

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MISANO ADRIATICO

Prot. n. 341 - 1.3/2

Ai Revisori dei Conti **AMBITO RN004**
Dott. Silvia Marmorano - membro MEF
Dott. Pier Paolo Cairo - 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

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 Presidenza Consiglio Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
VISTO il CCNL sottoscritto 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 D.L. n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;
VISTA l'Intesa tra il MIUR e le OO.SS. Comparto Scuola sottoscritta il 07 agosto 2014 e la successiva intesa del 2 ottobre 2014, finalizzate all'assegnazione della somma complessiva delle risorse contrattuali MOF 2014/15;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 11.12.2014, n. 75, relativa all'adozione del POF per l'a.s. 2014/15;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 7077 del 25 settembre 2014, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF a.s. 2014/15, per il periodo settembre-dicembre 2014;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 7811 del 14 ottobre 2014, a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione dei fondi per l'indennità di direzione al sostituto del dsга - a.s. 2013/14;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 16056 del 18 novembre 2014, a mezzo della quale è stato comunicato l'incremento del FIS, di cui all'intesa del 7 agosto 2014, da utilizzare per retribuire incarichi al personale ATA;
VISTA la successiva comunicazione MIUR prot. n. 18313 del 16 dicembre 2014, a mezzo della quale sono stati comunicati gli importi delle risorse MOF a.s. 2014/15, per il periodo gennaio-agosto 2015;
VISTA la somma presunta, spettante a questa Istituzione Scolastica, per le attività di avviamento alla pratica sportiva per l'anno scolastico 2014/15, secondo l'intesa sindacale tra MIUR e OO.SS.;
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 27.01.2015, coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
relazione 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 a.s. 2014/2015 sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2014/2015	Lordo Dipendente (euro)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	37.484,66
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.805,11
Incarichi specifici al personale ATA	2.296,07
Incremento FIS da utilizzare prioritariamente per incarichi personale ATA	681,85
Attività complementari di educazione fisica	854,22
Ore di sostituzione docenti	2.220,80
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	
TOTALE RISORSE FISSE	47.342,71

SEZIONE II**Risorse Variabili**

Risorse anno scolastico 2014/2015		Lordo Dipendente (euro)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Progetti naz.li e comunitari - aree a rischio	22,74
	FIS	1.858,61
	Corsi di recupero	
	Funzioni strumentali	
	Incarichi specifici	
	Indennità direzione sostituti	391,76
	Pratica sportiva	452,36
	Ore eccedenti	975,64
Totale	3.701,11	
TOTALE RISORSE VARIABILI		3.701,11

SEZIONE III**Decurtazioni del Fondo**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente (euro)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	47.342,71
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	3.701,11
c. TOTALE DELLE RISORSE	51.043,82

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 Dipendente (euro)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	855,43
Compenso quota variabile indennità direzione del DSGA	3.690,00
Compensi per ore eccedenti sost. colleghi assenti	3.196,44
TOTALE	7.741,87

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:

Risorse anno scolastico 2014/2015	Lordo Dipendente (euro)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso ad innovazioni e ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	
Attività aggiuntive di insegnamento	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	17.141,14
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.500,00
Funzioni strumentali al POF	3.805,11
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	4.007,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.306,58
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	29.760,33

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2014/2015	Lordo Dipendente (euro)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	10.563,70
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	2.977,92
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	13.541,62

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. Si rammenta che i contratti integrativi debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

SEZIONE IV

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

Risorse anno scolastico 2014/2015	Lordo Dipendente (euro)
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale docente (FIS + strumentali + sport)	29.760,33
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa - personale ATA (FIS + incarichi)	13.541,62
Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (Dsga e suo sostituto + ore eccedenti sost colleghi assenti)	7.741,87
Destinazioni specificamente regolate dal contratto	0,00
Destinazioni ancora da regolare	
TOTALE	51.043,82

