



ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"MASSA 6"

Cod. fiscale 80002800458 P.zza Albania, 7 54100 Massa tel. 0585/833924 fax 0585/832559  
e-mail: [msic81200d@istruzione.it](mailto:msic81200d@istruzione.it) - P.E.C.: [msic81200d@pec.istruzione.it](mailto:msic81200d@pec.istruzione.it)  
sito web: [www.icmassa6.gov.it](http://www.icmassa6.gov.it)

Prot. n° 1536/A37b

Massa, 04/03/2015

- Ai Revisori dei Conti AMBITO MS117

Dott. Alessandro Passeretta membro MEF

Dott. Tommaso Amerighi 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'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 30/01/2013;
- VISTA l'Intesa tra MIUR e O.O.S.S. sottoscritta in data 07/08/2014;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 05/12/2014 n° 4, relativa all'adozione del POF;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 28/11/2013 n° 62, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;
- 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° 3969B10 del 15/09/2014;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 7077 del 25/09/2014 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF (4/12) spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 18313 del 16/12/2014 indicazioni per la predisposizione del PA 2015 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF (8/12) spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015;

- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 7811 del 14/10/2014 a mezzo della quale è stato comunicato un ulteriore ammontare delle risorse per il FIS spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 16056 del 18/11/2014 a mezzo della quale è stato comunicato un ulteriore ammontare delle risorse per il FIS spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2014/2015;
- Considerate le giacenze POS 2014;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'atto unilaterale del Dirigente Scolastico del 04/03/2015 coerente con le materie oggetto di contrattazione ( disposizioni legali e norme contrattuali) e relativo allegato;
- 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:

Nota MIUR di cui alla premessa	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 36.116,86
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.561,12
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.431,24
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 1.809,28
Finanziamenti Regione Toscana Progetto LSS	€ 2.000,00
<b>TOTALE risorse fisse</b>	<b>€ 45.918,50</b>

#### **SEZIONE II**

##### **Risorse Variabili**

	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 (Lordo dipendente)</b>
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) <b>Giacenze POS 2013 da ri-assegnare alla scuola. Rilevabili dalle stampe allegate alla presente visualizzate fino al 31/12/2013.</b>	FIS € 28.681,88 Funzioni strumentali € 0 Incarichi specifici € 1.412,04 Ore eccedenti € 6.597,98
<b>TOTALE risorse variabili</b>	<b>€ 36.691,90</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 80.610,40</b>

#### **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	€ 45.918,50
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 36.691,90
c. <b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	€ 82.610,40

**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**

	<b>Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.300,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 410,00
Compensi per ore eccedenti	€ 8.407,26
<b>TOTALE</b>	€ 12.117,26

**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:**

<b>Descrizione</b>	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)</b>
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
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 6.160,00

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.200,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3.561,12
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 35.623,89
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 49.545,01</b>

#### **Personale ATA:**

<b>Descrizione</b>	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 17.096,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.575,00
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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 20.671,50</b>

#### **SEZIONE III**

**Destinazione ancora da regolare**

*NESSUNA*

#### **SEZIONE IV**

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

	<b>Risorse anno scolastico 2014/2015</b>
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</b>	€ 49.545,01
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</b>	€ 20.947,28

<b>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	€ 12.117,26
<b>DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</b>	€ 70.216,01
<b>DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE</b>	€ 0,00

## **SEZIONE V**

**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

NESSUNA

## **SEZIONE VI**

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **82.610,40**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **70.216,01** (in percentuale: 85%); FONDO D'ISTITUTO: € 45.983,89 personale docente in percentuale 100%, € 17.096,00 personale ATA in percentuale 100%. FUNZIONI OBIETTIVO € 3.561,12 in percentuale 100%. INCARICHI SPECIFICI € 3.575,00 in percentuale 93%. La distribuzione in percentuale del fondo d'istituto rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 91 di cui n° 75 docenti e n° 16 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**

<b>ANNO SCOLASTICO 2013/2014</b>		<b>ANNO SCOLASTICO 2014/2015</b>	
<b>Fondo certificato (Lordo dipendente)</b>	<b>Rimaste dopo aver impegnato e speso</b>	<b>Fondo Totale<sup>1</sup></b>	<b>Totale poste di destinazione impegnate<sup>2</sup></b>
<b>€ 132.140,68</b>	<b>€ 30.093,92</b>	<b>€ 82.610,40</b>	<b>€ 70.216,01</b>

Per le giacenze ancora disponibili a Cedolino Unico, perché non spese negli anni precedenti, (comprese le ore eccedenti), si rileva ed evidenzia che ad oggi, però, non sono state ri-assegnate le risorse citate con Nota dei competenti Uffici. E ad oggi non compaiono nel piano di riparto a NOIPA.

<sup>1</sup> totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> 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 programmatoria di gestione.

#### **CEDOLINO UNICO**

<b>Piano gestionale/ Capitolo</b>	<b>Importo max disponibile</b>
N° 5/2154	€ 2.074,90
N° 6/2154	€ 3.148,43
N° 5/2155	€ 14.913,25
N° 5/2156	€ 29.072,59
N° 6/2155	€ 1.794,85
N° 6/2156	€ 933,69
<b>Totale</b>	<b>€51.937,71</b>

Le nuove assegnazioni relative agli 8/12 dell'a.s. 2014/2015 ad oggi non sono state indicate con il Piano gestionale /Capitolo di riferimento.

#### **SEZIONE II**

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

Per l'anno scolastico precedente, 2013/2014, nel pagamento dei compensi accessori previsti in particolare modo per il fondo d'istituto si dichiara che è stato rispettato il limite di spesa rapportato all'assegnazione dei finanziamenti che i pagamenti sono stati effettuati dopo attenta verifica a che le attività fossero state effettivamente svolte. Di seguito si riporta la descrizione delle voci di spesa inerenti agli stessi:

#### **Personale docente:**

- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento
- Compensi attribuiti al collaboratore del Dirigente scolastico
- Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF ( art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007
- Funzioni strumentali al POF

#### **Personale ATA:**

- Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA
- Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione
- Prestazioni aggiuntive del personale ATA
- Incarichi specifici

### **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 € **82.610,40**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **70.216,51** (in percentuale: 85%).

- 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 nell'atto unilaterale, come risulta dall'allegato indicato in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di atto unilaterale dirigenziale 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.

Pur evidenziando e con la riserva che ad oggi, non sono state ri-assegnate le risorse rimanenti poiché non spese negli anni scolastici precedenti (lo scorso anno la ri-assegnazione è avvenuta con un Avviso sulla INTRANET) e non compaiono nel piano di riparto a NOIPA.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
Alessandra Ferrari