



Prot. n° 1279 A/26

Ai Revisori dei Conti AMBITO:MC021
Dott. Paolo Massi membro MEF
Dott. Riccardo Tomasi membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2013 / 2014

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 sottoscritta in data 26 Novembre 2013 tra il Ministero e le organizzazioni sindacali, relativa all'assegnazione di una quota parte delle risorse disponibili per il Miglioramento Offerta Formativa per l'a.s. 2013/2014 ;
- 📖 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 27/11/2013 n° 45 , relativa all'adozione del POF ;
- 📖 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 06/03/2014 n°20, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti ;
- 📖 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° 4553 del 30/11/2013;
- 📖 VISTE le comunicazioni MIUR prot. n°8903 del 3/12/2013 e prot. n. 9626 del 17/12/2013 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate in acconto per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica.
- 📖 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 31/03/2014 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), 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 2013/2014: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 34.744,40
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 4.507,46
Incarichi specifici al personale ATA	€. 2.014,32
Ore di sostituzione docenti	€. 3.231,34
Attività complementari di educazione fisica	€. 1.203,17
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari D.M. 281/2013 – Formazione Ind.Naz.li I° ciclo	€. 700,00
TOTALE	€. 46.400,69

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2013/2014.
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo imm. e contro l'emarginazione scolastica	//
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	Fondi Sicurezza €. 875,00 Es. 2013 Fondi Scuola Polo €. 1.345,00 C.T.I. 2013
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo dip. €. 2.359,59 Funzioni strumentali lordo dip. €. ____//____ Incarichi specifici lordo dip €. ____ 120,00 Attività complem. ed. Fisica €. ____//____
Fondi Comune s. Severino M. per ass.za pre scuola	€. 1.678,42
Quota parte Fondi Comune S. Severino per Funz. Sez. Primavera	€. 660,00
Fondi Regione Marche Progetto Orientamento e contin.	€. 2.275,00



TOTALE	€. 9.313,01
---------------	-------------

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	€. 46.400,69
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 9.313,01
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 55.713,70

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 2013/2014 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 481,33
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 4.830,00
Compensi per ore eccedenti	€. 3.231,34
TOTALE	€. 8.542,67

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:

\\Direzione\archivio\A26-ATT.SINDACALE\R.S.U\contr.istituto\2013_14\Relazione tecnico-finanziaria direttore s.g.a. 13-14.doc

**Personale docente:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€. 2.275,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€. 2.520,00
Attività aggiuntive funzionali (coordinatori di classe)	€. 4.900,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (Collab. + Fiduc. + Comm. Orario + Mensa + Verbalizz.)	€. 6.982,50 €. 875,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Refer.+Gr.Lavoro+Gite)	€. 8.710,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Diversabili)	€. 1.015,00
Funzioni strumentali al POF	€. 6.651,60
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 1.191,36
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	//
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 700,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 35.820,46

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 4.310,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€. 2.162,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	//
Incarichi specifici	€. 1.294,00
Compensi Progetto Polo C.T.I.	€. 330,00
Compensi relativi a fondi Comunali Pre-Scuola	€. 1.677,50
Compensi Realizz. Prog. Sezione Primavera	€. 660,00



TOTALE COMPLESSIVO	€. 10.434,00
---------------------------	--------------

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

Nessuna

SEZIONE IV**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione – Fondi 2013/14 + economie Fis 12/13**

	Risorse anno scolastico 2013/2014
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS €. 23.112,50 Funzioni strumentali €. 6.651,60 Att.compl.di ed. fisica €. 1.191,36 Ult. Finanz. Miur €. 2.590,00 Altri Fin. Non Miur €. 2.275,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS €. 6.472,50 Incarichi specifici €. 1.294,00 Ult.Fin.Miur €. 330,00 Altri Fin. Non. Miur €. 2.337,50
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Inden.di direz. DSGA €. 4.830,00 Ind.di direz. al sost.DSGA €. 481,33 Ore eccedenti €. 3.231,34
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€0,00
TOTALE	€. 54.797,13

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

Nessuna

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

FIS: a fronte di una disponibilità 2013/2014 + Economie complessivamente quantificata in €.
31.792,66 (al netto di € 5.311,33 accantonati perché relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €.
29.585,00 (in percentuale: 93,06%); di cui €.
23.112,50 per il personale docente, in percentuale 78,13% ed €.
6.472,50 (in percentuale **21,88%**) personale



ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2013/2014	Totale disponibilità al 01/09/2013 Lordo Dip. A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	2.359,59	34.744,45	37.103,99	Doc. attiv € 4.900,00 Doc.Collab.€ 6.982,50 Progetti € 11.230,00 ATA € 6.472,50 DSGA € 4.830,00 Sost.DSGA € 481,33 Totale € 34.896,33	€ 2.207,66
Funzioni Strumentali	///	4.507,46	4.507,46	€ 6.651,60	€ -2.144,14 ⁽¹⁾
Incarichi specifici ATA	120,00	2.014,32	2.134,32	€ 1.294,00	€ 840,32
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	///	3.231,34	3.231,34	€ 3.231,34 ⁽²⁾	///
Att. Compl. Ed. Fisica	///	1.203,17	1.203,17	€ 1.191,36	€ 11,81
Totali	2.479,59	45.700,74	48.180,28	47.264,63	915,65

