



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI SPILIMBERGO

Scuola dell'Infanzia – Primaria - Secondaria 1° grado

Via Duca d'Aosta, 4 Tel/Fax 04272205-3275

33097 – **SPILIMBERGO** (PN)

Prot. n. 2423/A26

Spilimbergo, 31 maggio 2013

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA DI ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2012 / 2013**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO l'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;
- VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- VISTA la bozza di Contratto integrativo d'istituto siglato in data 3 giugno 2013 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie di contratto;
- VISTA la deliberazione del Consiglio d'Istituto dell'8 novembre 2012, n. 34 relativa all'adozione del POF;
- 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. 3846 e 3847/A2a del 20 settembre 2012;
- VISTE le comunicazioni MIUR prot. n. 1067 del 18/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013 a mezzo delle quali sono stati comunicati, rispettivamente, l'acconto e il saldo delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2012/2013;
- CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo d'istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009, maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica dell'anno finanziario 2011/12;

RELAZIONE QUANTO SEGUE

L'accordo sindacale, di cui alla presente relazione sulla compatibilità finanziaria, avrà validità limitata all'anno scolastico 2012/2013 e decorre dalla data di sottoscrizione.

Il conteggio per determinare il finanziamento spettante per l'a.s. 2012/2013, è stato calcolato sui parametri indicati nella INTESA del MIUR e OO.SS. del 19/03/2013 e viene indicato al **lordeo Dipendente.**

MODULO I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 3 giugno 2013, ammontano complessivamente a € 62.590,46, come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2012/2013
Fondo dell'istituzione scolastica 2012/13	37.814,97
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.981,55
Incarichi specifici al personale ATA	2.841,70
Attività complementari di educazione fisica	2.268,91
Ore eccedenti docenti infanzia e primaria	1.152,98
Ore eccedenti docenti scuola secondaria 1° grado	941,15
TOTALE	52.001,26

Sezione II – Risorse variabili

- Risorse progetto aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica € 4.380,23
- Economia sul FIS a. scol. 2011/12: € 5.471,52
- Economia su ore eccedenti a. scol. 2011/12: € 737,45

Per un totale di € 10.589,20

Sezione III – (Eventuali) decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni sul Fondo.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità € 52.001,26
- Totale risorse variabili € 10.589,20

Totale fondo sottoposto a certificazione € 62.590,46

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

MODULO 2 – 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 2012/2013
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione al DSGA	3.510,00
Attività complementari di educazione fisica	2.268,91
Ore eccedenti docenti infanzia e primaria	1.152,98
Ore eccedenti docenti scuola secondaria 1° grado	941,15
Economia su ore eccedenti a. scol. 2011/12	737,45
TOTALE	8.610,49

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

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 POF.

Personale docente	Risorse a.scol. 2012/2013 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	5.223,70
Attività aggiuntiva d'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007	8.073,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lett. c)	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. d)	3.832,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	2.327,16
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k)	7.670,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l)	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.981,48
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.066,16
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
TOTALE DOCENTE	37.174,50

Personale ATA	Risorse a.scol. 2012/2013 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Art. 88, comma 2, lett. e)	1.175,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lett. k)	11.770,70
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008	2.400,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.314,07
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
TOTALE ATA	16.659,77

Sezione III – (Eventuali) destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni non disponibili	€ 8.610,00
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 53.834,27
Totale destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 62.444,76

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 62.590,46 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 62.444,76 (in percentuale: 99,77%): € 42.274,99 personale docente (con una percentuale del solo FIS del 70%) e € 20.169,77 per il personale ATA (con una percentuale del solo FIS del 30%).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 92 di cui n. 72 docenti e n. 20 di personale ATA. Si attesta che le risorse fisse del Fondo hanno coperto interamente gli incarichi fissi, le attività progettuali e le commissioni istituite.

Si attesta che sono stati rispettati i principi di attribuzione selettiva degli incentivi economici.

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2011/12		Anno scolastico 2012/13	
Fondo certificato (non inserite poste per ore eccedenti né Pratica sportiva)	Fondo impegnato e speso (non inserite poste per ore eccedenti né Pratica sportiva)	Fondo Totale (dati del mod. 1)	Totale poste di destinazione (dati del mod. 2)
83.887,83	78.416,31	62.590,46	62.444,76
Avanzo FIS 2011/12	5.471,52	Fondo di riserva 2012/13	145,70
Percentuale di utilizzo	93,48%	Percentuale di utilizzo	99,77%

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio

Sez. I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo

CEDOLINO UNICO	IMPORTO MASSIMO DISPONIBILE	IMPORTO IMPEGNATO
Risorse fisse	52.001,26	
Risorse variabili	10.589,20	
Quota variabile DSGA		3.510,00
Funzioni strumentali		6.981,48
Flessibilità docenti		5.223,70
Collaboratori del Dirigente Scolastico		2.327,16
Commissioni, incarichi		7.670,00
Progetti POF		11.906,00
Forte processo immigratorio docenti		3.066,16
Ore eccedenti		2.831,58
Pratica sportiva		2.268,91
Incarichi fissi ATA		2.400,00
Forte processo immigratorio ATA		1.314,07
Attività con prestazioni di ore eccedenti l'orario ATA		1.175,00
Attività aggiuntive d'intensificazione personale ATA		11.770,70
Avanzo a. scol. 2012/13	145,70	62.444,76

Sez. II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato

CEDOLINO UNICO	EROGAZIONI	RISORSE SPESE
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	51.634,97	
Cap. 2154/5/6 – Piano gestionale 05	25.817,49	
Economia 2010/2011	2.280,99	
Funzioni strumentali		8.133,40
Flessibilità didattica e organizzativa docenti		16.031,78
Collaboratori del Dirigente Scolastico		4.220,04
Incarichi docenti		7.250,07
Commissioni docenti		4.431,14
Progetti POF ARIANNA – attività aggiuntive		5.862,50
Progetti POF OLIMPIA – attività aggiuntive		1.697,50
Progetto POF Turismo scolastico – Scambio con Newport		350,00
Quota variabile DSGA		3.450,00
Incarichi specifici ATA		2.000,00
FIS Assistenti amministrativi		10.435,50
FIS Collaboratori scolastici		10.400,00
Avanzo FIS a. scol. 2011/12	5.471,52	74.261,93
ORE ECCEDENTI		
Cap. 2155 – Piano gestionale 06	4.050,19	
Erogazioni al personale docente		3.331,34
Cap. 2154 – Piano gestionale 05 (mero errore MIUR)	3.240,00	
Erogazioni al personale docente		3.221,40
Avanzo Ore eccedenti a.scol. 2011/12	737,45	
Finanziamento MIUR art. 9 "Forte processo immigratorio"	4.154,38	
Erogazioni al personale docente		2.908,06
Erogazioni al personale ATA		1.246,32
Avanzo Art. 9 a. scol. 2011/12	0,00	

Sez. III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

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 d'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 d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2012/2013;

a t t e s t a

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 presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 3 giugno 2013, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.



IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

(sig.ra Flavia Jogna)