

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA DI LEGITTIMIA’ CONTABILE
A CORREDO DEL CONTRATTO INTEGRATIVO
DELL’ISTITUTO COMPRENSIVO DI PORRETTA TERME –BO- a.s. 2016/2017
(Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012)

PREMESSO che la Circolare M.E.F. n. 25 del 19/07/2012 dispone in tema di certificazione della contrattazione integrativa;

VISTA l’Intesa sottoscritta dal MIUR e dalle OO.SS. il 7 agosto 2014;

VISTA l’intesa sottoscritta dal MIUR e dalle OO.SS il 02 ottobre 2014;

VISTA l’assegnazione dell’acconto del fondo per il MOF 2016/17 da parte del MIUR con la nota n. 14207 del 29/09/2016;

VISTA la clausola di salvaguardia art. 25 del Contratto Integrativo che recita al comma 2 “Nel caso in cui l’accertamento dell’incapienza del MOF intervenga quando le attività previste sono state già svolte, le parti si incontrano per definire le modalità di adeguamento del contratto alla situazione di in capienza. Qualora non si raggiunga l’accordo, il Dirigente dispone, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale necessaria a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria”;

VISTA la determina del Dirigente Scolastico avente per oggetto “Atto di costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa per l’a.s. 2016/17”;

VERIFICATA la compatibilità degli stanziamenti con i vincoli derivanti dal CCNL in vigore e l’assenza di oneri aggiuntivi per il bilancio dell’Istituto;

VISTA l’impossibilità di applicare integralmente lo schema di relazione tecnico-finanziaria (art. 40, comma 3-sexsies, Decreto Legislativo n. 165 /2001), allegato alla citata Circolare M.E.F. n. 25 del 19/07/2012, per mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009 nei riguardi delle Istituzioni Scolastiche;

In merito al Contratto Integrativo a.s. 2016/2017 di questo Istituto, si rappresenta quanto di seguito sotto l’aspetto dei vincoli in materia tecnico-finanziaria:

DATI GENERALI

| | |
|----------------------------|--------------|
| ORGANICO di DIRITTO | N. 96 |
| ATA | N. 23 |
| DOCENTI INFANZIA | N.16 |
| DOCENTI PRIMARIA | N. 34 |
| DOCENTI SECONDARIA | N. 23 |

A) Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

il Fondo sottoposto alla contrattazione integrativa per l'a.s. 2016/17, al lordo degli oneri riflessi a carico dello stato, viene calcolato come da determina dirigenziale:

1)Calcolo FIS

| | | |
|---|--------------------|------------------|
| € 2.495,29 x 10 punti erogazione servizio | = € 24.952,90 | lordo stato |
| | = € 18.803,99 | lordo dipendente |
| € 354,80 x 95 dipendenti in organico di diritto docenti e ATA | = € 33.706,00 | lordo stato |
| | = € 25.400,15 | lordo dipendente |
| FIS lordo dipendente | € 44.204,14 | |
| FIS lordo stato | € 58.058,90 | |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDO FIS EFFETTIVAMENTE EROGATO | LORDO STATO | € 60.246,25 |
| | 4/12 | € 20.082,07 |
| | 8/12 | € 40.164,18 |

Differenza fra calcolato ed erogato pari a + € 1.585,35

| | | |
|--|-------------|-------------------------------------|
| | FIS | LORDO DIPENDENTE € 45.400,34 |
| | 4/12 | € 15.133,44 |
| | 8/12 | € 30.266,90 |

Differenza fra calcolato ed erogato pari a + € 1.196,30

2) Calcolo funzioni strumentali del personale docente

| | | |
|---|---|--|
| € 1.330,60 | quota spettante per l'istituzione | |
| € 643,07 | quota spettante per particolare complessità organizzativa | |
| € 40,47 x 73 docenti in organico di diritto | € 2.954,31 | |
| Funzioni strumentali lordo stato | € 4.927,98 | |

Differenza fra calcolato ed erogato pari a + € 862,52 lordo dipendente

| | | |
|--|--------------------|------------------------------------|
| FONDO FUNZIONI STR. Effettivamente erogato MIUR | LORDO STATO | € 6.072,53 |
| | FUNZ. STRUM | LORDO DIPENDENTE € 4.576,14 |

3)Calcolo incarichi specifici del personale ATA

| | | | | |
|--------------------------------------|------------|------------------|------------|-------------|
| € 145,09 x 23 unità di personale | € 2.514,75 | lordo dipendente | € 3.337,07 | lordo stato |
| Incarichi specifici loro stato | € 3.337,07 | | | |
| Incarichi specifici lordo dipendente | € 2.514,75 | | | |

