



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto d'Istruzione Superiore "MARCO POLO"

Località Boscone - Via La Madoneta, 3 - 23823 COLICO
Tel. 0341/940413 - FAX 0341/940448 - Codice Fiscale: 92038240138
Sito web: www.marcopolocolico.gov.it - E-mail: marcopolo.colico@virgilio.it
PEC - LCIS003001@pec.istruzione.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO LC005
Dott.ssa MIRELLA DI STEFANO - membro MEF
Dott.ssa Mariella Rotta - membro MIUR

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2014/15*

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 la deliberazione del Consiglio di Istituto 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° 3724 del 11/10/2014;*
- *VISTE le comunicazioni del MIUR prot. n°7077 del 25/09/2014 e prot. n. 16056 del 18/11/2014 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti;*
- *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 21 gennaio 2014;*

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 2014/15 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 45.480,43	€. 34.273,12
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.713,88	€ 2.798,70
Incarichi specifici al personale ATA	€. 3.806,61	€ 2.868,58
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 2.595,91	€ 1.956,22

Attività complementari di educazione fisica	€ 2.191,53	€ 1.651,49
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	//	//
TOTALE	€ 57.788,36	€ 43.548,11

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo dipendente
Assegnazione relativa al progetto ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	€ 3.599,54	€ 2.712,54
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	//	//
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 10.652,09	€ 8.027,20
TOTALE	€ 14.251,63	€ 10.739,74

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 57.788,36	€ 43.548,11
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 14.251,63	€ 10.739,74
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 72.039,99	€ 54.287,85

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 Stato	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.582,90	€ 2.700,00
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 298,57	€ 225,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.595,91	€ 1.956,22
TOTALE	€ 6.477,38	€ 4.881,22

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 2014/2015. Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ //	€ //
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 4.923,17	€ 3.710,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 12.238,25	€ 9.222,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 17.781,80	€ 13.400,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.251,15	€ 2.450,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 3.018,92	€ 2.275,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 743,12	€ 560,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ //	€ //
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ //	€ //
Funzioni strumentali al POF	€ 3.713,88	€ 2.798,70
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 4.414,90	€ 3.327,00
Compensi per alternanza Scuola /Lavoro	€ 3.599,54	€ 2.712,54
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ //	€ //
TOTALE COMPLESSIVO	€ 53.684,73	€ 40.455,74

Personale ATA:

descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2014/2015. Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 8.040,95	€ 6.059,50
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	€ 3.805,83	€ 2.868,00
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	€ 11.846,78	€ 8.927,50

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non sono state accantonate somme per una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2014/15
	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 18.217,50 Funzioni strumentali € 2.798,70 Corsi di recupero € 13.400,00 Attività compl. di ed. fisica € 3.327,00 Alternanza Scuola / Lavoro € 2.712,54
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 6.059,50 Incarichi specifici € 2.868,00
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 € 2.700,00 Indennità sostituto DSGA € 225,00 Ore eccedenti € 1.956,21
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00
TOTALE	€ 54.264,45

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **49.406,64** (al netto di € **2.925,00** relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA e al suo sostituto e di € **1.956,21** per le ore eccedenti), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **49.383,24** (in percentuale: 99,95).

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. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS Corsi di recupero	5.279,69 1.072,00	34.273,12	Lordo dip. 40.624,81	Doc. attiv. € 9.782,50 Doc. Collab. € 2.450,00 Progetti € 5.985,00 ATA € 6.059,50 DSGA € 2.700,00 Sost. DSGA € 225,00 Corsi recup. € <u>13.400,00</u> Totale €40.602,00	
Funzioni Strumentali	//	2.798,70	Lordo dip. 2.798,70	€ 2.798,70	
Incarichi specifici ATA	//	2.868,58	Lordo dip. 2.868,58	€ 2.868,00	
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	//	1.956,21	Lordo dip. 1.956,21	€ 1.956,21	
Att. Compl. Ed. Fisica	1.675,51	1.651,49	Lordo dip. 3.327,00	€ 3.327,00	
Alternanza scuola / lavoro	//	2.712,54	Lordo dip. 2.712,54	€ 2.712,54	
totali			€ 54.287,85	€ 54.264,45	€ 23,40

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 73 di cui n°52 docenti e n°21 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2013/2014		ANNO SCOLASTICO 2014/2015	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 53.493,45	€ 53.380,50	€ 54.287,85	€ 54.264,45

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

Progetto	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
A03 – Spese per corsi di recupero	1.072,00	1.072,00	0
P02 – Alternanza Scuola/Lavoro	2.712,54	2.712,54	0

CEDOLINO UNICO

Capitolo / Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
Cap. 2149 / 05	45.220,10	45.196,70	23,40
Cap. 2149 / 06	5.283,21	5.283,21	0

SEZIONE II

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

Si dichiara che l'ipotesi di Contratto di Istituto ha ottenuto la certificazione di compatibilità finanziaria, ai sensi dell'art. 48, comma 6, del D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165 con verbale dei revisori dei conti n. 2014/002 del 21/02/2014, i cui valori in sintesi sono:

TOTALE RISORSE 2013/14	€ 48.572,13
TOTALE economie anni precedenti	€ 19.396,35
TOTALE complessivo	€ 67.968,48

costituzione del fondo sottoposto a certificazione nell'anno scolastico 2013/14.

La spesa effettivamente sostenuta nell'anno scolastico 2013/14 è stata di € 59.941,28, pertanto si dichiara che è stato rispettato il limite di spesa del fondo dell'anno scolastico 2013/14.

Le economie contrattuali del fondo degli anni precedenti sono destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il fondo A.S. 2014/15.

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

SEZIONE III

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

Ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo, si dichiara che le risorse disponibili provengono da:

Assegnazione spettante per il M.O.F. a.s. 2014/15

Intesa del 7 agosto 2014 (parametri del 16/09/2014)

Integrazione M.O.F. secondo l'intesa del 2 ottobre 2014

Risorse rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici precedenti.

In conclusione,

- 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 9 gennaio 2015.

Colico, 13 gennaio 2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Giuliana Calvi

