

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI CAPPELLA MAGGIORE (TV)
SCUOLA DELL'INFANZIA DI RUGOLO
SCUOLE PRIMARIE E SECONDARIE DI 1° GRADO
COMUNI DI CAPPELLA MAGGIORE, COLLE UMBERTO, FREGONA E SARMEDE

Via Livel, n° 101 - 31012 CAPPELLA MAGGIORE (TV)
☎ Tel. 0438/580563-930284 - Fax 0438/932056 - C.F. 84002210262 - C.M. TVIC817005
sito web: www.iccappellamaggiore.gov.it - ✉ e-mail tvic817005@istruzione.it - tvic817005@pec.istruzione.it

Prot. 1228 /C14

Cappella Maggiore 3 marzo 2015

Ai Revisori dei Conti - Ambito 4
Dott.Pasquale Dotta-Membro MEF

Oggetto: relazione tecnico finanziaria inerente all'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2014-15.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile e del 25/07/2008;
VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modifiche e 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;
VISTO il CCNL sottoscritto in via definitiva in data 13 marzo 2013 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 e dalla legge 122/2010 e dall'art.4, comma 83 della legge 183/2011;
VISTA l'intesa siglata il 7 agosto 2014 tra il MIUR e le OO.SS. per la ripartizione delle risorse di cui agli art.33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2014-15;
PRESO ATTO delle assegnazioni comunicate con note MIUR per il fondo istituto, funzioni strumentali, incarichi specifiche e le ore eccedenti;
prot n.7077 del 25-09-2014 periodo settembre –dicembre 2014
prot.n.16056 dell'8-11-2014 per incremento incarichi personale ata
prot.n.18313 del 6-12-2014 periodo gennaio-agosto 2015
VISTA la comunicazione MIUR a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse giacenti nel POS non utilizzate nel 2013-14 e riassegnate dal M.E.F. alle scuole per le competenze accessorie del personale scolastico da gestire tramite *cedolino unico*.
VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n.4 del 16 dicembre 2014 relativa all'adozione del POF;
VISTO il piano delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ata;
VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 2 marzo 2015 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione

RELAZIONA quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 2 marzo 2015 ammontano complessivamente a € 64.697,71 come appresso illustrato:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| | Lordo stato | Lordo dip |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| Fondo istituito calcolato in base all'art.85 CCNL 2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata l'8-04-2008 | 70.024,19 | 52.768,79 |
| n.11 punti di erogazione x 2.495,29 n. 120 adetti in o.d. x 354,80 | | |
| Finanziamento funzioni strumentali A) per ogni scuola = 1.330,60 B) per ogni complessità organizzativa = 643,07 C) per n.92 docenti in organico x 40,47 = 3.723,24 | 5.696,91 | 4.293,07 |
| Finanziamento incarichi specifici n.27 unità ata in organico x 145,09 = 3.917,43 | 3.917,43 | 2.952,09 |
| Incremento per incarichi | 904,81 | 681,85 |
| Finanziamento ore eccedenti attività complementari ed.fisica n.21 classi x 75,57 = 1.586,97 | 1.586,97 | 1.195,91 |
| Finanziamento ore sostituzione colleghi assenti Posti infanzia e primaria n.58 x 28,81 = 1.670,98 Posti Second .I grado n.34 x 60,37 = 2.052,58 | 3.723,56 | 2.806,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 85.853,87 | 64.697,71 |

Il totale delle risorse così calcolate (€ **64.697,71 lordo dipendente**) coincide con il totale delle risorse comunicate dal MIUR con le note richiamate in premessa.

