



Prot. n. 1509 /C15a

Ai Revisori dei Conti
AMBITO MO020

ATTI

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2012/2013.

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'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativa al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dall'art. 4, comma 83 della legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 19 marzo 2013;
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26 ottobre 2012 (del. n. 3) relativa all'adozione del POF;
VISTO il piano delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente scolastico;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n. A00DGPFB0001067 del 18/02/2013 (e successivi chiarimenti) a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;
VISTA l'intesa congiunta tra il rappresentante del MIUR e le OO.SS. del 13/03/2013 e l'intesa del 19/03/2013;
VISTA 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 24/04/2013 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 2012/2013, sono determinate come segue:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2012/2013 (lordo dipendente)
Fondo dell'istituzione scolastica	26.628,28	20.059,97
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.183,00	4.673,59
Incarichi specifici al personale ATA	2.376,00	1.794,76
Ore di sostituzioni docenti (ore eccedenti)	1.881,00	1.437,29
Attività complementari di educazione fisica	2.708,00	2.040,69
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE (A)	39.776,28	30.006,30

SEZIONE II

Risorse variabili

Vengono indicate di seguito le risorse variabili che il CCNL individua al fine di alimentare il Fondo che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2012/2013 (lordo dipendente)
Somme MOF non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS 2.186,99	FIS 1.648,07
	ORE ECC. SOST. 9,12	ORE ECC. SOST. 5,20
	ATT. ED. FISICA 2,68	ATT. ED. FISICA 1,53
	SUBTOTALE 2.198,79	SUBTOTALE 1.654,80
Somme L.440/97 non utilizzate provenienti da es. precedenti	3.248,90	2.448,30
TOTALE (B)	5.447,69	4.103,10

SEZIONE III

Eventuali decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2012/2013 (lordo dipendente)
A) Totale delle risorse fisse	39.776,28	30.006,30
B) Totale delle risorse variabili	5.447,69	4.103,10
TOTALE (A+B)	45.223,97	34.109,40



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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2012/2013 (lordo dipendente)
Ore di sostituzioni docenti (ore eccedenti)	1.890,12	1.442,49
TOTALE	1.890,12	1.442,49

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	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipend.)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 3.317,50	€2.500,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.649,25	€2.750,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€16.200,42	€12.208,30
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.183,00	€4.673,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2708,00	€2.040,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€0,00

Sede direzione e uffici amministrativi scuola sec. I grado e C.T.P.: Viale Marconi 17 – Pavullo nel Frignano (MO) tel.0536/20344 – fax 0536/20131

Email: momm10600d@istruzione.it - sms.cuccoli@libero.it - posta certificata: momm10600d@pec.istruzione.it - sitoweb: www.smpavullo.it

COD. MECCANOGRAFICO MIUR: MOMM10600D COD. FISCALE 83000760369



Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€0,00	€0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€32.058,17	24.171,99

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipend.)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 5.727,34	€ 4.316,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 300,00	€ 226,07
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.826,51	€ 2.130,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 2.376,00	€ 1.794,76
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 11229,85	8.466,83

SEZIONE III

Destinazioni ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

(Parte non pertinente all'accordo illustrato)

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2012/2013 lordo dipendente	
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE DOCENTE	FIS	15.010,00
	Funzioni Strumentali	4.673,00
	Attività compl. ed. fisica	2.040,69
	L. 440/97	<u>2.448,30</u>
	TOTALE DOCENTI	24.171,99
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE ATA	FIS	4.316,00
	Incarichi specifici	1.794,76
	Indennità direzione DSGA	2.130,00
	Sostituto DSGA	<u>226,07</u>
	TOTALE ATA	8.466,83

Sede direzione e uffici amministrativi scuola sec. I grado e C.T.P.: Viale Marconi 17 – Pavullo nel Frignano (MO) tel.0536/20344 – fax 0536/20131

