



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "POLO TECNICO DI ADRIA"

via Dante,17 - 45011 ADRIA (RO)

Tel. 0426/900667 - FAX 0426/908032 - e-mail: rois011005@istruzione.it

Codice Fiscale 90016130297

Prot. n. 3893/C14-9

RELAZIONE TECNICO –FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2012/2013

Ai Revisori dei Conti **AMBITO RO005**
Dott.ssa BRANCALION Silvia **membro MEF**
Dott.ssa PADOVANI Maria Donata **membro MIUR**

OGGETTO: 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.Lgs. 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 di istituto siglato in data 22.5.2013 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 relativa 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 13.3.2013; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OOSS firmatarie di contratto;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF A.S. 2012/2013;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente e ATA per l'A.S. 2012/13;

VISTA la nota MIUR prot.n. 1167 del 21.02.2013 che comunica, in attuazione dell'intesa MIUR-OOSS del 30.01.2013, l'assegnazione e contestuale erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE dell'acconto MOF 2012/2013 **al Lordo dipendente di € 93.088,49;**

VISTA la nota MIUR prot.n. 2138 del 4 Aprile 2013, in attuazione dell'intesa MIUR-OOSS del 19.03.2013 che comunica l'assegnazione e contestuale erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE del saldo MOF 2012/13 **al Lordo dipendente di € 32.933,14;**

VISTA la nota MIUR prot.n. 2541 del 19.04.2013 relativa all'erogazione delle giacenze POS, non utilizzate al 31/12/2012 e riassegnate dal MEF per le competenze accessorie dell'A.S. 2012/2013;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di 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 E.F. 2012, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA CHE:

Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la Contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla ipotesi di contratto integrativo siglato il 22.05.2013 ammontano complessivamente a € 155.908,75 come di seguito illustrate:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Fondo d'Istituto (art. 85 C.C.N.L. 29/11/2007 come sostituito dall' art. 1 della sequenza contrattuale dell' 8/04/2008)	€ 102.434,10
Funzioni strumentali al POF (art. 33 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 8.105,94
Incarichi specifici al personale ATA (ART. 47 C.C.N.L. 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dell'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 3.739,07
Ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del C.C.N.L 2006/2009)	€ 3.963,41
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 7.779,11
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari Art. 6 comma 2, lettera I) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 10.620,61
TOTALE	€ 136.642,24

Sezione II – Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 C.C.N.L. 29/11/2007) A.S. 2012/13	€ 2.389,60
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 2.862,81
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti :	
• Cedolino unico Economie Esercizio 2012	
Fondo di Istituto C.I.I. A.S. 11/12 € 4.308,74	
Funzioni Strumentali C.I.I. A.S. 11/12 € 253,59	
Incarichi Specifici ATA C.I.I. A.S. 11/12 € 600,00	
€ 5.162,33	€ 5.162,33
• Programma Annuale Economie Es. 2012	
Fondi per corsi di recupero ex ITCG	
C.I.I. A.S. 11/12 € 8.440,88	€ 8.440,88
Fondi Aree a Rischio (Art. 9 C.C.N.L. 29/11/2007) A.S. 11/12 ex ITI	€ 410,89
TOTALE	€ 19.266,51

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Totale Risorse fisse	€ 136.642,24
Totale Risorse variabili	€ 19.266,51
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 155.908,75

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'Indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettera j) CCNL 29.11.2007)	€ 4.380,00
Indennità a sostituta del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29.11.2007)	€ 520,80
TOTALE	€ 4.900,80

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

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.

Personale Docente	Risorse anno scolastico 2012/13 (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) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma2, lettera b) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 3.963,41
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lettera c)C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 11.303,69
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 12.794,24
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 9.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art. 88, comma2, lettera g) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lettera h) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera K) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 34.545,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 10.035,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 8.359,53
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 7.779,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 2.240,39
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2, lettera l) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 6.149,96
TOTALE COMPLESSIVO	€ 106.670,33

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 30.684,63
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 4.283,17
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 C.C.N.L. 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 4.339,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 560,10
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) C.C.N.L. 29/11/2007)	€ 4.470,65
TOTALE COMPLESSIVO	€ 44.337,62

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 d'Istituto sottoposta a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Personale Docente € 106.670,33
Personale ATA € 44.337,62 + 4.900,80

TOTALE COMPLESSIVO € 155.908,75

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 € 155.908,75 è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad € 155.908,75 (in percentuale 100%); € 106,670,33 personale docente in percentuale 68,42%, € 49.238,42, in percentuale 31,58% personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri adottati secondo le indicazioni di legge e normative attualmente in essere in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 135 di cui n° 108 docenti e n° 27 di personale A.T.A

