



Prot. n. 985B/15

Montelabbate, 17/02/2015

Ai Revisori dei Conti Ambito n. 7
Dott.ssa Emanuela Iacomucci Membro MEF
Dott. Nicola Sabatino Membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di istituto a.s. 2014/2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- **VISTO** il CCNL- comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007
- **VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- **VISTO** l'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;
- **VISTA** la Circolare MEF prot.n. 64981 n.25 del 19/7/2012 che detta disposizioni in tema di certificazione della contrattazione integrativa in attuazione delle innovazioni legislative introdotte dal D.Lgs. 150/2009;
- **VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- **VISTA** la deliberazione del Consiglio d'istituto del 09/12/2014 relativa all'adozione del POF;
- **VISTA** l'Intesa del 07 agosto 2014 tra il MIUR e le OO.SS che individua i parametri per il calcolo dell'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015 e l'intesa del 02/10/2014 che integra la precedente;
- **VISTA** la nota MIUR prot. N. 15723 del 12.11.2014, con la quale è stata comunicata l'assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa periodo settembre –dicembre 2014;
- **VISTA** la nota MIUR prot. n. 16056 del 18/11/2014 relativa all'integrazione del F.I.S in attuazione dell'intesa del 02/10/2014
- **VISTA** la comunicazione MIUR prot. 0006205 del 29/10/2014 relativa all'attività di avviamento alla pratica sportiva e Campionati Studenteschi A.S. 2014/2015
- **VISTA** la comunicazione MIUR prot. 18313 del 16.12.2014 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2015;
- **VISTA** la nota MIUR del 07/11/2014 con la quale vengono comunicati gli importi del MOF, sia dei 4/12 riferiti al periodo settembre-dicembre 2014 e sia degli 8/12 del periodo gennaio-agosto 2015;
- **VISTE** le economie del MOF relative agli anni precedenti;
- **VISTA** la pre intesa di contrattazione integrativa di istituto 2014/2015 del 10/11/2014 relativa all'assegnazione dei fondi "aree a rischio e a forte processo immigratorio a.s.2013/2014";
- **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12/02/2015;

relaziona quanto segue:

MODULO I COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2014/2015: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	50.818,23	38.295,58
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.847,04	3.652,62
Incarichi specifici al personale ATA	3.191,98	2.405,41
Beneficio posizioni economiche personale ATA - Intesa 02/10/2014	904,81	681,85
Attività complementari di educazione fisica	680,13	512,53
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	0,00	0,00
Ore di sostituzione docenti	2.613,59	1.969,54
TOTALE	63.055,78	47.517,53

SEZIONE II
Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo Stato		Risorse anno scolastico 2014/2015 Lordo dipendente	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		0,00		0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		0,00		0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	67,04	FIS	50,52
	Aree a rischio 2012/2013	5.463,15	Aree a rischio 2012/2013	4.116,92
	Aree a rischio 2013/2014	2.318,16	Aree a rischio 2013/2014	1.746,92
	Corsi di recupero	0,00	Corsi di recupero	0,00
	Funzioni strumentali	0,00	Funzioni strumentali	0,00
	Incarichi specifici	0,00	Incarichi specifici	0,00
	Pratica sportiva	603,81	Pratica sportiva	455,02
	Ore eccedenti	3.485,68	Ore eccedenti	2.626,74
TOTALE COMPLESSIVO		11.937,84		8.996,12

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	63.055,78	47.517,53
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	11.937,84	8.996,12
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	74.993,62	56.513,65

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

	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	502,80	378,90
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.737,39	3.570,00
Compensi per ore eccedenti	6.099,27	4.596,28
TOTALE	11.339,46	8.545,18

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	4.180,05	3.150,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	8.754,88	6.597,50
Compensi attribuiti al collaboratore del dirigente scolastico	2.322,25	1.750,00
Funzioni strumentali al POF	4.847,04	3.652,62
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	18.879,89	14.227,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.283,94	967,55
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	7.781,31	5.863,84
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	48.049,36	36.209,01

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	1.509,46	1.137,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	7.778,28	5.861,55
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.191,98	2.405,41
Beneficio posizioni economiche personale ATA - Intesa 02/10/2014	904,81	681,85
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	13.384,53	10.086,31

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	48.049,36:	36.209,01:
F.I.S.	31.814,82	F.I.S. 23.975,00
Funzioni Strumentali	4.847,04	Funzioni Strumentali 3.652,62
Attività compl. Ed. Fisica	1.283,94	Attività compl. Ed. Fisica 967,55
Collaboratore del D.S.	2.322,25	Collaboratore del D.S. 1.750,00
Aree a rischio	7.781,31	Aree a rischio 5.863,84
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	13.384,53:	10.086,31:
F.I.S.	9.287,74	F.I.S. 6.999,05
Incarichi Specifici	3.191,98	Incarichi Specifici 2.405,41
Beneficio posizioni economiche ATA Intesa 02/10/2014	904,81	Beneficio posizioni economiche ATA Intesa 02/10/2014 681,85
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	0,00	0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	11.339,46:	8.545,18
Indennità Direzione D.S.G.A.	4.737,39	Indennità Dir. D.S.G.A. 3.570,00
Sostituto D.S.G.A.	502,80	Sostituto D.S.G.A. 378,90
Ore Eccedenti	6.099,27	Ore Eccedenti 4.596,28
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00	0,00
TOTALE	72.773,35	54.840,50

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

da non compilare

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

L'assegnazione complessivamente quantificata in € 56.513,65 (lordo dipendente), è decurtata di :

