



Prot. n° 1673/B15

Ai Revisori dei Conti AMBITO N°20
Mureddu Maria Luisa membro MEF
Sotgiu Pierpaolo membro MIUR

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2014 / 2015*

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'Intesa del CCNL sottoscritta in data 7 agosto 2014 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 3/12/2014 relativa all'adozione del POF ;
- ✉ 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° _1167/B10___del ___23/2/2015
- ✉ VISTA la comunicazione MIUR prot. n°15723- 12/11/2014 e prot.n.18313-16/12/2014 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, 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 27/2/2015 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relazione 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 2014/2015: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2014/2015. (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€47.644,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.781,04
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.952,09
Ore di sostituzione docenti	€ 3.177,15
Attività complementari di educazione fisica	€ 854,22
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE	€59.409,22

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2014/2015.
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. € 1.833,67 Ore eccedenti lordo dip. € 11.068,01
TOTALE COMPLESSIVO	€. 12.901,68

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	€. 59.409,21
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 12.901,68
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 72.310,90

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 2014/2015 (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	€ 4.830,00
Compensi per ore eccedenti	€ 14.245,16
TOTALE	€ 19.075,16

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 2012/2013. (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	€ 10.500,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 26.705,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€.
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.150,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€.
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 350,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.781,04
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 854,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo	€ 0,00



immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€.46.340,26

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€14.785,00
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	€ 2.952,09
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	€.17.737,09

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 2014/2015
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 40.705,00 Funzioni strumentali € 4.781,04 Attività compi. di ed. fisica € 854,22
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 14.785,00 Incarichi specifici € 2.952,09
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero extra fin. €. Formazione docente €.
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 4.830,00 Ore eccedenti € 3.177,15
TOTALE CON DESTINAZIONE	€ 72.084,50
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€226,40

**TOTALE**

€

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 **€55.716,40** (al netto di € 4.830,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA **quota fissa**), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari **€ 55.490,00**, **€ 40.705,00** personale docente (in percentuale 73,35%) ed **€ 14.785,00** (in percentuale 26,64 %) personale ATA.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2013/2014	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità al 01/09/2014 A	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 1.833,67	€ 47.644,72	60.546,40	Doc. attiv € 37.555,00 Doc. Collab. € 3.150,00	
Ore eccedenti destinate Attività FIS	€ 11.068,01			ATA € 14.785,00 DSGA € 4.830,00 Totale € 60.320,00	€ 226,40
Funzioni Strumentali		€ 4.781,04	Lordo dip. 4.781,04	€4.781,04	€ 0,00
Incarichi specifici ATA		€ 2.952,09	Lordo dip. 2.952,09	€2.952,09	€ 2,48
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti		€ 3.177,15	Lordo dip. 3.177,15	€3.177,15	€0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		€ 854,22	Lordo dip. 854,22	€854,22	€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			€ 72.310,90	€ 72.084,50	€ 226,40

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. di cui n°157 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 2013/2014		ANNO SCOLASTICO 2012/2013	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
55.354,82	55.246,56	€ 72.310,90	€. 72.084,50

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.

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N°5	57.211,51	57.211,51	
N°6	15.099,39	15.099,39	
	72.310,90		

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

**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 .	0	0
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.710,00	4.710,00
Compensi per ore eccedenti	10.927,90	295,78
TOTALE	15.682,29	5.005,78

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	0
Attività aggiuntive di insegnamento	0	0
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	24.675,00	24.675,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.150,00	3.150,00
Funzioni strumentali al POF	4.449,50	4.449,50
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		
Formazione		
TOTALE COMPLESSIVO	32.274,50	32.274,50

**Personale ATA:**

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	11.995,50	11.505,00
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		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	1.865,11	1.782,56
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	13.860,61	13.827,56

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 €55.716,40 (al netto di € 4.830,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €55.490,00 (in percentuale: 99,99%); € 40.705,00 personale docente (in percentuale 73,35%) ed € 14.785,00 (in percentuale 26,64 %) personale ATA.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2013/2014	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità al 01/09/2014 A	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C=A-B
Funzioni Strumentali		€4.781,04	Lordo dip. 4.781,04		€ 0,00
Ore eccedenti		€3.177,15	Lordo dip.3.177,15		€ 0,00
Ore Pratica Sportiva		€ 854,22	Lordo dip.854,22		€ 0,00
Incarichi specifici ATA		€ 2.952,09	Lordo dip. 2.952,09		€ 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		11.764,50	€ 11.764,50	€	



- ☞ 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 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 in data 27 febbraio 2015.

Sassari 18/3/2015



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott.ssa Loredana Pasqua