ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
« GALILEO FERRARIS »
Via Trapani n° 4 – 95024 Acireale

Prot. n° 1956/C8

Al Collegio dei Revisori dei Conti

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2013/ 2014*

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 l' Intesa del 26 novembre 2013 tra Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e le Organizzazioni Sindacali ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt.33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2013/14;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/11/2013, relativa all'adozione del POF ;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/11/2013, relativa alla 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 (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti di II° grado comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti ;
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°3687 del186/09/2013 ;
VISTE le comunicazioni MIUR prot. n°8903 del 03/12/2013 e prot.n.9144 del 05/12/2013 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 assent;
Vista la comunicazione MIUR prot.n°7885 del 03/12/2013 con la quale sono state comunicate le risorse relative alle attività complementari di educazione fisica;
VI*STA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 02/04/2014 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), 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 2013/2014: sono determinate come segue:

	lordo dipendente	lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	49.612,55	65.835,85
Funzioni strumentali al POF	3.811,34	5.057,63
Incarichi specifici al personale ATA	1.641,30	2.178,00
Ore di sostituzione docenti	3.590,82	4.765,02
Attività complementari di educazione fisica	3.048,02	4.044,72
TOTALE	**61.704,03**	**81.881,22**

SEZIONE II

Risorse Variabili

		lordo dipendente	lordo Stato
Incremento dell'Offerta formativa (comunicazione Miur prot.n.2516 del 21/03/2014		1.565,90	2.077,95
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	27.957,89	37.100,12
	Incarichi specifici ATA	6.652,89	8.828,39
	Ore sostituzione docenti assenti	7.919,21	10.508,79
	Corsi di recupero	13.886,96	18.428,00
	Totale	**57.982,85**	**76.943,25**
	TOTALE COMPLESSIVO	**119.686,88**	**158.824,47**

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	**61.704,03**	**81.881,22**
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	**57.982,85**	**76.943,25**
c. ***TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE***	**119.686,88**	**158.824,47**

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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 2013/2014 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	630,71
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.960,00
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	11.510,03
TOTALE	16.100,74

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 2013/2013. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00
Attività aggiuntive funzionali all' insegnamento	26.915,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.425,00
Attività aggiuntive di insegnamento	11.445,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	9.327,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	19.286,96
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Funzioni strumentali al POF	3.811,34
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.048,02
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	**79.258,82**

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	16.022,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00.
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	1.000,00
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	**17.022,50**

TOTALE SEZIONE II	**96.281,32**

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.

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

Totale Sezione I	16.100,74
Totale Sezione II	96.281,32
Totale Sezione III	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	**112.382,06**

SEZIONE V
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in euro 77.570,44 (al netto di euro 4.590,71 accantonati per indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad euro 72.979,73: euro 57.289,09 al personale docente (in percentuale 78,50% ed euro 15.690,64 (in percentuale 21,50%) al personale ATA.
Incremento Offerta formativa: è stata prevista l'assegnazione di euro 1229,23 (lordo dipendente) al personale docente (in percentuale 78,50%) ed euro 336,67 al personale ATA (in percentuale 21,50%).
La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente.
Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2013/2014	Totale disponibilità al 01/09/2013 A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C =A-B
Fondo Istituto	27.957,89	49.612,55	77.570,44	77.568,71	1,73
Funzioni Strumentali	0,00	3.811,34	3.811,34	3.811,34	0,00
Incarichi specifici ATA	6.652,89	1.641,30	8.294,19	1.000,00	7.294,19
Ore Ecc.Sost. Coll. assenti	7.919,21	3.590,82	11.510,03	11.510,03	0,00
Attività sportiva	0,00	3.048,02	3.048,02	3.048,02	0,00
Incremento Offerta formativ	0,00	1.565,90	1.565,90	1.557,00	8,90
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	13.886,96	0,00	13.886,96	13.886,96	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**56.416,95**	**63.269,93**	**119.686,88**	**112.382,06**	**7.304,82**

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.112 di cui n°89 docenti e n°23 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2012/2013		ANNO SCOLASTICO 2013/2014	
Fondo certificato	**Fondo impegnato**	**Fondo Totale**[1]	**Totale poste di destinazione**[2]
186.847,21	**144.317,22**	**119.686,88**	**€.112.382,06**

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 programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

	Importo disponibile	Importo impegnato	Differenza
Corsi di recupero	13.886,96	13.886,96	0,00
Incremento offerta form	1.565,90	1.557,00	8,90
TOTALE	15.452,86	15.443,96	8,90

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo disponibile	Importo impegnato	Differenza
2149-05	88.799,38	81.503,46	7.295,92
2149-06	13.221,26	13.221,26	0,00
2154-05	876,59	876,59	0,00
2154-06	1.059,22	1.059,22	0,00
2155-06	277,57	277,57	0,00
TOTALE	104.234,02	96.938,10	7.295,92

TOTALE COMPLESSIVO	119.686,88	112.382,06	7.304,82

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2012/2013	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	382,00	168,71
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.870,00	3.870,00
Compensi per ore eccedenti	5.843,06 .	537,77
TOTALE	10.095,06	4.576 ,48

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2012/2013	Risorse spese
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	4.690,00	4.690,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	51.450,00	41.812,50

Corsi di recupero da bilancio	8.652,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	39.742,50	37.730,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	6.125,00	6.125,00
Funzioni strumentali al POF	7.454,97	7.454,97
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	9.432,50	9.432,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	5.834,34	5.834,34
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	0,00
Compensi progetti legge 440/97	0,00.	0,00
Formazione		
TOTALE	133.381,31	113.079,81

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2012/2013	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	17.619,50	17.382,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	904,30	904,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE	18.523,80	18.286,50
TOTALE COMPLESSIVO	162.000,17	135.942,47

SEZIONE III

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2013/2014	Totale disponibilità al 01/09/2013 A	Impegni per l'a.s. 2013/2014 B	Importi non utilizzati C =A-B
Fondo Istituto	27.957,89	49.612,55	77.570,44	77.568,71	1,73
Funzioni Strumentali	0,00	3.811,34	3.811,34	3.811,34	0,00
Incarichi specifici ATA	6.652,89	1.641,30	8.294,19	1.000,00	7.294,19
Ore Ecc.Sost. Coll. assenti	7.919,21	3.590,82	11.510,03	11.510,03	0,00
Attività sportiva	0,00	3.048,02	3.048,02	3.048,02	0,00
Incremento Offerta formativ	0,00	1.565,90	1.565,90	1.557,00	8,90
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corsi di recupero	13.886,96	0,00	13.886,96	13.886,96	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**56.416,95**	**63.269,93**	**119.686,88**	**112.382,06**	**7.304,82**

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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculari 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 2013/2014 ,

ATTESTA

che quanto contenuto nell'ipotesi di contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
La presente relazione a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa, che le parti hanno siglato in data 02/04/2014, è redatta ai fini della certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte del Collegio dei Revisori.

Acireale, 04/04/2014

IL DIRETTORE S.G.A.
(Domenico Mancino)