.354,01	2.982,45
Ore ecced. Pratica sportiva	767,22	790,31	1.557,53

**Modulo III**

**Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

Descrizione	Anno 2014/2015	Anno 2015/2016	Differenza
Risorse stabili	39.890,99	39.426,69	464,30
Risorse variabili	10.385,41	10.477,12	-91,71
Residui anni precedenti	5.645,73	1.592,06	4.053,67
Totale	55.922,13	51.495,87	4.426,26

**Modulo IV**

**Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

**Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione**

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono state assegnate dal MIUR con contestuale e/o in attesa di erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE – Cedolino Unico e sul POS – Punto Ordinante di Spesa LTS003 di questa scuola, a carico dei seguenti capitoli di bilancio:

Periodo Gennaio-Agosto 2016

Capitolo	Piano Gestionale	Oggetto	Importo
2154	5	FIS	26.283,95
2154	5	Funzioni strumentali	2.639,13
2154	5	Incarichi aggiuntivi	1.695,10
2154	6	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	1.569,33

Riassegnazione economie:

Periodo Settembre-Dicembre 2015 + Economie anno scolastico precedente

Capitolo	Piano Gestionale	Oggetto	Importo
2154	5	FIS, Funzioni strumentali, Incarichi aggiuntivi	15.505,49
2154	6	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	2.180,32
In attesa di comunicazione		Ore eccedenti per progetti pratica sportiva	1.557,53

**Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

Si certifica che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato..

**Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto, come risulta dalla presente relazione, sono pari alle disponibilità sopra riportate, per cui la capienza finanziaria è soddisfatta, si attesta che le spese derivanti dall'ipotesi di contratto integrativo d'istituto siglato dalle parti in data 20/04/2016 hanno totale copertura.

Fondi, 08/06/2016 Prot.n. 2034/1/B15

Il DSGA  
 Rag. Simona Antonelli  
 Firma autografa sostituita a mezzo stampa,  
 ai sensi dell'art. 3 comma 2 del d.lgs. n. 39/1993.