



ISTITUTO COMPRENSIVO VIA AGNESI

SCUOLA SECONDARIA DI 1^A GRADO "PIROTTA" – SCUOLE PRIMARIE VIA AGNESI ~ VIA DIAZ – SCUOLA
DELL'INFANZIA "S. MARIA"

Cod. Mecc. MIIC879004 - C.F. 83010550156

e.mail miic879004@istruzione.it - miic879@pec.istruzione.it

Via Agnesi 10 DESIO (MI) ~ ☎ 0362/624030 - ☎ e fax 0362/620278

Prot. 5267/A26

Ai Revisori dei Conti Ambito 62

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione Integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2014/2015.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI
VISTE i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
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'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 7 agosto 2014 relativo al personale del comparto scuola
per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del D.L.
n.78/2010, convertito dalla L.122/2010 e dell'art.4, comma 83 della L.183/2011;
- VISTA la ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata,
dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse
tipologie di attività ai sensi dell'art.88 CCNL 29/11/2007;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 7077 del 25/09/2014, a mezzo della quale è stato comunicato
l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per il periodo
settembre – dicembre 2014;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n. _____ del ___/___/___, a mezzo della quale è stato comunicato
l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per il periodo
gennaio – agosto 2015 (non ancora pervenuta);
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 16056 del 18/11/2014, a mezzo della quale è stato comunicato
l'ammontare degli incarichi specifici da destinare al personale ATA titolare di posizioni
economiche che, in applicazione all'art. 9 co.21 del DL 78/2010, non percepisca il correlato
beneficio economico;
- VISTA la circolare MEF n. **25 del 19/07/2012** e relativi schemi allegati;
- VISTA la contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10 novembre 2014 prot. n.
4681/A26;

relaziona quanto segue:

MODULO I
Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse fisse oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2014/15 sono determinate come segue (nota Miur prot. 7077 del 25/09/2014 e intesa del 07/08/2014):

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
Fondo d'istituto (Art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008	61.072,36	46.022,88
Funzioni strumentali a pof (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.789,60	5.116,50
Incarichi specifici al personale ata (ART. 47 ccnl 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contr. ATA	3.482,16	2.624,08
Attività complementare di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 – Funzioni Miste finanziate dal Comune di Desio per le seguenti attività da corrispondere al personale ATA: pre e post scuola e refezione scolastica	1.435,45	1.081,72
Ore sostituzione docenti	5.006,39	3.772,71
Totale	77.785,96	58.617,89

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono le seguenti somme non utilizzate esistenti al 31/08/2014 (Art. 83, comma 4, CCNL 24/07/2003)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
Fondo d'istituto (Art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008	0,00	0,00
Funzioni strumentali a pof (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	0	0
Incarichi specifici al personale ata (ART. 47 ccnl 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contr. ATA	143,32	108,01
Attività complementare di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0	0
Ore sostituzione docenti	8.999,44	6.781,80
Totale	9.142,76	6.889,81

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono previste decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
a. totale delle risorse fisse	77.785,96	58.617,89
b. totale delle risorse variabili	9.142,76	6.889,81
TOTALE	86.928,72	65.507,70

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.727,89	5.070,00
Compensi per ore eccedenti	14.005,83	10.554,51
Totale	20.733,72	15.624,51

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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 al POF.

Compensi al personale docente	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
Attività aggiuntiva di insegnamento – Art. 88, comma 2, lett. b CCNL 29/11/2007	6.667,72	5.024,66
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento – Art. 88, comma 2, lett. d) CCNL 29/11/2007	30.839,48	23.240,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.251,15	2.450,00
Funzioni Strumentali al POF – Art. 33 CCNL 29/11/2007	6.789,60	5.116,50
Compenso per attività sportiva art. 87 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Totale docenti	47.547,95	35.831,16

Compensi al personale ATA:	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	13.586,12	10.238,22
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.625,48	2.732,09
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 - Funzioni Miste	1.435,45	1.081,72
Totale ATA	18.647,05	14.052,03

