



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 2 ALGHERO

VIA TARRAGONA, 16 – 07041 ALGHERO – TEL. 079/981638 – FAX 079/9730062

C.F. 92128560908 - E-MAIL SSIC84600A@istruzione.it

www.istitutocomprendivo2alghero.it

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA CONTRATTO INTEGRATIVO D' ISTITUTO A.S. 2014/2015

(Art. 6, comma 6, CCNL 2007 – Art. 40, comma 3 – sexies, D.Lgs.vo n. 165/2001)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** l' art. 40 del D. Lgs.vo n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni, in particolare il comma 3 – sexies, il quale prevede che le pubbliche amministrazioni a corredo dei contratti integrativi d' istituto predispongano una relazione tecnico – finanziaria;
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19 luglio 2012 e l' allegato schema di relazione tecnico - finanziaria;
- VISTI** i CCNL del 29.11.2007 e del 23.01.2009 (biennio economico 2008/2009) - comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali dell' 8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;
- VISTE** le circolari del Dipartimento della Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA** la delibera del Consiglio d' Istituto del 7 gennaio 2015 relativa all'adozione del POF A.S. 2014/2015;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale ATA A.S. 2014/2015, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA** l' Intesa tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali sottoscritta il 7 agosto 2014 per l' A.S. 2014/15, con la quale sono stati determinati i parametri di calcolo degli importi degli istituti contrattuali del M.O.F., di cui al CCNL 2006/2009, (art. 30 - Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, art. 33 - Funzioni Strumentali, art. 62 - Incarichi Specifici ATA, art. 85 - Fondo dell' Istituzione Scolastica, art. 87 - Attività Complementari di Educazione Fisica), ai fini della ripartizione delle relative risorse;
- VISTA** la nota MIUR Prot. n. 7077 del 25 settembre 2014, con la quale è stato comunicato l' ammontare M.O.F. assegnato per il periodo settembre/dicembre 2014;
- VISTA** l' Intesa tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali sottoscritta il 2 ottobre 2014, che ha disposto la riassegnazione alle scuole delle economie M.O.F. realizzate negli anni precedenti;
- VISTA** la nota MIUR Prot. n. 6205 del 29 ottobre 2014 dell'Ufficio V- Direzione Generale per lo Studente, l' Integrazione, la Partecipazione e la Comunicazione, che, sulla base dell' Intesa MIUR/OO.SS. del 7 agosto 2014, ha comunicato il finanziamento complessivo disponibile per le attività complementari di educazione fisica e la quota base lordo Stato determinata per ogni classe di scuola di scuola secondaria dell' organico di diritto, come risultante dalle scritture informatiche del sistema SIDI, per il quale si attende l'assegnazione alla scuola da parte della Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie;
- VISTO** il DDG n. 78 del 5 novembre 2014 che ha reso note le risorse M.O.F. lordo dipendente e lordo Stato assegnate per l' A.S. 2014/2015, finalizzate a retribuire gli istituti contrattuali F.I.S., funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- VISTA** la nota MIUR Prot. n.16056 del 18 novembre 2014, che, ad integrazione del F.I.S. già assegnato, ha comunicato la disponibilità di un'ulteriore somma da destinare prioritariamente a retribuire gli incarichi conferiti al personale ATA titolare di posizioni economiche, il cui beneficio economico è

stato congelato ai sensi dell' art. 9, comma 21, del D.L. n. 78/2010;

VISTA la nota MIUR Prot. 18313 del 16 dicembre 2014 relativa alle “ Istruzioni per la predisposizione del Programma annuale 2015 “, che comunica l' ammontare delle risorse assegnate per le retribuzioni accessorie del personale per il periodo gennaio – agosto 2015, suddivise per istituti contrattuali (F.I.S., funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, ore eccedenti per le sostituzioni del personale docente assente), e si riserva di comunicare quelli dei progetti della c.d. “ Pratica sportiva “ a conclusione della rilevazione predisposta dalla competente Direzione Generale dello Studente;