Email: momm10600d@istruzione.it - sms.cuccoli@libero.it – posta certificata: momm10600d@pec.istruzione.it - sitoweb: www.smpavullo.it

COD. MECCANOGRAFICO MIUR: MOMM10600D COD. FISCALE 83000760369



Destinazioni specificamente regolate da contratto	Ore eccedenti	1.442,49
TOTALE		34.081,31

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

- Si attesta il rispetto di copertura delle risorse del fondo aventi natura certa e continuativa pari a € 30.006,30 (lordo dipendente), quantificata come da Intesa MIUR – OO.SS. del 19/03/2013 in rapporto ai dati di organico dell'istituto; si attesta altresì il rispetto della copertura delle risorse variabili in quanto derivanti da economie esercizi precedenti già disponibili su NoiPa e/o Programma Annuale come i fondi L.440/97.
- L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo di istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel POF, a.s. 2012/2013, deliberato dal Collegio docenti e adottato dal Consiglio di Istituto in data 26/10/2012;
- Le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.Lvo n. 165/2001 e D.Lvo n. 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 19.578,04 (al netto di € 2.130,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad 19.552,07 (in percentuale circa 99,86 %); € 15.010,00 personale docente, in percentuale 76,7% ed € 4.542,07 personale ATA (in percentuale circa 23,3 %).

L.440/97: utilizzata l'intera disponibilità per l'organizzazione dei corsi di educazione per adulti e per il coordinamento area disagio e dispersione scolastica.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

(gli importi sono indicati lordo dipendente)

Causale	Economie realizzate a.s. 2011/2012	Budget 2012/2013 assegnato in base parametri	Totale budget al 01/09/2012	Impegni per l'a.s. 2012/2013	Importi non utilizzati
FIS	1.648,07	17.929,97	19.578,04	19.552,07 di cui: doc. attività pof 9.760,00 flessibilità 2.500,00 doc.collaboratore 2.750,00 sostituzione dsga 226,07 ata attività 4.316,00	25,97
Funzioni strumentali	0,00	4.673,59	4.673,59	4.673,00	0,59
Incarichi ata	0,00	1.794,76	1.794,76	1.794,76	0,00
Ore eccedenti sostituzione	5,20	1.437,29	1.442,49	1.442,49	0,00
Attività compl. ed.fisica	1,53	2.040,69	2.042,22	2.040,69	1,53
Fondi 440/97			2.448,30	2.448,30	0,00
TOTALE	1.654,80	27.876,30	31.979,40	31.951,31	28,09



MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2011/2012 (lordo Stato)		ANNO SCOLASTICO 2012/2013 (lordo Stato)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Totale Fondo sottoposto a certificazione	Totale poste di destinazione
65.124,28	64.576,30	43.333,85	43.288,02

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con Riferimento agli strumenti annuali di bilancio

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economica-finanziaria dell'Istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Il sistema contabile per la gestione del Fondo si articola in due tipi di gestione:

- Allocazione delle risorse in Programma Annuale e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari per le risorse e le spese riguardanti le aree di intervento della L. 440/97;
- Gestione tramite il sistema NoiPA per quanto riguarda tutte le attività e funzioni a carico del FIS-Funzioni strumentali-Incarichi specifici-ore eccedenti- indennità di direzione DSGA-Attività sportiva.

SEZIONE II

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si è registrata una economia contrattuale pari ad € 1.654,80 (lordo dip.) destinata ad incrementare, a titolo di riserva variabile, il fondo del corrente anno scolastico

SEZIONE III

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'a.s. 2012/13, risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati nel Programma annuale e con il sistema indicato nella sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte entro i limiti degli importi assegnati.

VERIFICATO che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

VERIFICATO che, con gli impegni di spesa, si assicura l'organizzazione dei servizi didattici e le attività extracurricolari previste dal POF;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli atti indicati in premessa sono uguali alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

VISTO che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2012/2013,

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 in data 24/4/2013.

Pavullo nel Frignano, 27 aprile 2013

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Luigi Velotti