



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Direzione Scolastica Regionale per l'Umbria
Liceo Scientifico Statale "G. Galilei"
Terni

Prot. n° 1991 del 12/03/2013

Ai Revisori dei Conti AMBITO TR006
Dott.ssa Tiziana Tenneriello - membro MEF
Sig.ra. Lorian Pantini - 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

- *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 il 30 gennaio 2013;*
- *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 17 ottobre 2012 n° 206, relativa all'adozione del POF;*
- *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 17 ottobre 2012 n° 206, riguardo ai criteri per la ripartizione del fondo ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;*
- *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente illustrato nel Collegio dei Docenti n. 2 del 19 settembre 2012;*
- *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA il 25 settembre 2012 e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 4876 del 28 settembre 2012;*
- *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 1360 del 01 marzo 2013 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse in acconto per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2012/2013;*
- *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 1361 del 01 marzo 2013 a mezzo della quale sono state comunicate le giacenze POS 2012 da riassegnare alle scuole;*
- *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 07 marzo 2013 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);*

relazione 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:

	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 41.962,94
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 2.773,70
Incarichi specifici al personale ATA	€. 1.438,36
Attività complementari di educazione fisica	€. 3.182,50
Ore di sostituzione docenti	€. 1.394,89
TOTALE MOF	€. 50.752,39
Assegnazione fondi "Alternanza scuola lavoro" e.f. 2012	€. 1.093,49
TOTALE COMPLESSIVO	€. 51.845,88

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2012/2013.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	€. 10.012,65
TOTALE	€. 10.012,65

Data la comunicazione del MIUR n. 1361 del 01/03/2013 relativa alle giacenze POS 2012 risultanti dal sistema SICOGE (cedolino unico), si ha un importo di giacenze pari a € 15.403,64 (lordo dipendente), ma parte di questa somma e precisamente € 5.390,99 risultano già impegnate e sono relative al pagamento di parte delle ore eccedenti dell'anno scolastico 2011/2012, liquidazione che non è stato possibile effettuare nell'esercizio 2012. Per tale motivo le economie effettive ammontano a € 10.012,65.

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€. 51.845,88
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 10.012,65
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€. 61.858,53

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

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 quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 2.660,00
Compensi collaboratori del dirigente	€. 5.250,00
TOTALE	€. 7.910,00

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)
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€. 17.228,97
Attività aggiuntive funzionali	€. 14.682,50
Funzioni strumentali al POF	€. 3.325,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 3.182,50
Compensi per ore di sostituzione docenti	€. 1.100,00
TOTALE	€. 39.518,97
Funzioni strumentali al POF (con fondi alternanza)	€ 525,00
Altri progetti – tirocini formativi (con fondi alternanza)	€. 568,49
TOTALE	€. 1.093,49
TOTALE COMPLESSIVO	€. 40.612,46

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 7.893,50
Prestazioni di servizio straordinarie	€ 5.027,57
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (progetti)	€. 415,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 13.336,07

Per l'effettuazione dei progetti, in attesa dell'eventuale integrazione dell'assegnazione del MOF si provvederà attraverso l'utilizzo del contributo degli alunni versato dalle famiglie in parte in fase di iscrizione per l'ampliamento dell'offerta formativa e in parte per alcuni progetti specifici (certificazioni di lingue e preparazione ai test universitari) con un contributo versato ad hoc dalle famiglie a titolo di compartecipazione alle spese. L'ammontare delle spese per i progetti risultano pari a € 8.820,00 (lordo dipendente), mentre per quelli in cui è prevista la compartecipazione sono pari ad € 10.775,25.

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

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	€. 40.612,46
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€. 13.336,07
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€. 7.910,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€. 61.858,53
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€.0,00
TOTALE	€. 61.858,53

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€. 61.858,53**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 61.858,53** (in percentuale: 100 %); tolta la quota non disponibile alla contrattazione per €. 7.910,00, resta una cifra pari a €. 53.948,53 così suddivisa: €. 40.612,46 personale docente in percentuale 75%, €. 13.336,07 personale ATA in percentuale 25.

Le unità di personale presente in organico di diritto interessato sono complessivamente n. 65 di cui n° 48 docenti e n° 17 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2011/2012		ANNO SCOLASTICO 2012/2013	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
145.284,84	131.998,05	€. 61.858,53	€. 61.858,53

MODULO IV

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

SEZIONE I

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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.

PROGRAMMA ANNUALE

Nell'aggregato A03 sono riportati i fondi relativi all'Alternanza scuola lavoro assegnatici dall'USR dell'Umbria con nota n. 756 del 22/01/2013 pari ad un importo di €. 1.451,06 (lordo stato) corrispondente ad un importo lordo dipendenti di € 1.093,49.

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2149/05	46.175,00	46.175,00	0
N° 2149/06	4.577,39	4.577,39	0
N° 2149/05	10.012,65	10.012,65	0

SEZIONE II

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

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012 (lordo Stato)	Risorse spese (lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 5.103,13	€ 1.951,70
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 33.712,83	€ 30.479,15
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 33.818,73	€ 33.766,59
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 9.289,01	€ 9.289,01
Funzioni strumentali al POF	€ 8.267,21	€ 8.267,23
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 10.804,18	€ 10.730,18
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.101,02	€ 3.101,02
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 104.096,11	€ 97.584,88

Personale ATA:





Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 33.757,53	€ 30.299,47
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (vicario DSGA)	€ 1.327,00	€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA.	€ 3.450,20	€ 3.450,20
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00

Incarichi specifici	€. 2.654,00	€. 663,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 0,00	€. 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 41.188,73	€. 34.413,17

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 **€. 61.858,53**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 61.858,53** (in percentuale: 100 %); €. 40.612,46 per il personale docente e €. 5.250,00 come compensi per i collaboratori del dirigente, per un totale di **€. 45.862,46**, in percentuale 74 %, €. 13.336,07 per il personale ATA e €. 2.660,00 come compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA, per un totale di **€. 15.996,07**, in percentuale 26 %.

-  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 2012/2013 ,

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.

TERNI, 12 marzo 2013

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Dott. Marco Sampalmieri)