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo da non compilare

SEZIONE VI

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

FIS (lordo dipendente): a fronte di un'assegnazione a.s. 2014/15 complessivamente quantificata in € 37.484,66, dalla quale vengono sottratti € 4.545,43 per l'indennità di direzione del DSGA e dei suoi sostituti, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€32.939,23 (in percentuale 100%)**, dei quali €23.057,46 al personale docente (in percentuale 70%) ed € 9.881,77 al personale ATA (in percentuale 30%).
L'economia degli esercizi precedenti (Modulo I, sezione II) di € 2.273,11 è, ugualmente, ripartita fra docenti e ATA nella misura del 70% ai docenti e 30% al personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 121 di cui n° 96 docenti e n° 25 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2013/2014 lordo dipendente		ANNO SCOLASTICO 2014/2015 lordo dipendente	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (1)	Tot poste di destinazione (2)
45.280,34	41.993,73	51.043,82	51.043,82
N.B.: L'economia (al lordo dipendente) dell'anno scolastico precedente, <i>desunta dalle giacenze POS al 15.12.2014</i> , ammonta a € 3.701,11 come indicato alla sezione II del modulo I; l'economia che risulta invece dalla presente tabella è pari a € 3.286,61 ; la differenza di € 414,50 è dovuta al fatto che sulle "giacenze POS cedolino unico" sono presenti anche i seguenti fondi non certificati: €391,76 (indennità direzione sostituti Dsga assegnata ad ottobre 2014) , insieme ad €22,74 (economia realizzata sui fondi "art. 9" risalenti all'a.s. 2012/13 e resi disponibili solo lo scorso anno scolastico) . Quindi: 391,76 + 22,74 = €414,50.			

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 (importi lordo dipendente):

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2154 - 5 (fondo istituto)	14.134,88	14.134,88	0,00
2154 - 5 (strumentali)	1.268,37	1.268,37	0,00
2154 - 5 (incarichi Ata)	765,36	765,36	0,00
2154 - 5 (posiz econ. Ata)	681,85	681,85	0,00
2154 - 6 (ore eccedenti)	259,42	259,42	0,00
2155 - 5 (fondo istituto)	633,12	633,12	0,00
2155 - 6 (ore eccedenti)	1.456,49	1.456,49	0,00
2155 - 6 (pratica sportiva)	452,36	452,36	0,00
fondo istituto 8/12 (n.d.)	24.989,77	24.989,77	0,00
funz strum 8/12 (n.d.)	2.536,74	2.536,74	0,00
incarichi Ata 8/12 (n.d.)	1.530,71	1.530,71	0,00
ore eccedenti (n.d.)	1.480,53	1.480,53	0,00
pratica sportiva (n.d.)	854,22	854,22	0,00
TOTALE	51.043,82	51.043,82	0,00

Note: Per i fondi indicati nelle ultime 5 righe dell'elenco non è stato ancora reso noto, da parte del Miur, il piano gestionale di riferimento.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili 2013/14 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	442,60	442,60
Compenso quota variabile indennità di direzione DSGA	3.450,00	3.450,00
Compensi per ore eccedenti	2.194,69	1.219,05
TOTALE	6.087,29	5.111,65

Personale docente:

Descrizione	Risorse disponibili 2013/14 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	15.548,85	13.895,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.800,00	2.800,00
Funzioni strumentali al POF	3.347,25	3.347,25
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	2.092,50	1.987,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.498,86	2.046,50
<i>Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica ***</i>		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	2.583,26	2.583,26
TOTALE COMPLESSIVO	28.870,72	26.659,51

Personale ATA:

Descrizione	Risorse disponibili 2013/14 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	8.205,53	8.105,77
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	1.566,69	1.566,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	550,11	550,11
TOTALE COMPLESSIVO	10.322,33	10.222,57

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 € 51.043,82 lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 51.043,82 (in percentuale 100%); € 32.956,77 al personale docente (in percentuale 63,86%); € 18.087,05 al personale ATA (in percentuale 36,14%);

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 ad altre attività extracurricolari previste dal POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione, rispecchiando gli indirizzi stabiliti, danno supporto alle attività previste nel POF per l'a.s. 2014/15,

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.

Misano Adriatico, 29.01.2015

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
(Silvia Venturi)