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Descrizione	Lordo stato	Lordo dip.
ammontare degli incarichi specifici da destinare al personale ATA titolare di posizioni economiche che, in applicazione all'art. 9 co.21 del DL 78/2010, non percepisca il correlato beneficio economico	904,81	681,85

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

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Stato	Risorse a.s. 2014/2015 Lordo Dip.
personale DOCENTE			
	FIS	40.758,35	30.714,66
	Funzioni strumentali	6.789,60	5.116,50
personale ATA			
	FIS	13.586,12	10.238,22
	Incarichi specifici	3.625,48	2.732,09
	Funzioni Miste	1.435,45	1.081,72
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	6.727,89	5.070,00
	Ore eccedenti	14.005,83	10.554,51
Somme impegnate nella contrattazione 2014/15		86.928,72	65.507,70
Somme momentaneamente non impegnate nella contrattazione 2014/15		0,00	0,00
TOTALE		86.928,72	65.507,70

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

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

_ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	65.507,70	86.928,72	
Utilizzazione totale di risorse	65.507,70	86.928,72	100,00%

ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	46.022,88	61.072,36	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	5.070,00	6.727,89	11,02%
Personale docente	30.714,66	40.758,35	66,74%
Personale ATA	10.238,22	13.586,12	22,24%
Utilizzazione totale delle risorse	46.022,88	61.072,36	100,00%

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa e delle delibere del Collegio docenti.

Le unità di personale interessate sono n. 144 così suddivisi: n. 119 docenti e n. 25 ata.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno scolastico precedente

Anno scolastico 2013/14				Anno scolastico 2014/15			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo totale		Totale poste di destinazione	
Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.
56.507,58	42.582,96	56.364,25	42.474,95	72.922,88	54.953,19	72.922,88	54.953,19

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

CEDOLINO UNICO – dato rilevato solamente per il periodo settembre – dicembre 2014.

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Lordo Dip. max disponibile	Importo max da impegnare	differenza	Descrizione
2155	n. 5	17.921,15	17.921,15	0,00	FIS – I.S. – F.S.
2155	n. 6	1.257,57	1.257,57	0,00	Ore eccedenti per sostituzione coll. assenti
TOTALE CEDOLINO UNICO		19.178,72	19.178,72	0,00	

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2013/14, risulta rispettato.

L' utilizzo del fondo relativo all'anno precedente registra un' economia contrattuale pari a € **6.889,81** (Lordo dipendente) da destinare a incremento, a titolo di risorsa variabile del fondo dell'anno successivo.

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

- Verificate** le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota MIUR prot. n. 15723 del 12/11/2014 con la quale assegna ed eroga la somma di € **19.178,72** lordo dipendente – periodo settembre / dicembre 2014, mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS MI 391 di questa istituzione scolastica (allegato 1);
- Verificate** le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota MIUR prot. n. XXXX del XX XXXXX XXXX con la quale assegna ed eroga la somma di € XXXXXX lordo dipendente – periodo gennaio / agosto 2015, mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS MI 391 di questa istituzione scolastica (allegato ___); **dato ancora non rilevabile.**
- Verificate** le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2013/2014 a seguito di nota MIUR prot. n. XXXX del XXXX XXXX con la quale comunica l'imminente rassegnazione della somma di € **6.889,81** lordo dipendente, mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS MI 391 di questa istituzione scolastica (allegato ___); **dato ancora non rilevabile.**
- Verificata** la disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota MIUR prot. n. XXXX del XX XXXXX XXXX con la quale assegna ed eroga la somma di € **681,85** lordo dipendente, relativa agli incarichi specifici da destinare al personale ATA titolare di posizioni economiche che, in applicazione all'art. 9 co.21 del DL 78/2010, non percepisca il correlato beneficio economico mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS MI 391 di questa istituzione scolastica (allegato ___); **dato ancora non rilevabile.**
- Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale docente e ata sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato** che con gli importi di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni e a tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- Verificato** che la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella contrattazione di istituto;

ATTESTA

la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione di Istituto prot. n. 4681/B15 del 10/11/2014 che le parti hanno siglata in data 14 novembre 2014.

Desio, 04 /12/2014

IL Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Pina Cusumano

