



**ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "ANTONIO MEUCCI"**  
Sede "Antonio Meucci" Via Marina Vecchia, 230 54100 MASSA (MS)  
Tel. 0585 252708 - fax 0585 251012  
Sede "Giuseppe Toniolo" Via XXVII Aprile, 8/10 54100 MASSA (MS)  
Tel. 0585 41284 – fax 0585 489126  
Uffici Amministrativi – Via Marina Vecchia, 230 54100 MASSA (MS)  
C.F. 80002760454 – Codice Univoco UFFET5 www.meuccimassa.gov.it\_  
[msis01800l@pec.istruzione.it](mailto:msis01800l@pec.istruzione.it) – [msis01800l@istruzione.it](mailto:msis01800l@istruzione.it)



Massa, 09 Giugno 2018

Ai Revisori dei Conti - AMBITO 117

**Oggetto:** Relazione tecnico – finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto anno scolastico 2017/2018

#### **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'8.04.2008 e del 25.07.2008;
- VISTO il decreto legislativo 30.03.2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni;
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19.07.2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 11.01.2016 n. 11, relativa all'approvazione del PTOF per il triennio 2016-19;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 6637 del 21.11.2017;
- VISTE le comunicazione MIUR prot. n. 19107 del 28.09.2017, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;
- VISTA le assegnazioni delle risorse complessive pubblicate dal MIUR per l'anno scolastico 2017/18;
- Considerate le giacenze POS al 31.12.2017;
- Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 31 Maggio 2018;

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 2017/18 sono determinate come segue:

M. O. F.	Risorse anno scolastico 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	53.615,11	71.147,25
Funzioni strumentali al POF	4.624,66	6.136,93
Incarichi specifici al personale ATA	3.291,48	4.367,79
Attività complementari di educazione fisica	3.387,79	4.495,60
Ore di sostituzione docenti	3.022,70	4.011,12
<b>Totale</b>	<b>67.941,74</b>	<b>90.158,69</b>

Sezione II

Risorse variabili

Altre risorse	Risorse anno scolastico 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	3.380,42	4.485,82
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da es. prec.	==	==
<b>Totale</b>	<b>3.380,42</b>	<b>4.485,82</b>
Progetti nazionali - Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti/ giacenze POS – Altre risorse		
Progetto E-STEM	2.381,00	3.159,59
	<b>2.381,00</b>	<b>3.159,59</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica	6.811,43	9.038,77
Attività complementari di educazione fisica	11.905,12	15.798,09
Ore eccedenti sostituzione docenti	15.339,88	20.356,02
	<b>34.056,43</b>	<b>45.192,88</b>
Alternanza scuola lavoro progetto P17	11.050,00	14.663,35
Cambridge progetto P4	1.580,00	2.096,66
Progetti ECDL	290,00	384,83
Progetto Meta progetto P8/4	9.039,25	11.995,08
IFTS Progetto p12	7.436,00	9.867,57
Mental coaching Progetto p11	348,00	461,80
PEZ 17/18	1.329,49	1.764,23
orientamento scuole medie	1.242,50	1.648,80
Ministage orientamento scuole medie	1.312,50	1.741,69
Approfondimento classi V^	3.150,00	4.180,05
Progetti orientamento – art. 8 D.L. 104/2013	175,00	232,23
Progetto i futuri protagonisti della sicurezza .....	903,50	1.198,94
Orientamento: scuola aperta	854,75	1.134,25
Altre risorse disponibili in bilancio per attività di sportello, studio assistito, corsi di recupero estivi	10.300,00	13.668,10
	<b>49.010,99</b>	<b>65.037,58</b>
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>88.828,84</b>	<b>117.875,87</b>

Sezione III

Decurtazione del fondo  
Non sono previste decurtazioni

Sezione IV  
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	64.919,04	86.147,57
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	24.477,97	32.482,26
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	89.397,01	118.629,83

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 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA	485,80	644,65
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.020,00	5.334,58
TOTALE	4.505,80	5.979,23
Compenso per ore eccedenti – sostituzione colleghi assenti	15.339,88	20.356,02

SEZIONE II

DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATA 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 PTOF di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero/ sportello / approfondimento	3.200,00	4.246,40
Attività aggiuntive funzionali	21.087,50	27.983,11
Compenso attribuito ai collaboratori del Dirigente Scolastico	4.602,50	6.107,51
Funzioni strumentali al PTOF	4.624,66	6.136,93
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	7.458,48	9.897,40
Compensi per attività complementari di educazione fisica	3.387,79	4.495,60
Compensi progetti nazionali (E-stem, Aree a rischio)	3.235,42 1.995,00	6.940,76
Totale	<b>49.591,35</b>	65.807,71
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (altre risorse)	10.300,00	14.676,62
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (altre risorse)	19.111,99	25.361,61
Compensi per il personale docente ed educativo per attività deliberate dal C.d.I. corsi IFTS/META (altre risorse)	12.424,25	16.486,98
<b>TOTALE</b>	<b>91.427,59</b>	<b>121.324,41</b>

## Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	6.181,50	8.202,85
Ore eccedenti sostituzione colleghi	929,50	1233,44
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	12.462,00	16.537,07
Incarichi specifici	3.291,48	4.367,79
Compensi progetti nazionali (E-STEM/ Aree a forte flusso migratorio)	531,00	704,65
Totale	<b>23.395,48</b>	<b>31.045,80</b>
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (altre risorse)	7.234,75	9.600,51
TOTALE	<b>30.630,23</b>	<b>40.646,31</b>

### 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 2017/18	
	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	49.591,35	65.807,71
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	23.395,48	31.045,80
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	4.505,80	5.979,23
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	==	==
TOTALE	77.492,63	102.832,74

### SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

SEZIONE VI

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

**Fondo dell'Istituzione Scolastica** - a fronte di un budget complessivamente quantificato in € **118.629,83** (lordo stato), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 102.832,74 (in percentuale 86,68%).

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE (LORDO DIPENDENTE)

ANNO SCOLASTICO 2016/17		ANNO SCOLASTICO 2017/18	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
96.971,81	80.077,06	89.397,01	77.492,63

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

AGGREGATO	IMPORTO DISPONIBILE		IMPORTO DA IMPEGNARE		DIFFERENZA
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	
Alternanza scuola lavoro progetto P17	21.853,81	29.000,00	11.050,00	14.663,35	
Cambridge progetto P4	1.694,97	2.249,22	1.580,00	2.096,66	
Progetti ECDL P3/3	2.260,74	3.000,00	290,00	384,83	
PROGETTO E-STEM P1	10.749,45	14.264,52	2.381,00	3.159,00	
Progetto Meta progetto P8/4	1.507,16	2.000,00	9.039,25	11.995,08	
IFTS Progetto p12	1.513,25	2.008,08	7.436,00	9.867,57	
Mental coaching Progetto p11	753,58	1.000,00	348,00	461,80	
PEZ 17/18 P2	14.573,90	19.339,56	1.329,49	1.764,23	
orientamento scuole medie P1	10.749,45	14.264,52	1.242,50	1.648,80	
Ministage P1	10.749,45	14.264,52	1.312,50	1.741,69	
Approfondimento classi V^ P2	14.573,90	19.339,56	3.150,00	4.180,05	
Progetti orientamento – art. 8 D.L. 104/2013 P1	10.749,45	14.264,52	175,00	232,23	
Progetto i futuri protagonisti della sicurezza P8/1	903,50	1.198,94	903,50	1.198,94	
Orientamento: scuola aperta P1	10.749,45	14.264,52	854,75	1.134,25	
Altre risorse disponibili in bilancio per attività di sportello, studio assistito, corsi di recupero estivi P2	14.573,90	19.339,56	10.300,00	13.668,10	
	<b>55.810,34</b>	<b>74.060,32</b>	<b>51.391,99</b>	<b>68.197,17</b>	<b>16.805,18</b>

CEDOLINO UNICO – ad oggi sono stati resi disponibili soltanto i residui

**SEZIONE II**

**Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato (Lordo dipendente) 2016/17**

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Disponibili	Spese
Compenso per il sostituto del DSGA	431,40	431,40
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.200,00	4.200,00
Compenso per ore eccedenti	3.277,66	1.000,21
<b>TOTALE</b>	<b>7.909,06</b>	<b>5.631,61</b>

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Disponibili	Spese
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	==	==
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero / sportello / studio assistito / IDEI	11.070,00	6.940,00
Attività aggiuntive funzionali	21.280,00	21.262,50
Compenso attribuito al collaboratore del Dirigente Scolastico	2.275,00	2.205,00
Funzioni strumentali al POF	4.819,00	4.819,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	8.382,50	8.382,50
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.497,20	4.687,93
Compensi progetti nazionali: proteoma	2.100,00	2.100,00
<b>TOTALE</b>	<b>53.423,70</b>	<b>50.396,93</b>

personale ATA

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Disponibili	Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	3.129,00	3.129,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi	1.935,00	1.935,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	18.112,98	16.577,23
Incarichi specifici	3.083,00	3.083,00
Compensi progetti nazionali	324,50	324,50
<b>TOTALE</b>	<b>26.584,48</b>	<b>25.048,73</b>

### SEZIONE III

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

**Fondo dell'Istituzione Scolastica** - a fronte di un budget quantificato in € 89.397,01 (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 77.492,63 (in percentuale 86,68%).

La somma ripartita tra personale docente e ATA, esclusi i compensi per attività finalizzate, è pari a € 55.920,74 (lordo dipendente) di cui € 36.348,48 personale docente (65%) ed € 19.572,26 personale ATA (35%).

- 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 PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dai relativi prospetti, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

#### 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.

Il D.S.G.A  
Cattani Stefano