(1) Esubero compensato con disponibilità FIS

(2) La disponibilità 13/14 è necessaria per coprire fabbisogno 12/13

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.159 di cui n°131 docenti e n°28 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 2012/2013		ANNO SCOLASTICO 2013/2014	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 93.718,62	€ 85.839,24	55.713,70	54.797,13

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 programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari Progetto n. 87 "Comprensivamente Sicuri"	€.	875,00
Progetto n. 65 "Per migliorare la qualità scolastica"	€.	700,00
Progetto n. 73 "Polo CTF"	€	1.345,00
Progetto n. 81 "Sez.Primavera"	€.	660,00
Progetto n. 91 "Potenziare competenze e orientamento"	€.	2.275,00
A/03 Spese di Personale	€.	1.677,50

CEDOLINO UNICO : Per il periodo SETT/DIC 2013 le disponibilità sono le seguenti:

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2155/5 FF.SS. e INC.ATA	€. 13.755,40	13.755,40	//
N° 2155/6 ORE ECC.	€. 1.077,12	1.077,12	//

Per il periodo Gennaio/Agosto 2014 alla comunicazione del MIUR sulle disponibilità non è seguita ancora la comunicazione del caricamento sul sistema SICOGE e sul POS degli importi relativi.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2012/2013*	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€. 481,33	€. 433,20
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€. 4.800,00	€. 4.800,00
Compensi per ore eccedenti	€. 4.032,93	€. 4.032,93



ISTITUTO COMPRENSIVO «P. TACCHI VENTURI»

62027 - SAN SEVERINO MARCHE (MC) - Viale Biglioli n.126 -

Tel. 0733-638377 Fax.0733 633743 - Cod. F.83006110437

E-mail: mcic81000d@istruzione.it

posta p.e.c.:mcic81000d@pec.istruzione.it

Web <http://www.ictacchiventuri.it>



TOTALE	€. 9.314,26	€. 9.266,13
---------------	-------------	-------------

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a. s. 2012/2013	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' per innovazioni e ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€. 3.220,00	€. 2.835,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€. 2.800,00	€. 595,00
Ore aggiuntive per attuazione corsi di recupero	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€. 6.125,00	€. 6.063,75
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 7.542,50	€. 8.575,00
Funzioni strumentali al POF	€. 9.052,65	€. 9.052,65
Indennità di turno notturno, festivo del personale educativo	//	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	//	//
Compensi personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nel POF	€. 29.627,67	€. 29.472,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€. 6.352,50	€. 6.098,75
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 2.417,76	€. 2.417,76
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo imm. e contro emarginazione scolastica	€. 1.400,00	€. 1.400,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 700,00	€. 700,00
Compensi progetti legge 440/97	//	//
Formazione	//	//
TOTALE COMPLESSIVO	€. 69.238,08	€. 67.210,41

**Personale ATA:**

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2012/2013	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 7.295,00	€. 7.295,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€. 9.448,67	€. 9.116,75
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	//	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	//	//
Incarichi specifici (1)	€. 1.500,00	€. 480,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	//	//
Compensi relativi a (fondi comunali)	€. 1.657,87	€. 1.657,87
TOTALE COMPLESSIVO	€. 19.901,54	€. 18.549,62

N.B.: Alle poste originarie previste nella contrattazione del 16/4/2013 sono state aggiunte ulteriori risorse come da integrazione del contratto del 6/8/2013.

- (1) €. 900,00 sono “congelate” in attesa della definizione relativa al pagamento delle Posizioni Economiche ATA.

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

FIS: vedere Sezione VI[^] del Modulo II°.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2013/2014	Totale disponibilità al 01/09/2013 Lordo Dip. A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C = A-B
Funz.Strumentali	//	€. 4.507,46	€. 4.507,46	€. 6.651,60	//
Inc. Spec. ATA	€. 120,00	€. 2.014,32	€. 2.134,32	€. 1.294,00	€. 840,32
Ore Ecced. Sost. assenti	//	€. 3.231,34	€. 3.231,34	€. 3.231,34	//

**ISTITUTO COMPRENSIVO «P. TACCHI VENTURI»**

62027 - SAN SEVERINO MARCHE (MC) - Viale Bigioli n.126 –

Tel. 0733-638377 Fax.0733 633743 – Cod. F.83006110437

**E-mail:** mcic81000d@istruzione.it

posta p.e.c.:mcic81000d@pec.istruzione.it

Web <http://www.ictacchiventuri.it>

Att. Compl. Ed. Fisica	//	€. 1.203,17	€. 1.203,17	€. 1.191,36	€. 11,81
		Totali	€. 11.076,29	€. 12.368,30	€. 852,13

- ☞ 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 2013/2014 ,

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

Lì , 01/04/2014

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi