



**MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
ISTITUTO COMPrensIVO "G. GAVAZZENI"**

**Via Combattenti e Reduci,70 – TALAMONA (Sondrio)**  
Tel. e Fax 0342/670755 - e.mail: [soic814008@istruzione.it](mailto:soic814008@istruzione.it)

Prot. n. 4365 /A6

Ai Revisori dei Conti AMBITO SO009

Dott.ssa Emanuela Pedrini membro MEF

Dott. Antonio Stellabotte membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2015 /16.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;  
VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009;  
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;  
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 7 agosto 2015 tra MIUR e Organizzazioni sindacali inerente la ripartizione delle risorse di cui all'art. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2015/16;  
VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 30.10.2015 relativa all'adozione del POF per l'a.s. 2015/16;  
VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 30.10.2015, concernente le attività da retribuire con il fondo di istituto ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;  
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. 3892/C2 del 10.11.2015;  
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 13439 del 11.9.2015 con la quale è stato assegnato l'ammontare delle risorse per il MOF spettante a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2015/16;  
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 21.12.2015 coerente con le materie oggetto di contrattazione;  
relaziona quanto segue:

**MODULO I**  
**COSTITUZIONE DEL FONDO 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 2015/16: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2015/16	
	lordo Stato	lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 40.377,92	€ 30.427,91
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3935,16	€ 2.965,46
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.200,50	€ 1.658,25
Attività complementari di educazione fisica	€ ==	€ ==
Ore eccedenti per la sostituzione docenti	€ 1.713,00	€ 1.290,88
TOTALE	€ 48.226,58	€ 36.342,56

**SEZIONE II**

Risorse Variabili

		Risorse anno scolastico 2015/16	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		€ 0,00	
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		€ 0,00	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		lordo Stato	Lordo dipendente
FIS		€ 6.967,65	€ 5.250,68
Corsi di recupero		€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali		€ 176,49	€ 133,00
Incarichi specifici		€ 12,69	€ 9,56
L. 440/97		€ 0,00	€ 0,00
Pratica sportiva		€ 1.402,09	€ 1.056,59
Ore eccedenti		€ 1,27	€ 0,96
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>€ 8.560,19</b>	<b>€ 6.450,79</b>

**SEZIONE III**

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV**

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipend.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 48.226,58	€ 36.342,56
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 8.560,19	€ 6.450,79
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 56.786,77</b>	<b>€ 42.793,35</b>

**SEZIONE V**

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

**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

	Risorse anno scolastico 2015/16	
	lordo Stato	lordo dipend.
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (presunto)	€ 796,20	600,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.543,09	€ 2.670,00
Compensi per ore eccedenti	€ 1.714,27	€ 1.291,84
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.053,56</b>	<b>€ 4.561,84</b>

**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 2015/16 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2015/16 lordo dipend.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 3.582,90	€ 2.700,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 3.251,15	€ 2.450,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 7.500,87	€ 5.652,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.270,07	€ 4.725,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.047,35	€ 3.050,00
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	€ 12.075,70	€ 9.100,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 955,44	€ 720,00
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	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 37.683,48</b>	<b>€ 28.397,50</b>

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2015/16 lordo Stato	Risorse anno scolastico 2015/16 lordo dipend.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 3.400,44	€ 2.562,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 5.888,56	€ 4.437,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.189,55	€ 1.650,00
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	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 11.478,55</b>	<b>€ 8.650,00</b>

### 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 del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse a.s. 2015/16 lordo Stato	Risorse a.s. 2015/16 lordo dipend.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 32.680,69 Funzioni Strumentali € 4.047,35 Pratica Sportiva € 955,44	FIS € 24.627,50 Funzioni Strumentali 3.050,00 Pratica Sportiva € 720,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 9.289,00 Incarichi Specifici € 2.189,55	FIS € 7.000,00 Incarichi Specifici € 1.650,00
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Ind. Direzione DSGA € 3.543,09 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 796,20 Ore Eccedenti € 1.714,27	Ind. Direzione DSGA € 2.670,00 Ind. Direz. Sostituto DSGA € 600,00 Ore Eccedenti € 1.291,84
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00	€ 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 55.215,59</b>	<b>€ 41.609,34</b>

### SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

**SEZIONE VI**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie (importi lordo dipendente).

Causale	Economie realizzate a.s.2014/15	Assegnazioni 2015/16	Totale disponibilità al 01/09/2015	Impegni per l'a.s. 2015/16	Importi non utilizzati
FIS	5.250,68	30.427,97	<b>35.678,65</b>	Doc. attività 11.800,00 Doc. collaboratori 4.725,00 Progetti 8.102,50 ATA 7.000,00 DSGA 2.670,00 Sost. DSGA 600,00 Totale <b>34.897,50</b>	781,15
Funz. Strum.	133,00	2.965,46	<b>3.098,46</b>	<b>3.050,00</b>	48,46
Incarichi Spec. ATA	9,56	1.658,25	<b>1.667,81</b>	<b>1.650,00</b>	17,81
Ore Eccedenti	0,96	1.290,88	<b>1.291,84</b>	<b>1.291,84</b>	==
Att. Compl. Ed. Fisica	1.056,59	==	<b>1.056,59</b>	<b>720,00</b>	336,59
<b>Totale</b>	<b>6.450,79</b>	<b>36.342,56</b>	<b>42.793,35</b>	<b>41.609,34</b>	<b>1.184,01</b>

**MODULO III**

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

ANNO SCOLASTICO 2014/15 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2015/16 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
€ 37.346,85 *	€ 33.532,61 **	€ 42.793,35	€ 41.609,34

\* Non comprensivo delle ore eccedenti pari a € 1.991,81 lordo dipendente

\*\*Non comprensivo delle ore eccedenti pari a € 1.990,85 lordo dipendente

**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.

## CEDOLINO UNICO (lordo dipendente)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2154/5	€ 1.631,98	€ 1.631,98	==
N° 2154/6	€ 821,72	€ 720,00	€ 101,72
N° 2155/5	€ 40.103,82	€ 39.257,36	€ 846,46
N° 2155/6	€ 235,83	€ ==	€ 235,83

## SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa contrattato nell'anno precedente risulta rispettato (loro dipendente)

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/15	Risorse spese a.s. 2014/15
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 600,00	€ 237,06
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 2.580,00	€ 2.516,40
Compensi per ore eccedenti	€ 1.991,81	€ 1.990,85
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.171,81</b>	<b>€ 4.744,31</b>

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/15	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 2.800,00	€ 1.929,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.800,00	€ 2.800,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 5.600,00	€ 5.013,30
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.675,00	€ 3.675,00
Funzioni strumentali al POF	€ 2.800,00	€ 2.800,00
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	€ 6.790,00	€ 6.230,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 480,00	€ 480,00
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	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 24.945,00</b>	<b>€ 22.927,30</b>

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2014/15	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 7.581,85	€ 6.211,85
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	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 1.640,00	€ 1.640,00
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	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 9.221,85</b>	<b>€ 7.851,85</b>

## SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 42.793,35 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 41.609,34 (in percentuale: 97,23 %);

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 2015/16;

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.

Talamona, 21 dicembre 2015

IL DIRETTORE S.G.A.  
f.to Giuseppina Fascendini