



Istituto Comprensivo Statale
“Via De Andreis”
Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

Prot. n° 0002050/C14

Ai Revisori dei Conti AMBITO 107 Provincia di MILANO

→ **Dott.ssa Maria Paola Mirale - membro MEF**

→ **Dott. Tullio Nucifora - 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'intesa sindacale siglata in data 02/12/2014 tra il Ministero e le OO.SS. rappresentative del Comparto Scuola relativa alla “ ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2014/2015” ;*
-  *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 25/06/2014 n° 17 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, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 8077/A26/1 del 31/10/2014;*
-  *VISTE le comunicazioni prott. nn.:*
 - 15723 del 12/11/2014 = Comunicazione budget MOF Settembre/Dicembre 2014
 - 16056 del 18/11/2014 = Integrazione quote Incarichi Specifici
 - 18313 del 16/12/2014 = Comunicazione budget MOF anno 2015 (Gennaio/Agosto 2015)
-  *VISTO il prospetto riepilogativo elaborato dal D.S.G.A. riportante le somme residue al 31/08/2014 delle somme assegnate per l'a.s. 2013/2014 e giacenti sul POS alla stessa data;*
-  *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 02/03/2015 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*

relaziona quanto segue



Istituto Comprensivo Statale
“Via De Andreis”
Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

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 2014/2015: sono determinate come segue:

| | Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente) |
|---|---|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica | € 55.924,38 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.848,45 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € 3.961,96 |
| Ore di sostituzione docenti | € 4.769,42 |
| Attività complementari di educazione fisica (residuo al 31/08/2014) | € 0,00 |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato) | € 0,00 |
| TOTALE | € 70.504,21 |

SEZIONE II

Risorse Variabili

| | Risorse anno scolastico 2014/2015. (lordo Dipendente) |
|--|--|
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato) | € 9.650,87 (€ 7.272,70 = lordo dipendente) |
| Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti | |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) | FIS € 4.666,19 Ore sostituzione docenti assenti € 1.303,93 Attività complementari ed. Fisica € 2.217,93 Totale lordo dipendente € 8.188,05 |
| TOTALE COMPLESSIVO | Totale lordo Stato € 20.516,41 Totale lordo dipendente € 15.460,75 |

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE (lordo dipendente) | |
|--|--------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | € 70.504,21 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | € 15.460,75 |
| c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE | € 85.964,96 |



Istituto Comprensivo Statale
“Via De Andreis”
Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

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 dipendente) |
|---|---|
| Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | €. 5.970,00 |
| Compensi per ore eccedenti | €. 6.073,35 |
| TOTALE | €. 12.043,35 |

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) |
|---|---|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | €. |
| Attività aggiuntive di insegnamento | |
| Attività aggiuntive funzionali | €. |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero | |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | €.4.876,73 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | €. 51.623,62 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni | €.1.393,35 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 |
| Funzioni strumentali al POF | €. 7.760,88 |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica | €. |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | €. 9.650,87 |



Istituto Comprensivo Statale

“Via De Andreis”

Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

| | |
|---|---------------------|
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari | |
| TOTALE COMPLESSIVO | €. 75.305,45 |

Personale ATA:

| Descrizione | Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo Stato) |
|---|--|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | €. 13.546,68 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | €. 829,38 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 |
| Incarichi specifici | €. 5.257,71 |
| 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 |
| TOTALE COMPLESSIVO | €. 19.633,77 |

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non previste

SEZIONE IV

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

| | Risorse anno scolastico 2013/2014 (Lordo Dipendente) |
|---|---|
| POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE e per il Personale ATA | FIS a.s. 2014 /15 €. 55.924,38 |
| | Funzioni Strum. a.s. 2014/15 €. 5.290,60 |
| | Incarichi Spec. a.s. 2014/15 €. 3.962,10 |
| | MOF anni precedenti (FIS) €. 4.666,19 |
| | Pratica Sportiva aa.pp. €. 2.217,93 |
| | Totale generale €. 72.061,20 |

| | |
|---|--|
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | Indennità di Direzione DSGA €. 5.970,00 Ore eccedenti €. 6.073,35 |
| DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE | |
| TOTALE (Lordo Dipendente) | €. 84.104,55 |

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non di pertinenza di questa Amministrazione Scolastica



Istituto Comprensivo Statale
“Via De Andreis”
Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€. 54.620,57** (al netto di **€ 5.970,00** accantonati 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 **€. 54.620,57 – Lordo dipendente** (in percentuale: 100,00%); **€. 43.696,45** personale docente in percentuale **80,00%** ed **€. 10.924,11** (in percentuale **20,00%**) 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. 2013/2014 | Assegnazioni 2014/2015 | Totale disponibilità al 01/09/2014 A | Impegni per l'a.s. 2014/2015 B | Importi non utilizzati C=A-B |
|-------------------------------|------------------------------------|------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|
| FIS | 4.666,19 | 49.954,38 | Lordo dip. 54.620,57 | €. 54.620,57 | €. 0,00 |
| Funzioni Strumentali | | 5.848,45 | Lordo dip. 5.848,45 | €. 5.848,45 | €. 0,00 |
| Incarichi specifici ATA | | 3.962,10 | Lordo dip. 3.962,10 | €. 3.962,10 | €. 0,00 |
| Ore Ecced. Sost.Coll. assenti | 1.303,93 | 4.769,42 | Lordo dip. 6.073,35 | €. 6.073,35 | €.0,00 |
| Att. Compl. Ed. Fisica | 2.217,93 | | Lordo dip. 2.217,93 | €. 0 | €.2.217,93 |
| totali | | | €. 72.722,40 | €. 70.504,47 | € 2.217,93 |

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 202 di cui n° 172 docenti e n° 30 di personale A.T.A.

MODULO III

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

| ANNO SCOLASTICO 2013/2014 | | ANNO SCOLASTICO 2014/2015 | |
|---------------------------------|-------------------------------|--|--|
| Fondo certificato (LORDO STATO) | Fondo impegnato (LORDO STATO) | Fondo Totale ¹ (LORDO DIPENDENTE) | Totale poste di destinazione ² (LORDO DIPENDENTE) |
| €. 75.466,89 | €. 66.331,66 | €. 85.964,96 | €. 84.104,55 |

MODULO IV

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL
 FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



Istituto Comprensivo Statale
“Via De Andreis”
Via Luigi De Andreis n. 10 - 20137 Milano

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.

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N° 2154 | €. 71.928,15 | €. 71.928,15 | €. 0,00 |
| N° 2155 | €. 12.893,12 | €. 12.893,12 | €. 0,00 |
| | | | |

-  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;
-  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 02/03/2015.

Milano, 13/03/2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Giuseppe Pettinato)