



Ministero dell' Istruzione, dell' Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO 1

CASTIGLIONE DELLE STIVIERE

via G: Gonzaga, 8 , 46043 Castiglione delle Stiviere, Mn

e-mail: segreteria@castiglioneuno.it

posta certificata mnlic80800e@pec.istruzione.it - mnlic80800e@pec.postamsw.it

tel 0376 670753

fax 0376 638086

Prot. 2905/C43 del 19-04-2013

**Al Dirigente Scolastico
Prof. Angelo Gandini
Sede**

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2012/2013, sottoscritto il 17/04/2013.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i 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 17/04/2013.

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) quota parte da destinare al personale docente ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2012/2013 – ART. 85 CCNL 29/11/2007		LORDO STATO	
<i>Gli importi esposti sono la somma dell'acconto e del saldo comunicati dal MIUR di cui</i>			
Totale risorse Fisse 12/13 acconto		43.082,88	
Totale risorse Fisse 12/13 saldo		43.435,73	
Parametri			
punti di erogazione	5 x 3058,90	11.524,84	15.293,46
totale docenti e ata organico di diritto	110 x 445,88	36.945,73	49.027,00
TOTALE FIS		48.470,57	64.320,46
FUNZIONI STRUMENTALI 2012/2013 – ART. 37 CCNL 29/11/2007		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE
quota fissa	1 x 2.365,00	1.782,98	2.366,02
Complessità	1 x 1.244,00	937,71	1.244,34
quota docenti	86 x 78,00	5.089,36	6.753,58
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		7.810,05	10.363,94
COMPITI ATA 2012/2013 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE
quota unica a calcolo	23 x 198,00	3.439,95	4.564,81
TOTALE COMPITI ATA		3.439,95	4.564,81
PRATICA SPORTIVA 2012/2013 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE
quota classi	18 x 218,00	2.917,17	3.871,08
coordinatore provinciale	0	0	0
TOTALE PRATICA SPORTIVA		2.917,17	3.871,08
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2012/2013 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE
quota docenti infanzia e primaria	58 X 30,69	1.341,39	1.780,02
quota docenti sc. sec. 1° grado	28 x 57,66	1.219,51	1.618,30
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		2.560,90	3.398,32
TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013 - nota MIUR 1067 DEL 18/2/2013 e Prot. 2124 del 03 Aprile 2013		65.198,64	86.518,61

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2011/2012		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	5.105,33	6.774,77
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	31,68 non considerato in sede di contrattazione	42,03
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	8,47 non considerato in sede di contrattazione	11,24
TOTALE	5.145,48	6.828,04

Progetti Area a rischio – Art. 9 del CCNL 29/11/2007 (comunicazione Prot. 3271 del 05/04/13)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale Docente	6.171,33	8.189,36
Personale ATA	0	0
DSGA	0	0
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	6.171,33	8.189,36
TOTALE Sez. II	11.316,81	15.017,40

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	65.198,64	86.518,61
Compensi variabili sezione II	11.316,81	15.017,40
TOTALE	76.515,45	101.536,01

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).

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
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)	4.080,00	5.414,16
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	1.264,00	1.677,33
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	2.560,90	3.398,32
TOTALE	7.904,90	10.489,81

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>	0	0
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	7.400,00	9.819,80
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>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)</i>	Collaborazioni ASL 3.162,66 Collaborazioni POF 29.711,00 Totale 32.873,66	4.196,85 39.426,50 43.623,35
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	7.810,05	10.363,94
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	2.917,17	3.871,08
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	6.171,33	8.189,36
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>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)</i>	0	0
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
TOTALE	57.172,21	75.867,53

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	725,00	962,07
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	7.228,00	9.591,55
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>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)</i>	3.430,00	4.551,61
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0	0
TOTALE	11.383,00	15.105,23
TOTALE SEZ. II	68.555,21	90.972,76

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	7.904,90	10.489,81
Totale sezione II	68.555,21	90.972,76
Totale sezione III	0	0
TOTALE	76.460,11	101.462,57

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:

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 65.198,64 (Lordo Dipendente) e € 86.518,61 (Lordo Stato) come da comunicazione MIUR, n° 10067 del 18/02/2013 (acconto) e n° 2124 del 03/04/2013 (saldo);
- b) 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 dell' 8/10/2012, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 26/10/2012 delibera n° 61;
- c) **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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	NON PREVISTO	86.518,61	
Compensi variabili sezione II MOD. 1	NON PREVISTO	15.017,40	
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
Certificazione vecchio sistema	151.615,01	NON PREVISTO	
TOTALI	151.615,01	101.536,01	- 50.079,00

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	NON PREVISTO	10.489,81	
Destinazioni sezione II MOD. 2	NON PREVISTO	90.972,76	
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
Certificazione vecchio sistema	151.615,01	NON PREVISTO	
TOTALI	151.615,01	101.462,57	- 50.152,44

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 programmatoria 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° 04 del 15/02/2013;
- 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 finanziamenti	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Tipologia compensi
Residui 2012	2155	05	Fondo istituto
Acconto	2156	05	Fondo istituto Funzioni strumentali Incarichi ata
	2154	06	Ore eccedenti -gruppo sportivo
Saldo	2154	05	Fondo istituto Funzioni strumentali Incarichi ata
	2154	06	Ore eccedenti – Gruppo sportivo

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2011/2012	Costi sostenuti al lordo Stato 2011/2012	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	151.615,01	144.786,97	
TOTALI	151.615,01	144.786,97	6.828,04

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.

Li Castiglione delle Stiviere 19/04/2013

IL DIRETTORE SGA
Rag. Carolina Malvestiti