



ISTITUTO COMPRESIVO MONTE ROSELLO BASSO

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI
Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213
e-mail ssic850002@istruzione.it
pec ssic850002@pec.istruzione.it
codice fiscale 92128490908

Prot. n° 3476

Sassari 30/05/2016

Ai Revisori dei Conti AMBITO N°20
Mureddu Paola membro MEF
Mascia Carla membro MIUR

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2015 / 2016*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

-  *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009(biennio economico 2008/2009);*
-  *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;*
-  *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;*
-  *VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;*
-  *VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013 ;*
-  *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 15/01/2016 relativa all'adozione del PTOF ;*
-  *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
-  *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 1048/B10 del 19/02/2016*
-  *VISTA la comunicazione MIUR prot. N.13439 del 11 settembre 2016 a mezzo del quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti e la nota MIUR prot. n.4404 del 24 Marzo 2016 con la quale è stato comunicato il finanziamento relativo alle attività complementari di educazione fisica;*
-  *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
-  *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 06/06/2014 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue*



MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2015/2016: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2015/2016. (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€42621,29.
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.681,04
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.874,30
Ore di sostituzione docenti	€ 3.129,33
Attività complementari di educazione fisica	€ 846,76
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE	€ 54.152,72

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2015/2016
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)	
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo dip. € 2.681,35 Ore eccedenti lordo dip. € 4.883,45 Incarichi specifici lordo dip. € 840,10
TOTALE COMPLESSIVO	€ 8.404,90

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 54.152,72
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 8.404,90
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 62.557,62



SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2015/2016 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	0
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.770,00
Compensi per ore eccedenti	€ 8.012,78
TOTALE	€ 12.782,78

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 2013/2014. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 24.946,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€.
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.112,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€.
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 735,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00

**ISTITUTO COMPRESIVO MONTE ROSELLO BASSO**

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI

Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213

e-mail ssic850002@istruzione.itpec ssic850002@pec.istruzione.it

codice fiscale 92128490908

Funzioni strumentali al POF	€ 4.681,04
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 846,76
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 35.320,80

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.740,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€.
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.714,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€16.454,40

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 della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

	Risorse anno scolastico 2015/2016
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 29.793,00
	Funzioni strumentali € 4.681,04
	Attività compl. di ed. fisica € 846,76
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 12.740,00
	Incarichi specifici € 3.714,40
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero extra fin. €. Formazione docente €.

**ISTITUTO COMPRESIVO MONTE ROSELLO BASSO**

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI

Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213

e-mail ssic850002@istruzione.itpec ssic850002@pec.istruzione.it

codice fiscale 92128490908

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 4.770,00 Ore eccedenti € 8.012,78
TOTALE CON DESTINAZIONE	€ 64.557,98
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 88,29
TOTALE	€ 64.646,27

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**

FIS: a fronte di una disponibilità lordo dipendente complessivamente quantificata in **€ 42.621,29 (al netto di € 4.770,00)** accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA direzione quota fissa), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari € 42.533,00, € 29.793,00 personale docente (in percentuale 70,00%) ed **€ 12.740,00** (in percentuale 30,00 %) personale ATA.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2013/2014	Totale disponibilità al 01/09/2013 A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	€ 2.681,35	€ 44.709,94	€ 47.391,29	Doc.attiv € 25.681,00 Doc. Collab. € 4.112,00 ATA € 12.740,00 DSGA € 4.770,00 <i>Totale</i> € 47.303,00	€ 88,29
Funzioni Strumentali		€ 4.681,04	Lordo dip. 4.681,04	€ 4.681,04	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	840,10	€ 2.874,30	Lordo dip 3.714,40	€ 3.714,40	€
Ore Ecced. Sost. Coll. assenti	4.883,45	€ 3.129,33	Lordo dip. 8.012,78	€ 3.129,33	€ 4.883,45
Att. Compl. Ed. Fisica		€ 846,76	Lordo dip. 846,76	€ 846,76	€ 0,00
LEGGE 440/97					€ 0,00
Formazione docente e ATA					€ 0,00
Corsi di recupero					€ 0,00
Ex L. 626/94					€ 0,00
totali			€ 64.646,27	€ 59.674,53	€ 4.971,24

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 162 di cui n°125 docenti e n°29 di personale A.T.A.



MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2014/2015		ANNO SCOLASTICO 2015/2016	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 72.310,90	€ 63.906,00	€ 64.646,27	€ 59.674,53

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 programmatoria di gestione. Nota MIUR – Direzione Generale Risorse Umane Ufficio IX n.13439 del 11/09/2015, economie a.s. 2014/2015, nota MIUR – DI

REZIONE Generale Risorse Umane e Finanziarie Ufficio IX prot.n.4404 del 24/03/2016.

	SOMME ASSEGNATE	ECONOMIE A.S. 2014/2015	
FIS	44.709,94	2.681,35	
FUNZIONI STRUMENTALI	4.681,04		
INCARICHI SPECIFICI	2.874,30	840,10	
ORE ECCEDENTI	3.129,33	4.883,45	

**ISTITUTO COMPRENSIVO MONTE ROSELLO BASSO**

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI
Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213
e-mail ssic850002@istruzione.it
pec ssic850002@pec.istruzione.it
codice fiscale 92128490908

PRATICA SPORTIVA	846,76		
	56.241,37	8.404,90	64.646,27

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/2015	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .		
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.710,00	4.710,00
Compensi per ore eccedenti	10.927,90	3.011,53
TOTALE	15.682,29	7.721,53

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/2015	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0	
Attività aggiuntive di insegnamento	9.660,00	9.660,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	18.462,50	18.462,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.150,00	3.150,00
Funzioni strumentali al POF	4.781,05	4.781,05
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Compensi progetti legge 440/97		

**ISTITUTO COMPRENSIVO MONTE ROSELLO BASSO**

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI
Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213
e-mail ssic850002@istruzione.it
pec ssic850002@pec.istruzione.it
codice fiscale 92128490908

Formazione		
TOTALE COMPLESSIVO	36.053,55	36.053,55

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/2015	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.302,50	14.302,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	2.351,05	2.351,05
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	16.553,55	16.553,55

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€. 42.621,29** netto di € 4.770,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€.42.533,00** (in percentuale: **99,99%**); €. 29.793,00 personale docente(in percentuale **70,00%**) ed **€. 12.740,00** (in percentuale **30,00 %**) personale ATA.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

**ISTITUTO COMPRESIVO MONTE ROSELLO BASSO**

P.zza Sacro Cuore n. 16 – 07100 SASSARI
Tel. 079/241380 – 2590051 fax 079/2590213
e-mail ssic850002@istruzione.it
pec ssic850002@pec.istruzione.it
codice fiscale 92128490908

Causale	Economie realizzate a.s. 2014/2015	Assegnazioni 2015/2016	Totale disponibilità al 01/09/2015 A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C = A-B
Funzioni Strumentali		€ 4.681,04	Lordo dip € 4.681,04	€ 4.681,04	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 4.883,45	€ 3.129,33	Lordo dip .€ 8.012,78	€ 3.129,33	€ 4.883,45
Ore Pratica Sportiva		€ 846,76	Lordo dip. € 846,76	€ 846,76	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 840,10	€ 2.874,30	Lordo dip € 3.714,40	€ 3.714,40	€ 0,00
LEGGE 440/97					€ 0,00
Formazione docente e ATA					€ 0,00
Corsi di recupero					€ 0,00
Ex L. 626/94					€ 0,00
totali			€ 17.254,98	€ 12.371,53	€ 4.883,45

- ☞ 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 sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ☞ 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 2015/2016

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 in data 19/05/2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott.ssa Loredana Pasqua