



ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO
"MASSA 6"

Cod. fiscale 80002800458 P.zza Albania, 7 54100 Massa tel. 0585/833924 fax 0585/832559
e-mail: msic81200d@istruzione.it - P.E.C.: msic81200d@pec.istruzione.it
sito web: www.icmassa6.it

Prot. n°1889B15

Massa, 05/04/2013

- Ai Revisori dei Conti AMBITO MS117

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 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 30/01/2013;
- VISTA l'Intesa tra MIUR e O.O.S.S. sottoscritta in data 19/03/2013;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 17/10/2012 n° 15, relativa all'adozione del POF;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 08/02/2013 n° 26, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;
- 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° 6830B10 del 05/11/2012;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 1167 del 21/2/2013 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse (acconto) per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2012/2013;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 2138 del 04/04/2013 a mezzo della quale è stato

comunicato l'ammontare delle risorse (saldo) per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2012/2013;

- Considerate le giacenze POS 2012 ri -assegnate a questa scuola con avviso del 01/03/2013;
- 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 04/04/2013 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);
- relaziona quanto segue:

MODULO I

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:

Noreply n. 1167 del 21/2/2013 e Noreply n. 2138 del 04/04/2013	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 43.676,13
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 6.626,47
Incarichi specifici al personale ATA	€. 2.243,44
Attività complementari di educazione fisica	€. 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€. 1.832,81
TOTALE risorse fisse	€ 54.378,85

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2012/2013 (Lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Comunicazione Ambito Territoriale di Massa-Carrara Prot. n°1075/A00USPMS del 28/03/2013	€ 4.857,64
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) Giacenze POS 2012 da rassegnare alla scuola Avviso MIUR del 01/03/2013	FIS €. 89.063,71 Funzioni strumentali €. 116,08 Incarichi specifici €. 4.423,54 Ore eccedenti €. 5.585,69
TOTALE risorse variabili	€ 104.046,66
TOTALE COMPLESSIVO	€. 158.425,51

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 54.356,86
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 104.046,66
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 158.425,51

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Non previste

MODULO II
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 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 2.000,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 3.210,00
Compensi per ore eccedenti	€. 7.418,50
TOTALE	€. 12.628,50

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	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 19.880,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 12.775,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.200,00
Funzioni strumentali al POF	€ 6.715,18
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 37.747,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.497,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 84.815,18

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 29.015,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.400,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.360,14
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 33.775,14

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

NESSUNA

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2012/2013
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 113.231,23
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 45.194,28
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 12.628,50
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 145.797,01
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

NESSUNA

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **158.425,51**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **118.590,32** (in percentuale: 75%); FONDO D'ISTITUTO: € 74.602,50 personale docente in percentuale 58%, € 29.015,00 personale ATA in percentuale 23%. FUNZIONI OBIETTIVO € 6.715,18 in percentuale 100%. INCARICHI SPECIFICI € 3.400,00 in percentuale 51%. La distribuzione in percentuale del fondo d'istituto rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 88 di cui n° 73 docenti e n° 15 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2011/2012	ANNO SCOLASTICO 2012/2013		
Fondo certificato (Lordo dipendente)	Rimaste dopo aver impegnato e speso (bilancio scuola e C.U.)	Fondo Totale totale delle voci al modulo I	Totale poste di destinazione impegnate totale delle voci al modulo II
€ 180.140,34	€93.603,33	€. 158.425,51	€ 118.590,32

Le giacenze ancora disponibili a Cedolino Unico, perché non spese negli anni precedenti, pari ad € **93.603,33** sono state comunicate a questa scuola con avviso da parte del MIUR in data 01/03/2013.

La liquidazione dei compensi anno scolastico 2011/2012 è stata effettuata come di seguito descritto:

Fondo d'istituto 50% pagato con le rimanenze a bilancio scuola – 50% caricato a C.U.

FUNZIONI OBIETTIVO caricate a C.U.

INCARICHI SPECIFICI caricate a C.U.

Non sono state pagate ore eccedenti

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

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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale/ Capitolo	Importo max disponibile
N° 5/2154	€ 30.005,05
N° 6/2154	€ 1.832,81
N° 5/2155	€ 77.956,44
N° 5/2156	€ 41.040,88
N° 6/2155	€ 607,04
N° 6/2156	€ 2.125,65
Totale	€ 153.567,87

Manca il Piano gestionale del Progetto relativo ad aree a rischio contro la dispersione scolastica in quanto non ancora comunicato da parte del MIUR.

SEZIONE II

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

Per l'anno scolastico precedente, 2011/2012, nel pagamento dei compensi accessori previsti in particolar modo per il fondo d'istituto si dichiara che è stato rispettato il limite di spesa rapportato all'assegnazione dei finanziamenti che i pagamenti sono stati effettuati dopo attenta verifica a che le attività fossero state effettivamente svolte. Di seguito si riporta la descrizione delle voci di spesa inerenti agli stessi:

Personale docente:

- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento
- Compensi attribuiti al collaboratore del Dirigente scolastico
- Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007
- Funzioni strumentali al POF

Personale ATA:

- Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA
- Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione
- Prestazioni aggiuntive del personale ATA
- Incarichi specifici

SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 158.425,51, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 118.590,32(in percentuale: 75%).

- 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 l'anno scolastico 2012/2013.
- Considerato che le cifre indicate nell'ipotesi di contratto, calcolate in base ai parametri dell'Intesa del 19/03/2013, pur discostandosi di alcuni euro rispetto alle assegnazioni del saldo (Noreply n. 2138 del 04/04/2013 arrivata successivamente alla firma) da parte del MIUR:

FIS - € 12,23 rispetto a quanto preventivato

Funzioni strumentali + € 27,37 rispetto a quanto preventivato

Incarichi specifici + € 5,31 rispetto a quanto preventivato

non inficiano la copertura finanziaria dell'ipotesi firmata (arrotondamenti alla fonte)

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
Alessandra Ferrari