Differenza fra calcolato ed erogato pari a -€ 2,57 lordo dipendente

| | | |
|--|---------------------|-------------------------------------|
| FONDO INCARICHI SPEC. EFFETTIVAMENTE EROGATO DAL MIUR | LORDO STATO | € 3.333,66 |
| | INCAR. SPEC. | LORDO DIPENDENTE € 2.512,18. |

4)Calcolo fondo per le ore eccedenti NON SOGGETTE A CONTRATTAZIONE

viene calcolato in

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------|
| € 28,81 x 50 docenti inf.+prim. | = € 1.440,50 | lordo stato |
| € 60,37 X23 docenti sc. second. | = € 1.388,51 | lordo stato |
| Ore eccedenti lordo stato | € 2.829,01 | |
| Ore eccedenti lordo dipendenti | € 2.131,88 | |

| | | |
|--|----------------------|-------------------------------------|
| FONDO ore eccedenti effettivamente erogato dal MIUR | LORDO STATO | € 2.708,12. |
| | ORE ECCEDENTI | LORDO DIPENDENTE € 2.040,79. |

Differenza fra calcolato ed erogato pari a -€ 92,09 lordo dipendente

4)Calcolo fondo per le attività complementari di educazione fisica (Centro Sportivo)

viene calcolato in

€ 75,57 x 12 classi = € 906,84 lordo stato € 683,38 lordo dipendente

Pratica sportiva lordo stato € 906,84

Pratica sportiva lordo dipendenti € 683,38

| | | |
|--|-------------------------|------------------|
| FONDO ATT. EDUC. FISICA | LORDO STATO | € 906,84. |
| | LORDO DIPENDENTE | € 683,38. |
| FONDO attività ed. fisica effettivamente erogato dal MIUR | LORDO STATO | € 677.41. |
| I | LORDO DIPENDENTE | €898,92. |

Per potere partecipare ai campionati studenteschi è necessario aderire ai Progetti di avviamento alla pratica sportiva (Centro Sportivo) che comportano automaticamente l'assegnazione delle risorse previste ed erogate in base alla effettiva realizzazione del Progetto stesso.

5)Somme non utilizzate provenienti dall'esercizio 2015/2016 ore eccedenti

€ 3.460,,09 lordo stato - € 2.607,46 lordo dipendente

Cap. 2156 piano gestionale 06

ECCEDENTI ORE RESTI 2014/2015 LORDO DIPENDENTE € 2.607,46

6)Somme finanziamento aree a rischio , a forte processo immigratorio, e contro la dispersione scolastica art. 9 CCNL 2006/2009

2014/2015

€ 41,29 lordo stato € 31,12 lordo dipendente

2015/2016

€ 3483,37 lordo stato € 2.625,00 lordo dipendente

TOTALE FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO LORDO STATO € 3.524,66

TOTALE FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO LORDO DIPENDENTE € 2.656,12

Al momento non esiste alcuna comunicazione al riguardo delle somme previste 2016/2017 ma data la specificità gli eventuali stanziamenti saranno erogati solo a copertura progetti finalizzati a sostegno del forte processo immigratorio e contro dispersione scolastica

2016/2017 FIS F/STR. INCARICHI SP.

| Descrizione | Capitolo | Piano gestionale | Lordo stato | Lordo dipendente |
|---------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| FIS | | | 60.246,25 | 45.400,34 |
| Funz. strumentali | | | 6.072,53 | 4.756,14 |
| Incarichi specifici | | | 3.333,66 | 2.512,18 |
| | | | 0 | 0 |
| TOTALE | | | 69.652,44 | 52.668,66 |

**TOTALE GENERALE MOF LORDO DIPENDENTE SOGGETTO A
CONTRATTAZIONE € 57.304,49**

**TOTALE GENERALE MOF LORDO STATO SOGGETTO A CONTRATTAZIONE
€ 76.043,43**

| Descrizione | Capitolo | Piano gestionale | Lordo stato | Lordo dipendente |
|--------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| FIS | | | 60.246,25 | 45.400,34 |
| Funz. strumentali | | | 6.072,53 | 4.576,14 |
| Incarichi specifici | | | 3.333,66 | 2.512,18 |
| Pratica sportiva | | | 898,92 | 677,41 |
| FIS economie | | | 1.967,41 | 1.482,30 |
| Forte pr.imm.economie | | | 3.524,66 | 2.656,12 |
| TOTALE | | | 76.043,43 | 57.304,49 |