VISTA l' Ipotesi di Contrattazione Integrativa d' Istituto sottoscritta tra le parti in data 10 aprile 2015, nella quale si tiene conto anche della riassegnazione da parte del MIUR delle economie realizzate nel precedente A.S. 2013/2014, al termine dei pagamenti dei compensi accessori MOF attraverso la procedura del “ Cedolino Unico “, come previsto nella citata Intesa del 2 ottobre 2014

DICHIARA

che le risorse finanziarie MOF lordo dipendente e lordo Stato, oggetto di contrattazione d' istituto per l' A.S. 2014/2015 sono le seguenti:

MODULO I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

TIPOLOGIA RISORSA	DATI	LORDO DIP.	LORDO STATO
Fondo Istituzione Scolastica			
Punti erogazione servizio	5	9.402,00	12.476,45
Numero addetti	127	33.955,99	45.059,60
Totale F.I.S.		43.357,99	57.536,05
Integrazione MOF Intesa 02.10.2014			
		681,85	904,81
Totale integr. MOF		681,85	904,81
Funzioni Strumentali			
Quota base	1	1.002,71	1.330,60
Quota complessità: istituti comprensivi	1	484,60	643,07
Quota per docenti organico diritto	103	3.141,23	4.168,41
Totale FF.SS.		4.628,54	6.142,08
Incarichi Specifici ATA			
Quota per posti organico diritto	23	2.514,75	3.337,07
Totale Inc. Spec.		2.514,75	3.337,07
Ore eccedenti per sost. colleghi assenti			
Organico diritto scuole infanzia/primaria	65	1.411,19	1.872,65
Organico diritto scuola secondaria 1° grado	38	1.728,76	2.294,06
Totale Ore ecced.		3.139,95	4.166,71
Attività complementare Educ. Fisica *			
Pratica Sportiva	18	1.025,06	1.360,26
TOT. COMPLESSIVO MOF		55.348,14	73.446,98

* In attesa di assegnazione MIUR.

Sezione II – Risorse variabili

TIPOLOGIA RISORSA	LORDO DIP.	LORDO STATO
Assegnazioni per scuole in aree a rischio e a forte processo immigr.	0,00	0,00
Fondi da privati	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Somme non utilizzate A. S. 2013/2014		
Fondo Istituzione Scolastica	0,00	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	0,00
Pratica Sportiva	0,00	0,00
Incarichi Specifici ATA	0,00	0,00

Ore eccedenti sost. colleghi ass. (inf./prim.) - Ced. Unico *	5.328,65	7.071,11
Ore eccedenti sost. colleghi ass. (sc. media) - Ced. Unico *	4.933,84	6.547,20
Ore eccedenti sost. colleghi ass. (inf./prim) - PA 2015 (scuola)	533,95	708,56
TOT. COMPLESSIVO	10.796,44	14.326,87

* Somme in attesa di riassegnazione

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: non previste

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA RISORSA	LORDO DIP.	LORDO STATO
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità	55.348,14	73.446,98
Totale risorse variabili	10.796,44	14.326,87
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	66.144,58	87.773,85

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all' esterno del fondo: non previste

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

TIPOLOGIA RISORSA	LORDO DIP.	LORDO STATO
Compenso quota variabile dell' indennità di direzione del DSGA	4.560,00	6.051,12
Compenso quota variabile dell' indennità di direzione al sostituto del DSGA	461,33	612,18
TOTALE COMPLESSIVO	5.021,33	6.663,30

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate del Contratto Integrativo

1) PERSONALE DOCENTE:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	LORDO DIP.	LORDO STATO
Particolare impegno professionale " in aula " connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a CCNL 2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l' attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lett. c) CCNL 2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all' insegnamento (art. 88, comma 2, lett. d) CCNL 2007)	14.087,50	18.694,12
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lett. f) CCNL 2007)	3.850,00	5.108,95
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 2007)	4.628,54	6.142,08
Indennità di lavoro notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lett. g) CCNL 2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lett. h) CCNL 2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell' ambito del POF (art. 88, comma 2, lett. K) CCNL 2007)	8.715,00	11.564,80
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 lett. l) CCNL 2007)	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 2007)	1.025,06	1.360,26
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l' emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 2007)	0,00	0,00
Compensi per ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 CCNL 2007)	13.936,39	18.493,58
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lett. l) CCNL 2007)	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	46.242,49	61.363,79

