

	<p style="text-align: center;">LICEO SCIENTIFICO STATALE "PIERO GOBETTI" Via Maria Vittoria n. 39/bis – 10123 Torino Tel. 011/817.41.57 Suc. Via. Giulia di Barolo 33 – 10124 Torino Tel: 011/817.23.25 Suc. C.so Alberto Picco, 14 – 10131 Torino Tel: 011/8194533 e-mail: TOPS340002@istruzione.it PEC: TOPS340002@PEC.ISTRUZIONE.IT Sito: www.lsgobetti.torino.it</p>	
---	--	---

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DI LEGITTIMITÀ CONTABILE
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2015/2016

(Art.6, comma 6, ccnl 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexties. D.lgvo. 1465/2001

Premessa	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
Composta	Da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015/2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in **71.055,40** lordo stato

Fonte normativa	Param.Finanz.Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N.Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
DDG n.464 del 11/04/2016	€ 2.498,03 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1.882,47 per ciascun punto di erogazione del servizio	1		2.498,03	1.882,47
DDG n.464 del 11/04/2016	€ 352,17 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ATA	€ 265,39 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ATA		106	37.330,02	28.131,13
DDG n.464 del 11/04/2016	€ 405,55 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	€ 305,61 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado		77	31.277,35	23.532,29
	TOTALE				€. 71.055,40	€. 53.545,89

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Eventuali risorse.

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
somme non spese nel precedente esercizio finanziario PIANO DI RIPARTO 05 CAPITOLO 2154	6.288,18	4.738,64
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva. Voce non inserita nella preintesa Contratto integrativo d'istituto per indisponibilità del dato al momento della contrattazione (voce inserita nelle risorse variabili non facenti parte della costituzione del fondo d'istituto)	0	0
Funzioni strumentali	4.416,83	3.328,43
Incarichi specifici al personale ATA	4.107,60	3.095,40
TOTALE	14.812,60	11.162,47

La costituzione del fondo non comprende le seguenti risorse aggiuntive

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2015/2016	4.598,44	3.465,29
ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva	3.745,50	2.822,53
Totale	8.343,94	6.287,82

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

NON Sono state effettuate decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Risorse stabili	71.055,40	53.545,89
Risorse variabili	8.524,43	6.423,83
Residui anni precedenti	6.288,18	4.738,64
Totale	85.868,01	64.708,36

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

In ottemperanza a quanto stabilito dalla legge delega 4 marzo 2009, dal D.lgs 150 del 27 ottobre 2009 nonché dall'art. 6 del CCNL 29/11/2007 procede alla verifica della contrattazione di istituto relativa alla parte economica per l'a.s. 2015/2016

PREMESSA

Il contratto integrativo per l'anno scolastico 2015/2016 è stato siglato in data 30/05/2016 dal Dirigente Scolastico Ing. Angelantonio MAGARELLI e dalla Delegazione di parte sindacale costituita dalla RSU dell'istituto..

ANALISI DELLE RISORSE

Le risorse finanziaria oggetto della contrattazione integrativa per l'A.S. 2015/2016, sono determinate come segue:

	Risorse A.S. 2015/2016 (lordo IRAP e INPDAP)	Risorse lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 71.055,40	€ 53.545,89
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.416,83	€ 3.328,43
Incarichi specifici al personale ATA (Art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008	€ 4.107,60	€ 3.095,40
Avanzo FIS a.s. 2014/2015	€ 6.288,18	€ 4.738,64
TOTALE COMPLESSIVO	€ 85.868,01	€ 64.708,36

ANALISI DELLE EVENTUALI FINALIZZAZIONI (stabilite dal CCNL e confermate in contrattazione)

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al **personale docente e ATA**:

Compensi da corrispondere al **personale docente**:

Supporto al POF, al modello organizzativo e alla didattica - Funzionigramma		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 22.559,00	€ 17.000,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.180,05	€ 3.150,00
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)	24.824,85	18.707,50
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.416,83	€ 3.328,43
TOTALE UTILIZZATO	€ 55.980,73	€ 42.185,93
Somme non utilizzate	€ 151,70	€ 114,31
TOTALE COMPLESSIVO	€ 56.132,43	€ 42.300,24