Calcolo Indennità di Amministrazione

viene calcolata in

€ 30,00 x 96 = € 2880,00 lordo dipendente

€ 750,00 x complessità istituto con almeno 2 punti di erogazione Lordo dip. €750,00

Indennità di amm.ne lordo stato €. 4.817,00

Indennità di Amm.ne lordo dipendente €. 3.630,00

Calcolo compenso Collaboratori del Dirigente Scolastico

viene calcolato in ore 200,00

lordo dipendente €. 3.500,00

lordo stato €4.644,50

**FIS lordo stato € 60.246,25 -€ 4.644,50 (200 ore compenso collaboratori DS)
- € 4.817,00 (ind. Amm.ne) - €4.644,50 (sost.DSGA)
= 46.140,25**

**FIS lordo dipendente € 45.400,34 - € 3.500 (n. 200 ore Collaboratori Scolastici
-€3.630,00 (INDENNITA' DSGA) - € 3.500,00 (INDENNITA' SOSTITUTA DSGA)
= 34.770,34 FIS DA RIPARTIRE FRA Docenti ed ATA**

FIS LORDO DIPENDENTE DA RIPARTIRE fra Docenti ed Ata

€ 34.770,34

(Fondo Istituto **al netto** dell'Indennità di Direzione DSGA , del suo sostituto e dei compensi ai Collaboratori del DS) con le seguenti percentuali approvate dall'assemblea dei lavoratori con le RSU di Istituto :

| | | | |
|--------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 70% docenti | lordo dipendente € 24.339,22 | Lordo stato | € 32.298,66 |
| 30% ATA | lordo dipendente € 10.431,12 | Lordo stato | € 13.842,09 |

Quota FIS Docenti = € 25.444,22 lordo dipendente
(24.339,22+1.105,00 ECONOMIE a.p.)

Quota FIS Docenti =€ 33.764,99 lordo stato

Quota FIS ATA =€ 10.808,42 lordo dipendente
(10.431,12 + 377,30 ECONOMIE a.p.)

Quota FIS ATA =€ 14.342,77 lordo stato

D) Risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa per l'a.s. 2016/17

| | Risorse A.s. 2016/17 comprensive degli oneri riflessi a carico dello stato e dell'IRAP |
|---|--|
| Fondo di istituto (art.85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale 8/4/2008) | 60.246,25 |
| Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007) | 6.072,53 |
| Incarichi specifici al personale ATA (art.47 CCNL 29/11/2007, c.1, lett.b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008 | 3.333,66 |
| Attività complementari di ed. fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 898,92 |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 3.524,66 |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero | |
| Assegnazioni relative ai progetti nazionali e comunitari (art. 6, c.2, lett.l) CCNL 29/11/2007) | |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | 1.967,41 |
| TOTALE LORDO STATO MOF | 76.043,43 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

D) Risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa per l'a.s. 2016/17

| | Risorse A.s. 2016/17 lordo dipendente |
|---|---------------------------------------|
| Fondo di istituto (art.85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale 8/4/2008) | 45.400,34 |
| Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007) | 4.576,14 |
| Incarichi specifici al personale ATA (art.47 CCNL 29/11/2007, c.1, lett.b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.512,18 |
| Attività complementari di ed. fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 677,41 |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 2.656,12 |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero | 0 |
| Assegnazioni relative ai progetti nazionali e comunitari (art. 6, c.2, lett.l) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, c. 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art.2, c. 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 1.482,30 |
| TOTALE LORDO DIPENDENTE MOF | 57.304,49 |

E) Finalizzazioni

Personale docente LORDO STATO :

| | |
|--|--------------------|
| Particolare impegno professionale in aula (art. 88, c.2, lett.a) CCNL 29/11/2007) | |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c.2, lett.b) CCNL 29/11/2007) | 16.928,58 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, c.2, lett.c) CCNL 29/11/2007) | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c.2, lett.d) CCNL 29/11/2007) | 16.836,31 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, c.2, lett. f) CCNL 29/11/2007) | 4.644,50 |
| Indennità di turno notturne ecc. (art.88, c.2, lett. g) CCNL 29/11/2007) | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, c. 2, lett.h) CCNL 29/11/2007) | |
| Compensi per il personale docente e educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, c.2, lett.k) CCNL 29/11/2007) | |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lett.l) CCNL 29/11/2007) | |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 6.072,53 |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 898,92 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 3.524,66 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ART. 6, C.2, Lett.l) CCNL 29/11/2007) | |
| Tot. complessivo | € 48.905,50 |

