

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2013/2014
(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto relativa all'adozione del Piano dell'Offerta Formativa anno scolastico 2013/2014;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico anno scolastico 2013-2014;

VISTA l'ipotesi di CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritta il 12 dicembre 2011;

VISTA l'Intesa del 26 novembre 2013 e relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche di una quota parte delle risorse finanziarie per il finanziamento del MOF per l'anno scolastico 2013/2014;

VISTO il DDG del 3 dicembre 2013 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – trasmesso con nota prot.n. 8903 relativo all'assegnazione del F.I.S. per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29.11.2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e 87 (progetti pratica sportiva) per il periodo settembre-dicembre 2013 pari a €.16.283,24;

VISTO il DDG del 3 dicembre 2013 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – trasmesso con nota prot.n. 7885 relativo all'assegnazione dei fondi per l'attività complementare di educazione fisica pari €.851,52 Lordo Stato e a €.641,79;

VISTO il DDG del 13 dicembre 2013 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – trasmesso con nota prot.n. 9563 con cui si comunica l'erogazione mediante caricamento sul Sistema SICOGE e sul POS PT475 della somma di cui sopra, con l'indicazione del capitolo di spesa e dei piani gestionali,

VISTO il DDG del 11 dicembre 2013 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – trasmesso con nota prot.n. 8903 relativo all’assegnazione del F.I.S. per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all’art. 88 del CCNL 29.11.2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e 87 (progetti pratica sportiva) per il periodo Gennaio-Agosto 2014 pari a €32.566,49;

VISTO il DDG del el 3 aprile 2014 del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 – trasmesso con nota prot.n. 2921 con cui si comunica l’erogazione mediante caricamento sul Sistema SICOGE e sul POS PT475 della somma di cui sopra, con l’indicazione del capitolo di spesa e dei piani gestionali,

VISTA la nota del 24 marzo 2014, AOODGPFB Prot.n.2564 del MIUR con cui viene comunicato la rassegnazione giacenze Pos non utilizzate al 31.12.2013, per i compensi accessori del personale della scuola

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l’anno scolastico 2013/2014 sono di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| capitolo | piano gestionale | oggetto | importo I.d. | importo I.s. |
|----------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 2155 | 5 | FIS | 13.061,56 | 17.332,69 |
| | | FIS | 26.123,14 | 34.665,41 |
| | TOTALE | FIS | 39.184,70 | 51.998,10 |
| 2155 | 5 | FUNZIONI STRUMENTALI | 1.604,46 | 2.129,12 |
| | | FUNZIONI STRUMENTALI | 3.208,92 | 4.258,24 |
| | TOTALE | FUZ.STRUMENTALI | 4.813,38 | 6.387,36 |
| 2155 | 5 | INCARICHI SPECIFICI | 696,31 | 924,01 |
| | | INCARICHI SPECIFICI | 1.392,61 | 1.847,99 |
| | TOTALE | INC.SPECIFICI | 2.088,92 | 2.772,00 |
| 2155 | 6 | ORE ECC.SOST.COLL. | 920,91 | 1.222,05 |
| | | ORE ECC.SOST.COLL. | 1.841,82 | 2.444,10 |
| | TOTALE | ORE ECC.SOST.COLL. | 2.762,73 | 3.666,15 |
| | | ATT.COMPL.ED.FISICA | 641,69 | 851,52 |
| | | TOT | 49.491,42 | 65.675,13 |

Sezione II – Risorse variabili

| | L. dip. | L. Stato |
|--|------------------|------------------|
| Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio | | |
| Fondi da Privati | | |
| Somme non utilizzate (FIS) a. s. 2011/2012 | 18.888,96 | 25.065,65 |
| Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2011/2012 | 0 | |
| Somme non utilizzate (pratica sportiva) a. s. 2011/2012 | | |
| Somme non utilizzate Inc.Spec. a.s. 2011/2012 | 13,00 | 17,25 |
| Somme non utilizzate Ind.sost.DSGA2011-2013 | 330,31 | 438,32 |
| Totale | 19.232,27 | 25.521,22 |

Quindi : TOT PROGRAMMABILE (49.491,42 + 19.232,27) = €.68.723,69 Lordo dipendente
= €.91.196,35 Lordo Stato

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| | L. dip. | L.Stato |
|--|------------------|------------------|
| Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA | 46.087,00 | 61.157,46 |
| Attività complementari di educazione fisica | 641,69 | 851,52 |
| Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti | 2.762,73 | 3.666,15 |
| Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio | 0 | |
| Fondi europei, enti pubblici, privati | 0 | |
| Somme non utilizzate (FIS) a. s. 2012/2013 | 18.888,96 | 25.065,65 |
| Somme non utilizzate a. s. 2012/2013 incarichi specifici ATA | 13,00 | 17,25 |
| Somme non utilizzate a. s. 2012/2013 funzioni strumentali | 0 | |
| Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2011/2012 | 0 | |
| Somme non utilizzate corsi di recupero a.s. 2012/2013 | 0 | |
| Somme non utilizzate pratica sportiva a.s. 2012/2013 | 0 | |
| Somme non utilizzate sost.DSGA a.s.2011-2012 | 330,31 | 438,32 |
| Somme non utilizzate anni precedenti - Fondi Da L. 440/97 | 0 | |
| Somme non utilizzate piano integrato 2011-2013 (F.S.E.) | 0 | |
| Totale complessivo | 68.723,69 | 91.196,35 |

