



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 – msis01800l@istruzione.it



Massa, 26 aprile 2017

Ai Revisori dei Conti - AMBITO 117

Oggetto: Relazione tecnico – finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto anno scolastico 2016/2017

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. 94 del 12.01.2017;
- VISTE le comunicazioni MIUR prot. n. 14207 del 29.09.2016 e prot. 16473 del 2.11.2016, a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/2017;
- VISTA le assegnazioni delle risorse complessive pubblicate dal MIUR per l'anno scolastico 2016/17;
- Considerate le giacenze POS al 31.08.2016;
- Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19 aprile 2017;

Relazione 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 2016/17 sono determinate come segue:

M. O. F.	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	56.694,66	75.233,82
Funzioni strumentali al POF	4.819,10	6.394,95
Incarichi specifici al personale ATA	3.083,13	4.091,31
Attività complementari di educazione fisica	3.497,20	4.640,79
Ore di sostituzione docenti	3.277,66	4.349,45
Totale	71.371,75	94.710,32

Sezione II
Risorse variabili

Altre risorse	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	==	==
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da es. prec.	==	==
Totale	==	==
Progetti nazionali - Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti/ giacenze POS – Altre risorse		
Progetto Dall'ipotesi a priori all'ipotesi a posteriori	2.424,50	3.219,31
Fondo dell'Istituzione Scolastica	14.156,68	18.785,91
Attività complementari di educazione fisica	12.296,54	16.317,51
Ore eccedenti sostituzione docenti	8.824,63	11.710,28
	35.277,85	46.813,70
Alternanza scuola lavoro	27.967,50	37.112,87
Progetto i futuri protagonisti della sicurezza	1.312,50	1.741,69
Progetti ECDL – CAMBRIDGE	787,50	1.045,02
Progetti orientamento – art. 8 D.L. 104/2013	1.767,50	2.345,47
Progetto P. E. Z.	1.925,00	2.554,48
Progetto pratica sportiva	58,00	76,97
Altre risorse disponibili in bilancio per attività di sportello, studio assistito e corsi di recupero estivi	11.060,00	14.676,62
	44.878,00	59.553,12
Totale risorse variabili	82.580,35	109.586,13

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	68.094,09	90.360,87
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	28.877,72	38.322,73
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	96.971,81	128.683,60

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 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA	431,40	572,47
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.200,00	5.573,40
TOTALE	4.631,40	6.145,87
Compenso per ore eccedenti – sostituzione colleghi assenti	12.102,29	16.059,74

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 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
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 / approfondimento	10.160,00	13.482,32
Attività aggiuntive funzionali	21.280,00	28.238,56
Compenso attribuito ai collaboratori del Dirigente Scolastico	2.275,00	3.018,93
Funzioni strumentali al PTOF	4.819,00	6.394,81
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	9.292,50	12.331,15
Compensi per attività complementari di educazione fisica	3.814,15	5.061,38
Compensi progetti nazionali	2.100,00	2.786,70
Totale	53.740,65	71.313,85
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (altre risorse)	11.060,00	14.676,62
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (altre risorse)	31.727,50	42.102,39
TOTALE	96.528,15	128.092,86

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	3.129,00	4.152,18
Ore eccedenti sostituzione colleghi	1.935,00	2.567,75
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	18.104,00	24.024,01
Incarichi specifici	3.083,00	4.091,14
Compensi progetti nazionali	324,50	432,61
Totale	26.575,50	35.267,69
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (altre risorse)	1.965,50	2.606,22
TOTALE	28.541,00	37.873,91

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 2016/17	
	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	53.740,65	71.313,85
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	26.575,50	35.267,69
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	4.631,40	6.145,87
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	==	==
TOTALE	84.947,55	112.727,41

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 € **128.683,60** (lordo stato), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **112.727,41** (in percentuale 87,60%).

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 2015/16		ANNO SCOLASTICO 2016/17	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
82.626,19	71.086,57	96.971,81	84.947,55

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
	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	
A02/2 – Alternanza Scuola lavoro	27.967,50	37.112,87	27.842,50	36.947,00	165,87
A03 – corsi recupero estivi	700,00	933,00	700,00	928,90	4,10
P01/1 – Orientamento	1.767,50	2.345,59	1.767,50	2.345,47	0,12
P02 – Sportello/studio assistito/PEZ	12.295,00	16.635,60	12.285,00	16.309,19	326,41
P03/2 – Dall'ipotesi a priori	2.424,50	3.219,31	2.424,50	3.219,31	==
P03/3 – ECDL	570,00	756,39	570,00	756,39	==
P03/4 – pratica sportiva	58,00	76,97	58,00	76,97	==
P04 – Cambridge	217,50	288,62	217,50	288,62	==
P08 – i futuri protagonisti della sicurezza	1.312,50	1.741,69	1.312,50	1.741,69	==
Totale	47.312,50	63.110,04	47.177,50	62.613,54	

CEDOLINO UNICO – ad oggi non è ancora disponibile alcuna risorsa

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2015/16	
	Disponibili	Spese
Compenso per il sostituto del DSGA	837,60	209,40
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.050,00	4.050,00
Compenso per ore eccedenti	3.645,31	2.867,29
TOTALE	8.532,91	7.126,69

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2015/16	
	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	14.983,46	7.095,00
Attività aggiuntive funzionali	23.310,00	21.840,00
Compenso attribuito al collaboratore del Dirigente Scolastico	3.150,00	3.150,00
Funzioni strumentali al POF	3.958,69	3.958,69
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	3.150,00	1.859,81
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.370,93	3.802,67
TOTALE	50.923,08	41.706,17

Superiore la spesa per le attività del gruppo sportivo in quanto sono state utilizzate parte delle economie dell'anno precedente.

Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2015/16	
	Disponibili	Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	2.535,00	2.535,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	19.761,73	19.186,00
Incarichi specifici	2.984,85	3.400,00
TOTALE	25.281,58	25.121,00

La somma a disposizione per gli incarichi specifici è stata integrata con risorse MOF

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 € **96.971,81** (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **84.947,55** (in percentuale 87,60%).

La somma ripartita tra personale docente e ATA, esclusi i compensi per attività finalizzate, è pari a € **66.219,94** (lordo dipendente) di cui € 43.042,96 personale docente (65%) ed € 23.176,98 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.

La D.S.G.A
rag. Paola Fricia