2) PERSONALE ATA:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	LORDO DIP.	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) CCNL 2007)	11.501,00	15.261,83
Compensi per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell' ambito del POF (art. 88, comma 2, lett. K) CCNL 2007)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lett. g) CCNL 2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 25, lett. h) CCNL 2007)		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 2007, comma 1, lett. b) come sostituito dall' art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)	2.514,75	3.337,07

Integrazione MOF Intesa 2 ottobre 2014: destinata personale titolare posizione economica privo di beneficio economico ai sensi del D.L. n. 78/2010, art. 9, comma 21	681,85	904,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lett. l) CCNL 2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	14.697,60	19.503,71

Sezione III –(Eventuali) Destinazioni ancora da regolare: non previste

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

DESCRIZIONE	IMPORTO Lordo Dip.	IMPORTO Lordo Stato
Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa d' istituto (Sez. II.1) Personale docente (Lordo dip.): FIS € 26.652,50; FF.Strum.li € 4.628,54; Attiv. Compl. Ed.Fisica: € 1.025,06; Ore ecc. sost. colleghi assenti € 13.936,39	46.242,49	61.363,79
Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa d' istituto (Sez. II.2) Personale ATA (Lordo dip.): FIS € 11.501,00; Integrazione € 681,85, Incarichi specifici € 2.514,75	14.697,60	19.503,71
Destinazioni ancora da regolare (Sez.III)	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	60.940,09	80.867,50

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all' esterno del Fondo: non previste

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

a) Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

Le disponibilità complessive lordo dipendente del Fondo per il Miglioramento dell' Offerta Formativa per l' A.S. 2014/2015, comunicate dal MIUR con le note citate in premessa e comprensive delle economie, ammontano complessivamente a € 66.144,58 lordo dipendente ed € 87.773,85 lordo Stato.

Nell' Ipotesi di Contratto Integrativo d' Istituto queste risorse sono state destinate a retribuire il personale docente impegnato nella realizzazione delle attività previste nel POF e, secondo il Piano annuale delle attività ATA, a valorizzare la professionalità del personale amministrativo ed ausiliario coinvolto nel processo di miglioramento del servizio scolastico offerto all' utenza.

Il Fondo dell' Istituzione Scolastica, pari a € 43.357,99 (Lordo dipendente), dedotto l' importo di € 5.021,33 di cui all' art. 88, lett. J) e comma 2, lett. i) del vigente CCNL (quote variabili dell' indennità di direzione del DSGA e sostituto), ammonta a € 38.336,66 lordo dipendente.

Esso è stato suddiviso tra i profili professionali presenti nell' istituzione scolastica (docente, ATA: assistenti amministrativi e collaboratori scolastici), nel modo seguente:

- Personale docente 70 %, pari a € 26.836,66
- Personale ATA 30 %, pari a € 11.501,00 di cui
 - 30% destinato al profilo assistente amministrativo (€ 3.450,30);
 - 70% ai collaboratori scolastici (€ 8.050,70).

RIEPILOGO DISPONIBILITA', IMPEGNI, ECONOMIE (Lordo dipendente)

TIPOLOGIA RISORSE	ECON. P.A 2014	ECON. C.U. 2013/2014	ASSEGN. 2014/2015	TOTALE DISPONIB. (1+2+3)	TOT. IMPEGNI	SOMME NON UTILIZZ. (4-5) = 6
	1	2	3	4	5	
FIS			43.357,99	43.357,99-		
• Quota variab. DSGA e sostituto				<u>5.021,33</u>	5.021,33	
				38.336,66		
				di cui		
• Personale docente				26.835,66	26.652,50	183,16
• Personale ATA (CS, AA)				<u>11.501,00</u>	<u>11.501,00</u>	<u>0,00</u>
Totale				38.336,66	38.153,50	183,16
• Integraz. Intesa 02.10.14			681,85	681,85	681,85	0,00

