



Istituto Comprensivo Statale N° 6
"Chievo - Bassona - Borgo Nuovo"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado
Via Puglie, 7/E - 37139 Verona (VR) - Tel. 045/565602 Fax 045/572033
Codice fiscale 93184850233 - Codice Ministeriale: VRIC83900N

Prot. n° 1458/D7
Verona, 06/03/2015

Ai Revisori dei Conti AMBITO VR03
Dott.ssa Francesca Tranquilli membro MEF
Dott. Antonio Maddaluno 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 dell'11/11/2014 n°128 e del 12/12/2014 n°134, 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° 1398/A22 del 5/03/2015*
-  *VISTE le intese sottoscritte dal MIUR con le OO.SS. del Comparto Scuola in data 7 agosto 2014 e 2 ottobre 2014*
-  *VISTA le comunicazioni MIUR prot. n° 7077 del 25 settembre 2014, n° 15723 del 12 novembre 2014, n°18313 del 16 dicembre 2014 e nota del 5/3/2015 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, attività complementari di educazione fisica;*
-  *Visto il Piano di riparto definitivo M.O.F. pubblicato dal MIUR;*
-  *Vista la circolare MIUR n° 16056 del 18 novembre 2014 con la quale è stata assegnata una integrazione del FIS per l'a.s. 2014/15 di cui all'Intesa del 2/10/2014;*
-  *Vista la circolare dell'USR per il Veneto n° 16594 del 23/12/2014 sull'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo Regionale sull'utilizzo delle risorse finanziarie dell'art. 9 CCNL 2006/2009;*
-  *Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e schemi allegati, relativa al nuovo schema di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001);*
-  *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 05/03/2015 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue*

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 2014/15 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 33.465,30
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.561,14
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.977,92
Ore di sostituzione docenti	€ 1.928,22
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE	€ 41.932,58

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2014/2015
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dipendente)	€ 0,00
Funzioni Miste – Fondi Comune di Verona	lordo dip € 1.440,00
Integrazioni Funzioni Miste per PRE e POST scuola – Fondi Privati	lordo dip. € 2.064,81
Progetti scuola Fainelli – Fondi Privati	lordo dip. € 522,00
Progetto "Frutta nella Scuola" – scuole primarie	lordo dip. € 747,55
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo dip. € 3.696,61 Ore sostituz. docenti assenti lordo dip. € 545,41 Totale € 4.242,02
TOTALE COMPLESSIVO	€ 9.016,38

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	€ 41.932,58
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 9.016,38
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 50.948,96

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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 quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.450,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.473,61
TOTALE	€ 5.923,61

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 2014/15 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento – (ore di insegnamento inserite nei progetti)	€ 525,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 4.500,26
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 15.198,75
Funzioni strumentali al POF	€ 3.561,14
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
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.785,15

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 4.183,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 6.026,60
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.296,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00

Compensi relativi a convenzione con Enti Locali – Funzioni Miste	€ 1.440,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.945,67

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

Non essendoci personale ATA titolare di posizioni economiche che in applicazione dell'art. 9 c.21 del DL 78/2010 non percepisca il correlato beneficio economico, vengono accantonate le risorse assegnate con Nota MIUR n. 16056 del 18/11/2014 pari ad € 681,84 L.D. (€ 904,81 L.S.) per la retribuzione del personale di cui sopra.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2014/2015
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 23.968,73 Funzioni strumentali € 3.561,14 Attività compl. di ed. fisica € 0,00 Aree a Rischio art. 9 € 0,00 Altri incarichi per progetti € 265,26
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	Totale 1: € 27.795,13
	FIS € 7.159,49 Incarichi specifici € 2.296,07 Funzioni Miste € 1.440,00 Integraz.Funz. Miste per PRE/POSt scuola € 2.064,81 Progetti scuola Fainelli € 522,00 Progetti scuola Primaria € 482,29
	Totale 2: € 13.964,66
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 € 3.450,00 Ore eccedenti € 2.473,61
	Totale 3: € 5.923,61
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00
TOTALE (1+2+3)	€ 47.683,40

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 31.128,22 (al netto di € 3.450,00 relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse

pari ad € 31.099,25 (in percentuale: 99,91%); € 23.958,75 personale docente in percentuale 77% ed € 7.140,50 (in percentuale 23 %) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri determinati in sede di contrattazione.

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	1.112,92	33.465,30	Lordo dip. 34.578,22	Doc. attiv € 15.198,75 Doc. Collab. € 4.000,00 Progetti € 4.760,00 ATA € 7.140,50 DSGA € 3.450,00 Totale € 34.549,25	€ 28,97
Funzioni Strumentali		3.561,14	Lordo dip. 3.561,14	€ 3.561,14	€ 0,00
Incarichi specifici ATA		2.977,92	Lordo dip 2.977,92	€ 2.296,07	€ 681,85
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	545,41	1.928,20	Lordo dip 2.473,61	€ 2.473,61	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		0,00	Lordo dip. 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondi Area a Rischio art. 9		0,00	Lordo dip. 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni Miste		1.440,00	Lordo dip. 1.440,00	€ 1.440,00	€ 0,00
Integrazione Funzioni Miste per PRE-POST scuola		2.064,81	Lordo dip. 2.064,81	€ 2.064,81	€ 0,00
Progetti scuola Fainelli		522,00	Lordo dip. 522,00	€ 522,00	€ 0,00
Progetti scuola Fainelli		747,55	Lordo dip. 747,55	€ 747,55	€ 0,00
		totali	€ 48.365,25	€ 47.654,43	€ 710,82