Personale docente LORDO DIPENDENTE :

| | |
|--|--------------------|
| Particolare impegno professionale in aula (art. 88, c.2, lett.a) CCNL 29/11/2007) | |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c.2, lett.b) CCNL 29/11/2007) | 12.756,72 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, c.2, lett.c) CCNL 29/11/2007) | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c.2, lett.d) CCNL 29/11/2007) | 12.687,50 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, c.2, lett. f) CCNL 29/11/2007) | 3.500,00 |
| Indennità di turno notturne ecc. (art.88, c.2, lett. g) CCNL 29/11/2007) | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, c. 2, lett.h) CCNL 29/11/2007) | |
| Compensi per il personale docente e educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, c.2, lett.k) CCNL 29/11/2007) | |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lett.l) CCNL 29/11/2007) | |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 4.576,14 |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 677,41 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 2.656,12 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ART. 6, C.2, Lett.l) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| Tot.complessivo | € 36.853,89 |

Personale ATA LORDO DIPENDENTE

| | |
|---|------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, c.2, lett.e) CCNL 29/11/2007) | |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, c.2,lett.k) CCNL 29/11/2007) | 10.808,42 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'ind. di direzione DSGA (art.88,c.2, lett. i) e J) CCNL 29/11/2007 | 3.500,00 |
| Compensi DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituto dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 3.630,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo ecc, (art.88, c.2, let.g) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, c. 2, lett.h) CCNL 29/11/2007 | 0 |
| Incarichi specifici (art.47 CCNL 29/11/2007, c.1, lett.b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.512,18 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007 | 0 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ART. 6, C.2,lett.l) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| TOTALE | 20.450,60 |

Personale ATA LORDO STATO

| | |
|---|------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, c.2, lett.e) CCNL 29/11/2007) | |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, c.2,lett.k) CCNL 29/11/2007) | 14.342,77 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'ind. di direzione DSGA (art.88,c.2, lett. i) e J) CCNL 29/11/2007 | 4.644,50 |
| Compensi DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituto dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 4.817,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo ecc, (art.88, c.2, let.g) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, c. 2, lett.h) CCNL 29/11/2007 | 0 |
| Incarichi specifici (art.47 CCNL 29/11/2007, c.1, lett.b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 3.333,66 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007 | 0 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ART. 6, C.2,lett.l) CCNL 29/11/2007) | 0 |
| TOTALE | 27.137,93 |

TOTALE COMPLESSIVO MOF lordo stato €. 76.043,43

€ **DOCENTI lordo stato** **48.905,50**

€ **ATA lordo stato** **27.137,93**

TOTALE COMPLESSIVO MOF lordo dip. € 57.304,49€ **DOCENTI lordo dip. € 36.853,59**€ **ATA lordo dip. € 20.450,60****F) Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa a confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente****(lordo stato):**

| | 2014/2015 | 2015/2016 | 2016/2017 | Diff.ultimi 2 anni |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Fondo di istituto (art.85 CCNL 29/11/2007) | 60.273,30 | 58.789,57 | 60.246,25 | +1.456,68 |
| Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007) | 4.927,98 | 4.853,78 | 6.072,53 | +1.218,75 |
| Incarichi specifici ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007) | 3.337,07 | 3.374,09 | 3.333,66 | - 40,43 |
| Attività complementari di educazione fisica | 906,84 | 906,84 | 898,92 | - 7,92 |
| Progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio, ecc. | 4.448,00 | -4.448,00 | 3.524,66 | +3.524,66 |
| TOTALE ANNO | 73.893,19 | 70.611,04 | 74.076,02 | +3.464,98 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | 2.501,84 | 2.686,76 | 1.967,41 | - 719,35 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 76.395,03 | 73.297,80 | 76.043,43 | + 2.745,63 |

A fronte di una disponibilità complessiva lordo stato di € 76.043,43**è stata prevista una utilizzazione pari ad euro 76.043,43 , in percentuale il 100 %**

Le attività per prestazioni retribuite previste nel contratto integrativo in argomento sono da considerarsi assunte in forma rigida, in aderenza ai vincoli sopra menzionati. Le attività e gli eventuali conseguenti oneri economici potranno essere rivisti solo in sede di apposita contrattazione integrativa e solo nel caso fossero emerse esigenze imprevedibili e improcrastinabili.

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo a.s 2016/ 2017, viene redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico – finanziaria da parte dei competenti organi di controllo a cui il contratto medesimo viene trasmesso.

Porretta Terme, 09/01/ 2017

Per **IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI**

A.A f.f. Paola Pazzaglia

