

Relazione tecnico-finanziaria

di legittimità contabile

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lga. 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;

VISTA la circolare del MEF – 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;

VISTO il finanziamento comunicato dal MIUR con nota prot.n.14207 del 29/09/2016

VISTO il finanziamento comunicato dal MIUR con nota prot.n. 9060 del 07/12/2016

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19 dicembre 2016 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

VISTA l'integrazione alla CII siglata in data odierna;

dichiara che

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2016/2017 sono di seguito dettagliate.

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificata nei seguenti importi:

ENTRATE				
	Descrizione			Importo
AGGREGATO 01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			
AGGREGATO 02	- FINANZIAMENTI DALLO STATO	Voce 01	Dotazione ordinaria	
AGGREGATO 03	FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	Voce 01	Non vincolati.	
		Voce 02	Vincolati	
AGGREGATO 04	CONTRIBUTI DA PRIVATI	Voce 01	Non vincolati	
		Voce 02	Vincolati	
AGGREGATO 05	GESTIONI ECONOMICHE			
AGGREGATO 06	ALTRE ENTRATE			
AGGREGATO 07	MUTUI			
			Totale generale	-----

USCITE

AGGREGATO A ATTIVITÀ	Voce A01 -	Funzionamento amministrativo generale		
	Voce A02 -	Funzionamento didattico generale.		
	Voce A03 -	Spese di personale.		
	Cedolino Unico	Fondo Istituzione scolastica e Art.9 CCNL Comparto Scuola		
	Voce A04 -	Spese di investimento.		
AGGREGATO P -	Voce P1	Scuola – Progetti vari		
AGGREGATO P -	Voce P0	PROGETTI		
AGGREGATO G		GESTIONI ECONOMICHE		
AGGREGATO R		FONDO DI RISERVA		
AGGREGATO Z		DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		
			Totale	----

FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA 2016/2017

Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Fondo Istituzione Scolastica					
€ 2594,16 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1954,91 per ciascun punto di erogazione del servizio	1		€ 2.594,16	€ 1.954,91
€ 339,65 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 255,95 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		93	€ 31.587,46	€ 23.803,66
TOTALE				€ 34.181,62	€ 25.758,57
Funzioni Strumentali € 1689,49 Quota base 46,06 Quota spettante per n. docenti presenti in organico	Funzioni Strumentali Quota spettante per n. docenti presenti in organico di diritto		75	€ 1.689,49 € 3.454,52	€ 1.273,16 € 2.603,26
TOTALE				€ 5.144,01	€ 3.876,42
Incarichi specifici € 151,53 Quota spettante per addetti	Incarichi specifici Quota spettante per addetti		17	€ 2.576,03	€ 1.941,24
TOTALE				€ 2.576,03	€ 1.941,24

Ore eccedenti € 51,17 Organico diritto scuola secondaria di I grado	Ore eccedenti Organico diritto scuola secondaria di I grado			€ 3.837,76	€ 2.892,06
Att. complementari di educazione fisica € 113,19 Quota spettante per n. classi Istruz. Sec. I G.	Att. complementari di educazione fisica Quota spettante per n. classi Istruz. Sec. I	37		€ 4.188,03	€ 3.156,01
TOTALE GENERALE				€ 49.927,45	€ 37.624,30

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
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		
somme non utilizzate FIS a.s. 2015/16		
somme non utilizzate aree a rischio ex art.9 e sostegno fasce deboli		
somme non utilizzate per funzioni miste Enti locali		
Somme non utilizzate per progetto educazione musicale Privati e Enti locali		
Aree a rischio ex art.9 CCNL Comparto Scuola		
TOTALE		-----

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Risorse stabili	€ 49.927,45	€ 37.624,30
Risorse variabili		
Totale del fondo sottoposto a certificazione	€ 49.927,45	€ 37.624,30

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA art.88, comma 2; lettere i) e j) CCNL 29/11/2007	4.564,88	3.440,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
personale docente	30.399,70	22.908,59
di cui :		
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2007	5.294,73	3.990,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88 comma2 lettera d) CCNL 29/11/2007	14.190,23	10.693,47
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 finanziato da Enti locali e famiglie		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.144,01	3.876,42
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)		
Ore attività complementare di educazione fisica	4.188,03	3.156,01
Ore eccedenti	3.837,76	2.892,06
Personale ata	11.461,06	8.636,81
di cui :		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA, che consistono in prestazioni di lavoro oltre l'orario d'obbligo (art. 88 comma 2 lettera e) CCNL 29.11.2007	2.064,25	1.555,57
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera K) CCNL 29.11.2007	6.820,78	5.140,00
Compensi DSGA (art.89 CCNL 29.11.2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)		
Compensi personale finanziato da Enti Locali e Famiglie		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29.11.2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)	2.576,03	1.941,24
TOTALE COMPLESSIVO	45.362,57	34.184,30

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 Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Somme regolate dal contratto personale docente	33.901,52	25.547,49
Somme regolate dal contratto personale Ata	11.461,06	8.636,81
Destinazioni ancora da regolare		

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

- 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 risorse stabili ammontano a

€ 46.546,32 lordo Stato - 35.076,35 lordo dipendente; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € --. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

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

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

Modulo III

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

Descrizione	Anno	Anno	Anno Scolastico	Anno scolastico	Differenza	Differenza Lordo
-------------	------	------	-----------------	-----------------	------------	------------------

	scolastico 2015/2016 Lordo Stato	Scolastico 2015/2016 Lordo Dipendente	2016/2017 Lordo Stato	2016/2017 Lordo Dipendente	Lordo Stato	Dipendente
Risorse stabili	46.546,32	35.076,35	49.927,45	37.624,30	3.384,13	2.547,95
Risorse variabili						
Totale	46.546,32	35.076,35	49.927,45	37.624,30	3.384,13	2.547,95

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate ammontano ad euro 49.927,45 lordo Stato e vengono gestite nei capitoli di spesa sul sistema SICOGE esercizio 2016 sul POS 406 Brofferio Asti cap. 2155 piano gestionale 05 - 06.

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

Il limite di spesa del fondo dell'anno scolastico 2015/2016 risulta rispettato :

Fondo disponibile Lordo Stato 49.927,45	Fondo Speso Lordo Stato 49.927,45
---	---

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

Considerato che il contratto integrativo in esame è stato predisposto in conformità a quanto previsto dalla contrattazione integrativa nazionale

Si Attesta

- che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica;
- che le economie degli anni precedenti non sono state iscritte e contrattate in quanto al momento della firma della presente contrattazione, da una consultazione del piano di riparto SICOGE, non risultano importi disponibili a tale titolo. Eventuali erogazioni in tal senso saranno oggetto di integrazione alla presente contrattazione.
- che la determinazione delle risorse è stata calcolata sulla base del numero dei Docenti e Ata presenti in organico di diritto.

Asti 23 dicembre 2016

D.S.G.A. Lucia Santorsa