Funzioni Strumentali		0,00	4.628,54	4.628,54	4.628,54	0,00
Incarichi Specifici ATA		0,00	2.514,75	2.514,75	2.514,75	0,00
Attiv. compl. ed. fisica		0,00	1.025,06	1.025,06	1.025,06	0,00
Ore ecc. sost. colleghi ass.						
• Scuole Inf./Prim.	533,95	5.328,65	1.411,19	7.273,79	7.273,79	0,00
• Scuole sec. 1° Grado		<u>4.933,84</u>	<u>1.728,76</u>	<u>6.662,60</u>	<u>6.662,60</u>	<u>0,00</u>
Totale	533,95	10.262,49	3.139,95	13.936,39	13.936,39	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	533,95	10.262,49	55.348,14	66.144,58	65.961,42	183,16

* Percentuale di utilizzo FIS :

- Personale docente 99,522 %
- Personale ATA 100 %

b) Attestazione motivata del rispetto di attribuzione selettiva di incentivi economici

Sono stati rispettati i principi di attribuzione selettiva degli incentivi economici.

c) Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Le norme vigenti non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera nella scuola.

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

A.S. 2013/2014 Lordo dipendente		A.S. 2014/2015 Lordo dipendente	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 59.312,92	€ 48.516,48	€ 61.123,25	€ 60.940,09

A.S. 2013/2014 Lordo Stato		A.S. 2014/2015 Lordo Stato	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 78.708,24	€ 64.381,36	€ 81.110,55	€ 80.867,50

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 programmatica della gestione.

1) Disponibilità Programma annuale 2015

TIPOLOGIA RISORSE	IMPORTO LORDO DIP.	IMPORTO LORDO STATO
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (art. 30 CCNL)	533,95	708,56
TOTALE	533,95	708,56

2) Disponibilità Cedolino Unico A.S. 2014/2015

CAP./PG	TIPOLOGIA RISORSE	IMPORTO LORDO DIP.	IMPORTO LORDO STATO
2155/5	FIS, Integraz. MOF, Funzioni Strumentali, Incarichi specifici A.S. 2014/2015	51.183,13	67.920,01
2155/6	Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti A.S. 2014/2015	3.139,95	4.166,71
2155/6	Attività complementare di educazione fisica (Pratica sportiva) A.S. 2014/15	1.025,06	1.360,26
	TOTALI	55.348,14	73.446,98
	Somme non utilizzate anni precedenti (economie)		
	• FIS, Incarichi Specifici	0,00	0,00
	• Attività compl. Educazione fisica	0,00	0,00
	• Ore ecc. sost. colleghi assenti inf./prim.	5.328,65	7.071,11
	• Ore ecc. sost. colleghi assenti Sc. Media	<u>4.933,84</u>	<u>6.547,20</u>
		10.262,49	13.618,31
	TOTALE COMPLESSIVO	65.610,63	87.065,29

Riepilogo disponibilità (Cedolino Unico + PA 2015):**Lordo dipendente**

Totale disponibile	Totale impegnato	Disponibilità residua
€ 65.610,63	€ 65.427,47	€ 183,16

Lordo Stato

Totale disponibile	Totale impegnato	Disponibilità residua
€ 87.773,85	€ 87.530,80	€ 243,05

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

A.S. 2013/4		
Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie)
€ 63.902,92 *	€ 53.106,48	€ 10.796,44 *

* Comprensive economie loro dipendente di € 533,95 PA 2014 (ore eccedenti sost. colleghi assenti)

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

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificate le disponibilità degli stanziamenti elencati nel Cedolino Unico e nel Programma annuale 2015;

Considerato che gli impegni di spesa derivanti dalla ripartizione delle somme descritte e dalla riassegnazione delle economie A.S. 2013/2014 risultano interamente coperti dalle disponibilità finanziarie citate

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell' Ipotesi di Contratto Integrativo dell' Istituto Comprensivo n. 2 di Alghero per l' A.S. 2014/2015, siglato dalle parti in data 10 aprile 2015.

Alghero, 10.04.2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Marisa Galleri