



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. MARCONI"**

Piazza M. Aufiero - 83055 STURNO (AV)
C.F. 81001190644 – C. M. SAVIC835005 –
e-mail avic835005@istruzione.it – pec: avic835005@pec.istruzione.it
Tel. 0825448059 – Fax 0825448059

Prot. 324/A26B del 06/04/2013

**Al Dirigente Scolastico
sede**

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2012/2013, sottoscritto il 03/04/2013.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2012/2013, sottoscritta il 06/04/2013.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2012/2013) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

MODULO 1**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 2012/2013: sono determinate come segue:

FONDO ISTITUZIONE 2012/203 - ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 19/3/2013)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	3 X 3.058,69	6.914,90	9.176,07
totale docenti e ata organico di diritto	44X 445,70	14.778,30	19.610,80
TOTALE FIS		21.693,20	28.786,87
FUNZIONI STRUMENTALI 2012/203 - ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 19/3/2013)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1 X 2.366,02	1.782,98	2.366,02
Complessità	1 X 1.244,34	937,71	1.244,34
quota docenti	34 X 78,53	2.012,07	2.670,02
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		4.732,76	6.280,38
COMPITI ATA 2012/203 - ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 19/3/2013)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	10 X 198,47	1.495,62	1.984,70
TOTALE COMPITI ATA		1.495,62	1.984,70
ORE SOSTITUZIONI 2012/203 - ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Scuola Infanzia e Primaria	19x30,69	439,42	583,11
Scuola secondaria di I grado	15x57,796	653,31	866,94
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		1.092,73	1.450,05
TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013		29.014,31	38.502,00

SEZIONE II**Risorse Variabili**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2012/2013		
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	////	////	
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	////	////	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	F.I.S.	7.123,76	5.368,32
	Funzioni Strumentali	0,00	0,00
	Incarichi specifici	3.436,19	2.589,44
	Ore eccedenti doc. ass.	0,00	0,00
Funzioni Miste	0,00	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	10.559,95	7.957,76	

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO***Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2012/2013	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	38.502,00	29.014,31
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	10.559,95	7.957,76
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	49.061,95	36.972,07

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica***MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2012/2013) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente del contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2012/2013	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	291,95	220,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	2.746,90	2.070,00
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	1.450,05	1.092,73
Economia compensi per ore eccedenti per sostituz. colleghi assenti	0,00	0,00
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	4.488,90	3.382,73

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 ATTIVITÀ	Risorse anno scolastico 2012/2013	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	///	///
Attività aggiuntive di insegnamento	7.802,76	5.880,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	///	///
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	13.747,72	10.360,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.786,70	2.100,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	1.045,01	787,50
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007	6.280,38	4.732,76
Compensi per attività complementari di ed. fisica	///	///
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	///	///
TOTALE COMPLESSIVO	31.662,57	23.860,26

Personale ATA:

DESCRIZIONE ATTIVITÀ	Risorse anno scolastico 2012/2013	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	7.464,37	5.625,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///
Incarichi specifici	2.388,60	1.800,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	///	///
Compensi per Funzioni Miste	///	///
TOTALE COMPLESSIVO	9.852,97	7.425,00

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare*****Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica***

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

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

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2012/2013	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	31.662,57	23.860,26
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	9.852,97	7.425,00
TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO (sezione II)	41.515,54	31.285,26
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (sezione I)	4.486,86	3.381,19
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (sezione III)	///	///
TOTALE	46.002,40	34.666,45

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 29.014,31, come da comunicazione MIUR, n. 1167 del 21/02/2013 e n. 2138 del 4/4/2013, e assegnate entro il predetto limite;
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2012/2013, deliberato dal Collegio dei docenti delibera n°5 del 9/10/2012, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto n°17 del 9/10/2012;
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **49.061,95 (lordo stato)- €36.972,07 (lordo dipendente)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **46.002,40 (lordo stato) - € 34.666,45 (lordo dipendente)** (in percentuale: **93,76%**) di cui € 24.951,45 per il personale docente ed € 9.715,00 per il personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto, per ciò che riguarda i criteri per la redazione del POF, in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 44 di cui n° 34 docenti e n° 10 di personale A.T.A.

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 2011/2012		ANNO SCOLASTICO 2012/2013	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
46.250,32	38.292,57	36.972,07	34.666,45

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo 2

MODULO IV**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO
CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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.

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

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2013, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 30 del 13/02/2013;

- b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo già disponibile avanzi+acconti	Importo a saldo	Importo massimo da impegnare	Differenza
N° 2154/5	1.140,50	14.214,83	15.355,33	///
N° 2156/5	20.524,01	0,00	20.524,01	///
N° 2156/6	727,38	365,35	1.092,73	///
N.B. Somme presenti sul P.O.S. della scuola (Cedolino Unico) al 4/4/2013				

SEZIONE II

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

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	336,79	253,80	169,20	224,53
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	2.746,89	2.070,00	2.070,00	2.746,89
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	2.718,79	2.048,83	2.048,83	2.718,79
TOTALE	5.802,47	4.372,63	4.288,03	5.690,21

Personale docente:

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	///	///	///	///
Attività aggiuntive di insegnamento	9.289,00	8.050,00	6.860,00	9.103,22
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero				
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	20.290,29	15.290,35	11.200,00	14.862,40
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.322,25	1.750,00	1.750,00	2.322,25
Funzioni Strumentali al POF	8.765,80	6.605,73	6.605,73	8.765,80
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///	///	///
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///	///	///
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	1.393,35	1.050,00	1.050,00	1.393,35
Compensi per attività complementari di ed. fisica	///	///	///	///
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	11.849,10	10.920,84	10.920,84	11.849,10
TOTALE COMPLESSIVO	52.708,40	43.666,92	38.386,57	48.296,12

Personale ATA:

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	9.807,87	7.391,01	7.387,36	9.803,02
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///	///	///
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///	///	///
Incarichi specifici	5.028,57	3.789,44	1.200,00	1.592,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	9.706,50	7.361,05	7.361,05	9.706,50
TOTALE COMPLESSIVO	24.542,94	18.541,50	15.948,41	21.101,92

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'anno scolastico 2012/2013 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla 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 ed 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 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 il periodo settembre - dicembre 2012 e gennaio-agosto 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.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Pasqualino Grappone*