



Prot. n°1237/C14

Corsico, 06/05/2013

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2012/2013 del LICEO "G.B. VICO" CORSICO sottoscritto il 03.05.2013.

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 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 ;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26/11/2012 n° 64, 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;
- VISTA le comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 (e successivi chiarimenti) e prot. n. 2138 del 4/4/2013 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici e le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03.05.2013 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

Relazione quanto segue:

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria redatta, 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, sarà allegata alla contrattazione d'istituto allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto per l'anno scolastico 2012/2013.

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 compatibilità 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).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2012/2013 art.88 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013)	PARAMETRI AL LORDO STATO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Punti di erogazione	1	3.058,69	2.304,97
Totale docenti – ata organico diritto	73	32.981,80	24.854,41
Totale docenti organico diritto	51	45.233,91	34.087,35
TOTALE FIS		81.274,40	61.246,73
FUNZIONI STRUMENTALI 2012/2013- art.37 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013)	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
A) Quota base spettante a ciascuna istituzione scolastiche		2.366,02	1.782,98
Quota docenti		4.162,09	3.136,47
TOTALE Funzioni Strumentali		6.528,11	4.919,45
INCARICHI SPECIFICI ATA 2012/2013- art.1 Sequenza contr. 25/7/2008 (Comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013)	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota unica a calcolo	20	3.969,41	2.991,26
TOTALE Incarichi Specifici		3.969,41	2.991,26
ORE SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI 2012/2013- art.30 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013)	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota Docenti	53	3.063,20	2.308,37

TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013 – Intese Miur del 18/2/2013 e del 19/3/2013 e comunicazioni Miur n. prot. 1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013	
TOTALE LORDO STATO	€ 94.835,12
TOTALE LORDO DIPENDENTE	€ 71.465,81

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2011/2012 e ulteriori finanziamenti

ECONOMIE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FIS DA CEDOLINO UNICO	17.317,22	13.049,90
ORE ECCED. DA CED. UNICO	6.101,74	4.598,14
Economie Progetti Forte Proc. Immigrat. 2010/11	5.414,48	4.080,25
Economie Prog. Alternanza Scuola-lavoro	5.063,44	3.815,70
Prog. Alternanza Scuola-lavoro 2012/13	9.410,00	7.091,18
TOTALE ECONOMIE	33.896,88	25.543,99
TOTALE RISORSE VARIABILI	43.306,88	32.635,17

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a Certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Compensi Fissi sezione I	€ 94.835,12	€ 71.465,81
Compensi Variabili sez. II	€ 43.306,88	€ 32.635,17
TOTALE	€ 138.142,00	€ 104.100,98

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – 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).

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.768,68	€ 2.840,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	€ 9.164,94	€ 6.906,51
TOTALE	€ 12.933,62	€ 9.746,51

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
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)	//	//
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 16.211,05	€ 12.215,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 31.128,20	€ 23.450,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.247,76	€ 5.460,00
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)	€ 6.966,75	€ 5.250,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	//	//
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.528,11	€ 4.919,45
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	//	//
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 5.414,48	€ 4.080,25
Compensi Prog. Alternanza Scuola-Lavoro	€ 3.947,84	€ 2.975,00
TOTALE DOCENTI	€ 77.444,19	€ 46.375,50

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 29.984,51	€ 22.594,35
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 3.078,64	€ 2.320,00
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)	€ 3.973,90	€ 2.994,65
TOTALE ATA	€ 37.037,05	€ 27.909,00

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	€ 94.835,12	€ 71.465,81
Totale sezione II	€ 43.306,88	€ 32.635,17
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	€ 138.142,00	€ 104.100,98

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

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

- le risorse sono state stanziare per un importo complessivo di **€ 138.142,00** (lordo Stato), **€ 104.100,98** (lordo dipendente), come da comunicazioni MIUR prot. n°1167 del 21/2/2013 e prot. n. 2138 del 4/4/2013, ed economie risultanti dal cedolino unico e dal Programma annuale e.f.2012;
- 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, adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 26/11/2012 delibera n° 64;
- 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.

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

a. s. 2011/12		a. s. 2012/13	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
145.990,26	128.673,04	138.142,00	127.607,26

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali 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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della 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 74 del 29 gennaio 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:

Disponibilità cedolino unico (alla data del 29 aprile 2013 – gli importi si riferiscono all'**acconto** di cui alla nota MIUR 1167 del 21 febbraio 2013) (allegato 1)

Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in EURO
2149/05	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	46.567,83
2149/05	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al Pof	2.951,28
2149/05	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale Ata	1.797,94
2149/06	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Sostituzione Collegli Assenti	1.540,19
totale			52.857,24

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

a. s. 2011/12		
Fondo disponibile in Euro	Fondo speso in Euro	Differenza (economie)
145.990,26	128.673,04	17.317,22

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione 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.

IL DIRETTORE SGA
Maria CUNIGLIO

Maria Cuniglio