Sezione II - Risorse variabili

| | Lordo Stato | Lordo dipen. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Risorse progetti aree a rischio,a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Legge 440/97 | | |
| Finanziamento compensi su progetti finanziati da Enti Locali | 15.490,88 | 11.673,61 |
| Finanziamenti per compensi progetti comunitari | | |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti : Ore eccedenti | 25,69 | 19,36 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 15.516,57 | 11.692,97 |

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 dipen. |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 85.853,87 | 64.697,71 |
| b. Totali risorse variabili | 15.516,57 | 11.692,97 |
| c. Totali fondo sottoposto a certificazione | 101.370,44 | 76.390,68 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)**MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

| | Lordo stato | Lordo dip |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e variabile dell'ind.di direzione del DSGA | | |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 5.772,45 | 4.350,00 |
| Punto c) istituti verticalizzati 750,00 | | |
| Punto e) complessività organizzativa 120 unità x € 30,00 3.600,00 | | |
| Compensi per ore eccedenti | 3.723,56 | 2.806,00 |
| Economie a.s. 2013-14 | 25,69 | 19,36 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 9.521,70 | 7.175,36 |

Sezioni II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione al POF di seguito si indicano i compensi da corrispondere a

Personale docente

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Particolare impegno in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art.88, comma.2, lettera a) CCNL 29/11/2007 | 3.715,60 | 2.800,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma.2, lettera b) CCNL 29/11/2007 | | |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma.2, lettera c) CCNL 29/11/2007 | | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma.2, lettera d) CCNL 29/11/2007 | 32.060,32 | 24.160,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma.2, lettera f) CCNL 29/11/2007 | 3.981,00 | 3.000,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma.2, lettera g) CCNL 29/11/2007 | | |

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88,comma.2,lettera h) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata dal POF (art.88,comma.2,lettera k) CCNL 29/11/2007 | 7.114,14 | 5.361,07 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88,comma.2,lettera l) CCNL 29/11/2007 | 2.388,60 | 1.800,00 |
| Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007) | 5.696,91 | 4.293,07 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica(art.87 CCNL 29/11/2007) | 1.586,97 | 1.195,91 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio,a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007) | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati(art.6,comma.2,lettera l) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per progetti U.E. | | |
| Compensi per progetti Ente Locale | 15.490,88 | 11.673,61 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 72.034,42 | 54.283,66 |

Personale ATA

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Prestazioni aggiuntive al personale ATA (art.88 comma.2,lettera e) CCNL 29/11/2007 | 8.980,76 | 6.767,72 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ata (art.88 comma.2,lettera g) CCNL 29/11/2007 | | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo(art.88 comma.2,lettera h) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compenso per il sostituto del DSGA(art.88 comma.2,lettera i) CCNL 29/11/2007 | | |
| Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88 comma.2,lettera j) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per il personale ata per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF(art.88 comma.2,lettera k) CCNL 29/11/2007 | 6.011,31 | 4.530,00 |
| Compensi DSGA(art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituto dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ata 25/07/2008) | | |
| Incarichi specifici(art.47 comma.1,lettera b) CCNL 29/11/2007 come sostituto dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ata 25/07/2008 | 4.822,24 | 3.633,94 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio,a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica art.9 CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6 comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per progetti U.E. | | |
| Compensi per progetti Ente Locale | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | 19.814,31 | 14.931,66 |

Sezioni III - Destinazioni ancora da regolare (eventuali)
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Tutte le materie sono state definite nel contratto, per cui non è stata accantonata alcuna posta

Sezioni IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

| Risorse | Lordo stato | Lordo dip. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa Personale docente | 56.543,54 | 42.610,05 |
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa Personale ata | 19.814,32 | 14.931,66 |
| Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal contratto sottoposto a certificazione | 9.496,01 | 7.156,00 |
| Destinazioni specificatamente regolate dal contratto | | |
| Destinazioni ancora da regolare | | |
| TOTALE | 85.853,87 | 64.697,71 |

Sezioni V - Destinazioni temporaneamente all'allocate all'esterno del Fondo Negativo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezioni VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € 101.370,44 (lordo stato) che corrisponde ad € 76.390,68 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione di € 76.390,68 lordo dipendente.