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

	A.S. 2011/2012		A.S. 2012/2013	
	Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
FIS	140.554,69	135.392,36	131.183,96	131.183,96
Aree a rischio	2.260,74	2.260,74	2.800,49	2.800,49
Corsi di recupero A.S. 11/12	15.071,59	6.630,71	11.303,69	11.303,69
Progetti Nazionali e Comunitari	7.814,77	7.814,77	10.620,61	10.620,61
	165.701,79	152.098,58	155.908,75	155.908,75
Ulteriore assegnazione a SICOGE Ore Eccedenti sostituzione docenti	650,40	650,40		

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo 2, saranno utilizzati esclusivamente per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 22.05.2013 con le RSU . I relativi compensi verranno liquidati nei limiti della seguente disponibilità finanziaria:

Cedolino unico (note MIUR Prot.n. 1167 del 21.02 2013 e 2138 del 4 Aprile 2013) relative rispettivamente all'intesa del 30 gennaio 2013 e 19 marzo 2013

Descrizione	Importo massimo disponibile e da impegnare lordo dipendente
Capitolo / PG 2149/05	
Fondo Istituzione Scolastica	€ 102.434,10
Funzioni strumentali	€ 8.105,94
Incarichi aggiuntivi	€ 3.739,07
Capitolo / PG 2149/06	
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 3.963,41
Ore eccedenti progetti pratica sportiva	€ 7.779,11
Totale	€ 126.021,63

Cedolino unico Economie realizzate nell'anno 2012 (nota MIUR prot. n. 2541 del 19 aprile 2013)

Capitolo/PG	Importo lordo dipendente
2149/05	€ 4.717,18
2154/05	€ 445,15
Totale	€ 5.162,33

Programma Annuale ESERCIZIO 2013

Partitari Progetti:

P01 "Studenti: Successo Formativo"				
	Entrate	Lordo Dipendente	Spese	Lordo Dipendente
• Azione 2 "ASL"	Economie al 31.12.12 Fondi USR - VE	€ 4.521,48	Compensi Non da FIS Docenti ATA	€ 3.617,18 € 904,30 € 4.521,48
• Azione 3 "Accoglienza e Integrazione"	Fondi ART 9 Aree a rischio A.S. 12/13 USR - VE Assegnazione definitiva del 26.3.13 Rideterminazione R.A. Delibera C.I. n. 4 del 24.4.13 + Economie al 31.12.12	€ 2.389,60 + € 410,89 € 2.800,49	Compensi Non da FIS Docenti ATA	€ 2.240,39 € 560,10 € 2.800,49
• Azione 5 "I.D.E.I."	Fondi per Corsi di Recupero alunni Economie C.I.I. A.S. 2011/12 + Economie al 31.12.12 Fondi erogati dal MIUR per A.S. 12/13 (quota destinata al personale docente dell'Istit. Scolastica)	€ 8.440,88 + € 2.862,81 € 11.303,69	Compensi a docenti per Corsi di Recupero alunni	€ 11.303,69
• Azione 9 "Studenti e Territorio"	Economie al 31.12.12 Fondi UST - Rovigo Prog. "Peer To Peer" - Tutor Studenti	€ 855,73	Compensi Non da FIS Docenti ATA	€ 684,58 € 171,15 € 855,73
• Azione 10 "Istruzione Domiciliare"	Economie al 31.12.12 Fondi USR - VE Istruzione Domiciliare A.S. 11/12	€ 2.310,25	Compensi Non da FIS Docenti ATA	€ 1.848,20 € 462,05 € 2.310,25
	TOTALE ENTRATE P01	€ 21.791,64	TOTALE SPESE P01	€ 21.791,64

P03 "Promozione Istituto: Partecipazione e Comunicazione"				
	Entrate	Lordo Dipendente	Spese	Lordo Dipendente
• Azione 1 "Promozione Istituto"	Economie al 31.12.12 Fondi Altre Istituzioni (ITI) per Promozione del POF di Istituto	€ 2.387,60	Compensi Non da FIS ATA	€ 2.387,60
• Azione 3 "Gestione locali per Attività del Territorio"	Economie al 31.12.12 Fondi da Privati per Convenzioni utilizzo locali e attrezzature Istituto	€ 545,55	Compensi Non da FIS ATA	€ 545,55
	TOTALE ENTRATE P03	€ 2.933,15	TOTALE SPESE P03	€ 2.933,15
TOTALE COMPLESSIVO PROGRAMMA ANNUALE	ENTRATE	€ 24.724,79	SPESE	€ 24.724,79

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente (vedi Modulo 3) si registra una economia contrattuale pari ad € 13.603,21 da destinare, a titolo di risorsa variabile, all'incremento del fondo dell'anno successivo.

Sezione 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 di Istituto come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari 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 2012/13;

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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 22.05.2013, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Adria, 28.05.2013

**Il Direttore Servizi Generali e Amm.vi
Cesira MOTTERAN**