



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°1661A37b

Massa, 12/02/2016

- Ai Revisori dei Conti AMBITO MS117

Dott. Alessandro Passeretta membro MEF

Dott.ssa Valeria Matteini 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 e l'Accordo Nazionale MIUR O.O.S.S. del 12/03/2009;
- 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 Intesa tra il MIUR e le OO.SS. del 7 agosto 2015;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 05/11/2015 n° 29, 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° 6460A4b del 09/10/2015 e successive modifiche Prot. n. 311A4b del 13/01/2016;
- VISTA la Noreply MIUR prot. n° 13439 del 11/09/2015 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (Programma annuale 2015 – periodo Settembre – Dicembre 2015) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2016 periodo Gennaio – Agosto a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2015/2016;
- VISTO l' Avviso MIUR Prot. n. 730 del 21 gennaio 2016 per oggetto A.S. 2015/2016 - MOF - lordo stato e lordo dipendente;
- Considerate le giacenze POS 2015;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contratto d'Istituto firmata il 11/02/2016 e relativi allegati, parti integranti del Contratto stesso;
- 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 2015/2016: sono determinate come segue:

Noreply MIUR di cui alla premessa	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 36.532,07
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.597,52
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.879,35
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 1.860,86
<b>TOTALE risorse fisse</b>	<b>€ 43.869,80</b>

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2015/2016 (Lordo dipendente)
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 <b>Giacenze POS 2015 da ri-assegnare alla scuola. Rilevabili dalla stampa allegata alla presente datata 15/09/2015.</b>	FIS € 14.870,39 Funzioni strumentali € 0,14 Incarichi specifici € 175,18 Ore eccedenti € 620,06
<b>TOTALE risorse variabili</b>	<b>€ 15.665,77</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 59.535,57</b>

**SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO**

*Non sono previste decurtazioni*

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 43.869,80</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 15.665,77</b>
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 59.535,57</b>

**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 2015/2016 (lordo dipendente)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.390,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 250,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.480,92
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.120,92</b>

**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 2015/2016 (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	€ 8.975,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 2.537,50
Funzioni strumentali al POF	€ 4.912,36
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	€ 20.606,52
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>€ 37.031,38</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2015/2016 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.321,50
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	€ 2.000,00
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>€ 16.321,50</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

	Risorse anno scolastico 2015/2016
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</b>	€ 37.031,38
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</b>	€ 16.383,27
<b>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	€ 6.120,92
<b>DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</b>	€ 59.535,57
<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 € 59.535,57, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse, per le voci di seguito descritte, pari ad €. 53.352,88 (in percentuale: 85%); FONDO D'ISTITUTO: € 33.433,72 personale docente in percentuale 100%, € 14.321,50 personale ATA in percentuale 100%. FUNZIONI OBIETTIVO € 3.597,66 in percentuale 100%. INCARICHI SPECIFICI € 2.000,00 in percentuale 100%. La distribuzione in percentuale del fondo d'istituto rientra nei parametri decisi in sede di contrattazione per la ripartizione del fondo per il personale ATA (30%) e Docente (70%).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 107 di cui n° 90 docenti e n° 17 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 2014/2015		ANNO SCOLASTICO 2015/2016	
Fondo certificato (Lordo dipendente)	Rimaste dopo aver impegnato e speso	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione impegnate <sup>2</sup>
€ 73.710,30	€ 15.665,77	€ 59.535,57	€ 59.473,80

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.

### 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

Piano gestionale/ Capitolo	Importo max disponibile
N° 5/2154	€ 1.825,23
N° 6/2154	€ 346,05
N° 5/2155	€ 8.895,21
N° 5/2156	€ 4.588,59
N° 6/2155	€ 92,85
N° 6/2156	€ 8,69
<b>Totale</b>	<b>€ 15.756,62</b>

Quanto sopra si riferisce solo alle giacenze POS 2015, le nuove assegnazioni relative all' a.s. 2015/2016 ad oggi non sono state indicate con il Piano gestionale /Capitolo di riferimento.

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

<sup>2</sup> totale delle voci al modulo II

## **SEZIONE II**

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

Per l'anno scolastico precedente, 2014/2015, nel pagamento dei compensi accessori previsti in particolar 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 € **59.535,57**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **59.473,80** (in percentuale: 100%), compresa l'indennità di direzione al DSGA, l'indennità di direzione al sostituto DSGA e le ore eccedenti.

- 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 nel contratto d'Istituto, come risulta dall'allegato indicato in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

### **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