Il fondo è utilizzato per il 100% dell'importo disponibile.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

| ANNO SCOLASTICO 2013-14 | | ANNO SCOLASTICO 2014-15 | |
|-------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Fondo certificato | Fondo impegnato e speso | Fondo totale | Totale poste di destinazione |
| 56.078,68 | 56.059,32 | 76.390,68 | 76.390,68 |

MODULO IV

COMPATIBILITÀ ECONOMICO- FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Sezione I –Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti di contabilità economica-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

CEDOLINO UNICO

| a.s. 2013-2014 | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | differenza |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|
| Fondo Istituto economiche | 36.543,90 865,61 | 36.543,90 865,61 | 0 |
| Funzioni Strumentali | 3.985,37 | 3.985,37 | 0 |
| Incarichi specifici economiche | 2.014,32 2.098,88 | 2.014,32 2.098,88 | 0 |
| Ore eccedenti economiche | 2.784,20 272,71 | 2.764,94 272,71 | 19,36 |
| Attività sportiva | 1.524,01 103,48 | 1.524,01 103,48 | 0 |
| Art. 9CCNL | 2.000,00 | 2.000,00 | 0 |
| TOTALE | 52.192,58 | 52.173,22 | |
| Legge 440/97 | 3.886,20 | 3886,20 | 0 extra cedolino |
| TOTALE | 56.078,78 | 56.059,42 | 19,36 |

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

| Descrizione del compenso | Risorse disponibili | Risorse Spese |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
| Compenso quota variabile indennità di direzione DSGA | 4.290,00 | 4.290,00 |
| Compensi ore eccedenti | 3.056,91 | 3.037,55 |

Personale docente

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Particolare impegno in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica(art.88,comma.2,lettera a) CCNL 29/11/2007 | 2.850,00 | 2.850,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento(art.88,comma.2,lettera b) CCNL 29/11/2007 | 1.086,20 | 1.086,20 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88,comma.2,lettera c) CCNL 29/11/2007 | | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento(art.88,comma.2,lettera d) CCNL 29/11/2007 | 12.800,00 | 12.800,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88,comma.2,lettera f) CCNL 29/11/2007 | 2.800,00 | 2.800,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88,comma.2,lettera g) CCNL 29/11/2007 | | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88,comma.2,lettera h) CCNL 29/11/2007 | | |

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata dal POF (art.88,comma.2,lettera k) CCNL 29/11/2007 | 4.526,30 2.800,00 | 4.526,30 2.800,00 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88,comma.2,lettera l) CCNL 29/11/2007 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007) | 3.985,37 | 3.985,37 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica(art.87 CCNL 29/11/2007) | 1.524,01 103,48 | 1.524,01 103,48 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio,a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007) | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati(art.6,comma.2,lettera l) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per progetti U.E. | | |
| Compensi per progetti Ente Locale | | |
| Compenso per progetto fondazione | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | 37.175,36 | 37.175,36 |

Personale ATA

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Prestazioni aggiuntive al personale ATA (art.88 comma.2,lettera e) CCNL 29/11/2007 | 3.990,00 | 3.990,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ata (art.88 comma.2,lettera g) CCNL 29/11/2007 | | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo(art.88 comma.2,lettera h) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compenso per il sostituto del DSGA(art.88 comma.2,lettera i) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per il personale ata per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF(art.88 comma.2,lettera k) CCNL 29/11/2007 | 3.453,21 | 3.453,21 |
| Incarichi specifici(art.47 comma.1,lettera b) CCNL 29/11/2007 come sostituto dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ata 25/07/2008 | 4.113,20 | 4.113,20 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio,a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica art.9 CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6 comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007 | | |
| Compensi per progetti U.E. | | |
| Compensi per progetti Ente Locale | | |
| - TOTALE COMPLESSIVO | 11.556,41 | 11.556,41 |

Sezione III- Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

A fronte di un'assegnazione complessiva quantificata in € 85.853,87(lordo stato) corrispondenti a € 64.697,71 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione delle risorse:

PERSONALE DOCENTE € Fis + Fuzioni Strumentali € 41.414,14

| | | |
|------------------------------|---------------------------|-------------|
| PERSONALE ATA | Fis + Incarichi Specifici | € 14.931,66 |
| INDENNITA' DI DIREZIONE DSGA | | € 4.350,00 |
| ORE ECCEDENTI | | € 2.806,00 |
| ATTIVITA' SPORTIVA | | € 1.195,91 |

TOTALE € 64.697,71

- 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 pari 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 d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste dal POF per l'a.s. 2014-15

A T T E S T A

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 2 marzo 2015 e viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Cappella Maggiore 3 marzo 2015

IL DSGA
 Faraon Luciana