Compensi da corrispondere al **personale ATA:**

Compensi per il personale ATA per incarichi e attività (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 8.701,06	€ 6.556,94
Compensi per ore aggiuntive sostituzione personale assente	€ 9.887,48	€ 7.451,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 723,48	€ 545,20
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.215,11	€ 3.930,00
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)	€ 5.168,67	€ 3.895,00
TOTALE UTILIZZATO	€ 29.695,80	€ 22.378,14
Somme non utilizzate	€ 39,78	€ 29,98
TOTALE COMPLESSIVO	€ 29.735,58	€ 22.408,12

Gli incarichi specifici sono integrati della parte di avanzo FIS 2014/15 destinata al personale ATA per € 800,00 lordo dipendente ed € 1.061,60 lordo Stato

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 85.868,01 lordo stato ed € 64.564,07 lordo dipendente** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 85.676,53 lordo stato ed € 64.419,78 lordo dipendente** per un accantonamento di **€ 191,48 Lordo Stato ed € 144,29 Lordo Dipendente** per eventuali sforamenti.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 121 di cui n. 90 docenti e n. 31 di personale ATA.

CONCLUSIONI

Le risorse sono state ripartite tra personale Docente e ATA. La ripartizione è stata attuata nei limiti delle disponibilità di bilancio derivanti dalle assegnazioni ministeriali quantificate secondo le note relative al calcolo delle risorse da destinare al Fondo dell'Istituzione Scolastica:

INTESA DEL 07/08/2015 (DDG n. 464 del 11/04/2016) – NOTA MIUR: prot. n. 13439 del 11/09/2015 riguardante l'assegnazione dei 4/12 a.s. 2015/16 – NOTA MIUR 13439 del 11/09/2015 in via preventiva e successivamente a conferma con NOTA MIUR prot. n. 730 del 21/01/2016 per gli 8/12 a.s. 2015/2016.

Per il calcolo dell'avanzo si è fatto riferimento al sistema SIRGS SPESE WEB piano di riparto 5 capitolo 2149 DEL 18/11/2015

La presente relazione, che si allega alla contrattazione di Istituto, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica - finanziaria da parte dei componenti organi di controllo.

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	€ 85.676,53	€ 64.564,07
accantonamenti	€ 191,48	€ 144,29
Totale	€ 85.868,01	€ 64.708,36

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	Anno 2014/2015	Anno 2015/2016	Differenza
	lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo dipendente
Risorse stabili	€ 75.865,72	€ 57.170,85	€ 71.055,40	€ 53.545,89	€ - 3.624,96
Risorse variabili	€ 17.680,15	€ 13.323,40	€ 8.524,43	€ 6.423,83	€ - 6.899,57
Residui anni precedenti	€ 17.685,18	€ 13.327,19	€ 6.288,18	€ 4.738,64	€ - 8.588,55
Totale	€ 111.231,05	€ 83.821,44	€ 85.868,01	€ 64.708,36	€ - 19.113,08

Bisogna considerare che nell' a. s. 2014/15 sono state conteggiate le risorse appartenenti alle ore eccedenti per la pratica sportiva e le ore eccedenti sostituzione colleghi assenti docenti nel Fondo d'istituto.

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate al capitolo di spesa 2149 piano gestionale 5 e 6, ed al capitolo di spesa 2154 piano gestionale 5 e 6 del sistema NOIPA del MEF cedolino unico, la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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 2014/15 risulta RISPETTATO

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

Fondo

La parte di fondo come determinato da:

INTESA DEL 07/08/2015 (DDG n. 464 del 11/04/2016) – NOTA MIUR: prot. n. 13439 del 11/09/2015 riguardante l'assegnazione dei 4/12 a.s. 2015/16 – NOTA MIUR 13439 del 11/09/2015 in via preventiva e successivamente a conferma con NOTA MIUR prot. n. 730 del 21/01/2016 per gli 8/12 a.s. 2015/2016.

corrisponde ad € 53.545,89 lordo dipendente, più un avanzo a.s. 2014/15 di € 4.738,64 ed è impegnata al capitolo 2149 piano gestionale 5 e 6 del sistema SIRGE del MEF pagamento tramite Cedolino Unico, ed al capitolo 2154 piano gestionale 5 come da stampa piano di riparto del 18/11/2015. I fondi destinati ai corsi di recupero estivi corrispondono ad € 2.949,15 lordo stato, ed € 2.222,42 lordo dipendente sono iscritti al PROGETTO P05 del bilancio di previsione dell'istituto. I compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti e ore avviamento all'attività sportiva sono impegnati ai capitoli 2154 piano gestionale 5 del sistema SIRGE del MEF.