- Indennità Direzione D.S.G.A. pari a € 3.570,00
- Sostituto D.S.G.A. pari a € 378,90
- Ore Eccedenti pari a € 4.596,28

Per un totale di € 47.968,47

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 46.295,32 (in percentuale: 96,51 %);

Personale docente: € 36.209,01 in percentuale 78,21 %

€ 23.975,00 FIS 2014/2015

€ 1.750,00 Collaboratore del DS

€ 3.652,62 Funzioni Strumentali

€ 512,53 Attività compl. Ed. Fisica a.s. 2014/2015

€ 455,02 Avanzo Attività compl. Ed. Fisica a.s. 2013/2014

€ 5.863,84 Aree a rischio

Personale ATA: € 10.086,31 in percentuale 21,79 %,
 € 6.948,53 FIS 2014/2015
 € 50,52 Avanzo FIS 2013/2014
 € 2.405,41 Incarichi Specifici
 € 681,85 Beneficio posizioni economiche ATA Intesa 02/10/2014

Fondo di riserva destinato al personale docente **€ 1.673,15**

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 109 di cui n° 86 docenti e n° 23 di personale A.T.A.

Si riporta qui di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

Causale	Economie a.s. 2013/2014	Assegnazioni a.s. 2014/2015	Totale disponibilità Lordo Dipendente	Impegni per l'a.s. 2014/2015	Importi non utilizzati
			A	B	C= A-B
FIS	50,52	38.295,58	38.346,10	36.672,95	1.673,15
Funzioni Strumentali	0,00	3.652,62	3.652,62	3.652,62	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.405,41	2.405,41	2.405,41	0,00
Integrazione MOF 2014/15 Intesa 02/10/2014 (posizioni economiche personale ATA)	0,00	681,85	681,85	681,85	0,00
Ore Eccedenti Sost.Coll. Ass	2.626,74	1.969,54	4.596,28	4.596,28	0,00
Attività compl. Ed. Fisica	455,02	512,53	967,55	967,55	0,00
TOTALI	3.132,28	47.517,53	50.649,81	48.976,66	1.673,15

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

	ANNO SCOLASTICO 2013/2014		ANNO SCOLASTICO 2014/2015	
	Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
FIS	32.774,06	32.723,54	€ 38.295,58	€ 36.622,43
Funzioni Strumentali	3.434,27	3.434,27	3.652,62	3.652,62
Incarichi specifici ATA	1.641,30	1.641,30	2.405,41	2.405,41
Integrazione MOF 2014/15 Intesa 02/10/2014 (posizioni economiche personale ATA)	0,00	0,00	681,85	681,85
Ore Ecced. Sost.Coll. Ass.	3.259,67	632,93	1.964,54	1.964,54
Attività compl. Ed. Fisica	1.711,34	1.256,32	512,53	512,53
TOTALI	42.820,64	39.688,36	47.512,53	45.839,38

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON
RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Alla data odierna risultano assegnati, su POS, solo i fondi relativi al pagamento delle supplenze brevi

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
FIS – Funzioni Strumentali- Incarichi Specifici 2014/2015-	44.353,61	42.680,46	1.673,15
Integrazione FIS intesa del 02/10/2014	681,85	681,85	0,00
Ore eccedenti 2014/2015	1.969,54	1.969,54	0,00
Pratica sportiva 2014/2015	512,53	512,53	0,00
Avanzo FIS a.s. 2013/2014	50,52	50,52	0,00
Avanzo Ore Eccedenti anni precedenti	2.626,74	2.626,74	0,00
Avanzo Pratica sportiva a.s. 2013/2014	455,02	455,02	0,00
Avanzo Aree a rischio 2012/2013-2013/2014	5.863,84	5.863,84	0,00
TOTALE	56.513,65	54.840,50	1.673,15

(*)La liquidazione dei compensi è subordinata alla effettiva assegnazione dei relativi importi

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	378,90	328,38
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.570,00	3.570,00
Compensi per ore eccedenti	3.259,67	632,93
TOTALE	7.208,57	4.531,31

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	4.500,00	4.402,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	735,00	1.015,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.625,00	2.625,00
Funzioni strumentali al POF	3.434,27	3.434,27
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	16.501,75	16.319,25
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.711,34	1.256,32
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	443,62	443,62
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	29.950,98	29.495,92

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	1.487,00	999,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	2.976,41	3.463,91
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	1.641,30	1.641,30
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Centro di aggregazione (Fondi da Ente Locale)	444,62	444,62
TOTALE COMPLESSIVO	6.549,33	6.549,33

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

- A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 56.513,65 decurtata di:
- Indennità Direzione D.S.G.A. pari a € 3.570,00
- Sostituto D.S.G.A. pari a € 378,90
- Ore Eccedenti pari a € 4.596,28

Per un totale di € 47.968,47

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad 46.295,32 (in percentuale: 96,51%);

Personale docente: € 36.209,01 in percentuale 78,21 %

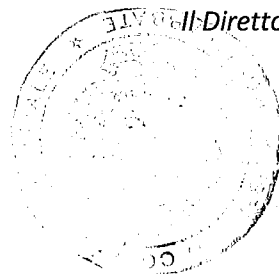
Personale ATA € 10.086,31 in percentuale 21,79 %

Fondo di riserva destinato al personale docente € 1.673,15

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta, fatta salva l'effettiva assegnazione dei relativi importi;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2014/2015,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato, fatta salva l'effettiva assegnazione dei relativi importi (nota MIUR del 07/11/2014) per il finanziamento dei comp. accessori a.s. 2014/2015 e la riassegnazione totale delle economie verificatesi al 31/12/2014



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Milvia Antognozzi

Milvia Antognozzi