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:

Relazione tecnica DSGA contrattazione a.s. 2012/13

| | | |
|---|------------------|------------------|
| | L. Dip. | L.Stato |
| Totale risorse fisse | 49.491,42 | 65.675,13 |
| Totale risorse variabili | 19.232,27 | 25.521,22 |
| TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | 68.723,69 | 91.196.35 |

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

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

| | Lordo dip. | Lordo S. |
|--|-------------------|-----------------|
| Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | 5.360,00 | 7.112,72 |
| Compenso per il sostituto del DSGA | 330,31 | 438,32 |
| TOTALE | 5.690,00 | 7.551,04 |

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale docente:

| Attività | Risorse anno scolastico 2013/2014 | |
|--|--|------------------|
| | L.dip. | L.stato |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) (360 ORE X 46,445 €) | 8.855,00 | 11.750,58 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | 7.210,00 | 9.567,67 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) (1589 ORE X 23,222 €) | 10.362,50 | 13.751,04 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 10.133,00 | 13.446,49 |
| compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 4.200,00 | 5.573,40 |
| Fondo di riserva –Disponibilità da programmare | 489,50 | 649,57 |
| TOTALE FIS | 41.250,00 | 54.738,75 |
| Ore sostituzione colleghi assenti | 2.762,73 | 3.666,15 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 4.813,38 | 6.387,36 |
| 3 Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 641,69 | 851,52 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 49.467,80 | 65.643,78 |

Personale ATA:

| Attività | Risorse anno scolastico 2013/2014 | |
|---|-----------------------------------|------------------|
| | L.dip. | L.Stato |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) Intensificazione | 11.460,00 | 15.207,42 |
| Attività da programmare Fondo di Riserva | 3,66 | 4,86 |
| TOTALE FIS | 11.463,66 | 15.212,28 |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.101,92 | 2.789,25 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 13.565,58 | 18.001,53 |

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: **NEGATIVO**

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

| | Lordo dip. | Lordo St. |
|---|------------------|------------------|
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE DOCENTE | 49.467,80 | 65.643,78 |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE ATA compresa ind. Dsga (6.330,72) | 13.565,58 | 18.001,53 |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA | 5.690,00 | 7.551,04 |
| TOTALE | 68.723,69 | 91.196,35 |

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: **NEGATIVO**

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 68.723,69 l.d.è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€68.230,53**(in percentuale: 99,28 %).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 144 di cui n.114 docenti e n. 30 ATA full time e n. 1 unità di personale Ata. Part time (n.1 coll.scolastico)

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

| a. s. 2012/13 Lordo Dip. | | a. s. 2013/14 Lordo dip. | |
|--------------------------|-------------|--------------------------|-----------------|
| Fondo disponibile | Fondo speso | Fondo disponibile | Fondo impegnato |
| 103.800,57 | 84.567,80 | €.68.723,69 | €.68.230,53 |

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

Disponibilità cedolino unico

| | Lordo dip. | Lordo Stato |
|---|------------------|------------------|
| Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici | 46.087,00 | 61.157,46 |
| Ore eccedenti – Pratica Sportiva | 641,69 | 851,52 |
| Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti | 2.762,73 | 3.666,15 |
| Somme non utilizzate anni precedenti (FIS-Inc.Spec.Ata-Sost:DSGA) | 19.232,27 | 25.521,22 |
| Totale | 68.723,69 | 91.196,35 |

Disponibilità in Progetti Specifici del Programma annuale

| | |
|---|----------|
| Economie corsi di recupero anno scolastico 2012/2013 | 0 |
| Somme non utilizzate piano integrato 2012-2013 (F.S.E.) | 0 |
| Totale | 0 |

| Totale disponibile | | Totale impegnato | | Disponibilità residua | |
|--------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Lordo dip. | Lordo Stato | Lordo dip. | Lordo Stato | Lordo dip. | Lordo Stato |
| €. 68.723,69 | €.91.196,35 | €. 68.230,53 | €.90.541,92 | €.493,16 | €.654,43 |

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

| .a. s. 2012/13 | | |
|------------------------------|------------------------|----------------------------------|
| Fondo disponibile in Euro | Fondo speso in Euro | Differenza (economie) in Euro |
| 103.800,57 | 84.567,80 | €19.232,27 |

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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota MIUR prot.9563 del 13/12/2013, mediante caricamento sul sistema SICOGE di questa istituzione scolastica della risorsa disponibile per il periodo settembre-dicembre 2013;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota MIUR prot.2921 del 3/04/2012, mediante caricamento sul sistema SICOGE di questa istituzione scolastica della risorsa disponibile per il periodo gennaio-agosto 2014;

Preso atto della nota MIUR del 24 marzo 2014, AOODGPFB Prot.n.2564 del MIUR con cui viene comunicato la rassegnazione giacenze P.o.s non utilizzate al 31.12.2013, per i compensi accessori del personale della scuola;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto siglato in data 5 maggio 2013, è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

Considerata la clausola di salvaguardia di cui all'art.42 del Contratto integrativo di cui sopra;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Statale "A.Frank-Carradori" di Pistoia per l'anno scolastico 2013/2014, siglata dalle parti in data 05 maggio 2014.

Pistoia 5 maggio 2014

Il Direttore dei SS. GG. AA.
Frascarelli Patrizia