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 90 di cui n°68 docenti e n° 22 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
€ 41.196,53	€ 41.004,00	€ 48.365,25	€ 47.654,43

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

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile periodo a.s. 2014/15	Importo max da impegnare periodo a.s.2014/15	Differenza
CAP 2154 PG 5 - FIS sett/dic. 2014	11.155,10	11.155,10	
CAP 2154 PG 5 – FS sett/dic. 2014	1.187,04	1.187,04	
CAP 2154 PG 5 – INC.SPEC. sett/dic. 2014	765,36	765,36	
CAP 2155 PG 6 – Ore ecc. per sost. Coll. Assenti – a.s. 2014/15	1.928,20	1.928,20	
CAP 2155 PG 5 - FIS	22.310,20	22.310,20	
CAP 2155 PG 5 – FS	2.374,09	2.374,09	
CAP 2155 PG 5 – INC.SPEC.	1.530,71	1.530,71	
Pratica Sportiva	0,00	0,00	
Economie a.s. 2013/14	4.242,02	FIS: 1.112,92 ORE ECC.: 545,41	2.583,68 Indennità di Sostituzione DSGA anni precedenti

Alla data attuale non si è ancora a conoscenza su quali capitoli verranno caricate e le economie dell'a.s. 2013/14, e l'integrazione di € 681,85 di cui alla intesa del 2/10/2014.

SEZIONE II

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

	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)	Risorse Spese a.s. 2013/2014
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.510,00	€ 3.510,00
Compensi per ore eccedenti	€ 4.371,39	€ 3.825,98
TOTALE	€ 7.881,39	€ 7.335,98

Personale Docente

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014. (lordo dipendente)	Risorse Spese a.s. 2013/2014
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento – (ore di insegnamento inserite nei progetti)	€ 525,00	€ 525,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 3.780,00	€ 3.727,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 11.970,00	€ 11.445,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3.530,95	€ 3.530,95
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 962,53	€ 0,00

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.768,48	€ 22.228,45

Personale ATA

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)	Risorse Spese a.s. 2013/2014
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2.103,50	€ 1.975,77
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 5.683,94	€ 5.471,44
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	€ 1.566,69	€ 1.566,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Compensi relativi a convenzione con Enti Locali – Funzioni Miste – (Lordo Stato € 4.140,24)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 9.354,13	€ 9.013,90

Si riporta di seguito il piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web alla data del 19/09/2014 dopo la liquidazione del Fondo dell'a.s. 2013/2014, attestante le economie dell'a.s. precedente.

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Stanziato	Importo Richiesto	Importo Autorizzato	Importo Disponibile
1228	01	11.084,58	0,00	11.084,58	0,00
1229	01	36.060,36	0,00	36.060,36	0,00
1230	01	14.914,73	0,00	14.914,73	0,00
2154	05	25.376,80	0,00	21.935,00	3.441,80
2154	06	1.369,48	0,00	824,07	545,41
2155	05	11.085,55	0,00	10.833,39	252,16
2155	06	3.001,91	0,00	3.001,91	0,00
2156	05	2.085,15	0,00	2.082,50	2,65

Totale Economie MOF a.s. 2013/14 4.242,02

Ad oggi le Economie del MOF a.s. 2013/14 ammontano a **€ 4.242,02** Lordo Dipendente relative a:

- € 2.583,69 Indennità di Sostituzione DSGA;
- € 1.112,92 Economie FIS a.s. 2013/14
- € 545,41 Ore Eccedenti per sostituzione colleghi assenti;

Le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti pari a € 545,41 sono state inserite in contrattazione.

L'importo di € 2.583,69 relative all'indennità di sostituzione del DSGA sono state assegnate erroneamente all'Istituto Comprensivo n°6 nell'anno scolastico 2011/2012. Tali fondi non sono stati oggetto di contrattazione in attesa di diverse disposizioni.

SEZIONE III

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 31.128,22 (al netto di € 3.450,00 relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 31.099,25 (in percentuale: 99,91%); € 23.958,75 personale docente in percentuale 77% ed € 7.140,50 (in percentuale 23 %) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri determinati in sede di contrattazione.

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

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
Funzioni Strumentali		3.561,14	Lordo dip. 3.561,14	€ 3.561,14	€ 0,00
Incarichi specifici ATA		2.977,92	Lordo dip 2.977,92	€ 2.296,07	€ 681,85
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	545,41	1.928,20	Lordo dip 2.473,61	€ 2.473,61	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		0,00	Lordo dip. 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondi Area a Rischio art. 9		0,00	Lordo dip. 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni Miste		1.440,00	Lordo dip. 1.440,00	€ 1.440,00	€ 0,00
Integrazione Funzioni Miste per PRE-POST scuola		2.064,81	Lordo dip. 2.064,81	€ 2.064,81	€ 0,00
Progetti scuola Fainelli		522,00	Lordo dip. 522,00	€ 522,00	€ 0,00
Progetti scuola Fainelli		747,55	Lordo dip. 747,55	€ 747,55	€ 0,00
		Totali	€ 13.787,03	€ 13.105,18	€ 681,85

 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 5 marzo 2015.

Lì , 6 marzo 2015

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Angela Tulino