



Prot. n°2309 / A-26

Ai Revisori dei Conti AMBITO M0002
Dott. Robustelli Maria Rosaria membro MEF
Dott. Gardoni Giuseppe 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 13 marzo 2013 ;*
- ☞ *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26/10/2012 n°2, relativa all'adozione del POF ;*
- ☞ *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 07/02/2013_n°5, 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, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti ;*
- ☞ *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;*
- ☞ *VISTA la comunicazione MIUR prot. n°AODGPF0001067 del 18/02/2012 (e successivi chiarimenti) a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;*
- ☞ *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 29 aprile 2013 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relazione quanto segue*



DIREZIONE DIDATTICA STATALE "4° CIRCOLO DI CARPI"
Viale Carducci, 34/L - 41012 Carpi (MO) - ☎ 059 / 688421 - Fax 059 / 688727
Codice Fiscale: 81001420363
E-mail: moe02600v@istruzione.it - 4circolo@comune.carpi.mo.it

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 44.394,00	€ 58.910,84
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.103,02	€ 8.098,71
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.542,57	€ 3.373,99
Ore di sostituzione docenti	€ 1.688,29	€ 2.240,36
Attività complementari di educazione fisica	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 54.727,88	€ 72.623,90

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo Stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 4.351,17	€ 5.774,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	- FIS € 19.716,14 - Ore Ecc.Sosti. doc. assenti € 3.330,58 Totale € 23.046,72	- FIS € 26.163,32 - Ore Ecc.Sosti. doc. assenti € 4.419,68 Totale € 30.583,00
Convenzione Funzioni Miste a.s.2012/13	€ 3.916,61	€ 5.200,00
Finanziamenti Comunali Progetti vari	€ 7.269,05	€ 9.646,03
TOTALE COMPLESSIVO	€ 38.585,55	€ 51.203,03

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 54.727,88	€ 72.693,90
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 38.585,55	€ 51.203,03
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 93.313,43	€ 123.826,93

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non prevista



DIREZIONE DIDATTICA STATALE "4° CIRCOLO DI CARPI"
Viale Carducci, 34/L - 41012 Carpi (MO) - ☎ 059 / 688421 - Fax 059 / 688727
Codice Fiscale: 81001420363
E-mail: moe02600v@istruzione.it - 4circolo@comune.carpi.mo.it

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.480,00	€ 4.617,96
Compensi per ore eccedenti	€ 5.018,87	€ 6.660,04
TOTALE	€ 8.498,87	€ 11.278,00

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)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (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	€ 10.631,31	€ 14.107,75
Attività aggiuntive funzionali	€ 32.322,50	€ 42.891,96
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.675,00	€ 4.876,73
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
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 6.103,02	€ 8.098,71
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.916,42	€ 5.197,09
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 56.648,25	€ 75.172,24



DIREZIONE DIDATTICA STATALE "4° CIRCOLO DI CARPI"
Viale Carducci, 34/L - 41012 Carpi (MO) - ☎ 059 / 688421 - Fax 059 / 688727
Codice Fiscale: 81001420363
E-mail: moe02600v@istruzione.it - 4circolo@comune.carpi.mo.it

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 13.203,83	€ 18.579,76
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 2.542,57	€ 3.373,99
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 434,95	€ 576,91
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 16.978,65	€ 22.530,66

Progetto Alfabetizzazione alunni stranieri	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente	€ 6.246,68	€ 8.289,35
Personale ATA	€ 0,00	€ 0,00
DSGA	€ 694,08	€ 921,04
TOTALE COMPLESSIVO	€ 6.940,76	€ 9.210,39

Progetto extra scuola "Un tempo per crescere"	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente	€ 328,29	€ 435,64
Personale ATA	€ 0,00	€ 0,00
DSGA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 328,29	€ 435,64

Convenzione Funzioni Miste a.s.2012/2013	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente	€ 0,00	€ 0,00
Personale ATA	€ 3.918,61	€ 5.200,00
DSGA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 3.918,61	€ 5.200,00

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare
Voce non presente.



SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/2013. (lordo Stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	- FIS € 46.628,81 - Funzioni strumentali € 6.103,02 - Compensi per prog. relativi alle aree a rischio € 3.916,42 - Compensi per prog. Alfabetizzazione € 6.246,68 - Compensi per prog. Extra scuola € 328,29	- FIS € 61.876,44 - Funzioni strumentali € 8.098,71 - Compensi per prog. relativi alle aree a rischio € 5.197,09 - Compensi per prog. Alfabetizzazione € 8.289,35 - Compensi per prog. Extra scuola € 435,64
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	- FIS € 14.001,33 - Incarichi specifici € 2.542,57 - Compensi per prog. relativi alle aree a rischio (DSGA) € 434,75 - Funzioni Miste (ATA) € 3.918,61 - Compensi per prog. Alfabetiz.(DSGA) € 694,08	- FIS € 18.579,76 - Incarichi specifici € 3.373,99 - Compensi per prog. relativi alle aree a rischio (DSGA) € 576,91 - Funzioni Miste (ATA) € 5.200,00 - Compensi per prog. Alfabetiz.(DSGA) € 921,04
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	== == == ==	== == == ==
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	- Ind.di direzione DSGA € 3.480,00 - Ore eccedenti € 5.018,87	- Ind.di direzione DSGA € 4.617,96 - Ore eccedenti € 6.660,04
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 93.313,43	€ 123.826,93

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 64.110,14 (al netto di € 8.135,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA, al compenso per i collaboratori del Dirigente Scolastico ed al compenso dell'anno precedente agli eredi della Docente Panini Marisa), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 55.975,14 (in percentuale: 87,31%); € 41.973,81 personale docente in percentuale 74,99% ed € 14.001,33 (in percentuale 25,01%) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente rispettivamente 25% ata e 75% docente.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.



Causale	Economie realizzate a.s. 2011/2012	Assegnazioni 2012/2013	Totale disponibilità al 01/09/2012 A	Impegni per l'a.s. 2012/2013 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	19.716,14	44.394,00	Lordo dip.64.110,14	Doc. attiv € 42.953,81 Doc. Collab.€ 3.675,00 ATA € 14.001,33 DSGA € 3.480,00 Totale € 64.110,14	€ 0,00
Funzioni Strumentali	0,00	6.103,02	Lordo dip. 6.103,02	€ 6.103,02	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.542,57	Lordo dip. 2.542,57	€ 2.542,57	€ 0,00
Ore ecced. sost.coll. assenti	3.330,58	1.688,29	Lordo dip. 5.018,87	€ 5.018,87	€ 0,00
		totali	€ 77.774,60	€ 77.774,60	€ 0,00

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. di cui n°73 docenti e n°18 di personale A.T.A.

MODULO III

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

LORDO STATO			
ANNO SCOLASTICO 2011/2012		ANNO SCOLASTICO 2012/2013	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di Destinazione ²
€ 143.040,95	€ 142.897,46	€ 123.826,93	€ 123.826,93

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.

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.l. 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°3 del 07/02/2013;

PROGRAMMA ANNUALE 2013 – LORDO STATO

Partitario	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
A03.005	15.368,45	15.368,45	0,00

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



- 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. Pertanto tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sotto compensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€ 491,65	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 4.604,69	€ 4.604,69
Compensi per ore eccedenti (lordo dipendente)	€ 5.013,93	€ 1.683,85
TOTALE	€ 10.110,27	€ 6.288,04

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012	Risorse spese	Economie Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	39.747,03	39.747,03	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 52.413,18	€ 42.597,36	€ 7.397,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.037,85	€ 6.037,85	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 11.420,32	€ 11.420,32	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi progetti legge 440/97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 109.618,38	€ 99.802,56	€ 7.397,00



Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2011/2012	Risorse spese	Economie Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	21.856,35	€ 20.877,30	€ 737,79
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 1.711,83	€ 1.711,83	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 4.614,56	€ 4.614,56	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 28.182,74	€ 27.203,69	€ 737,79

SEZIONE III

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

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

- ☞ 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 uguali 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 in data 29 aprile 2013

Lì , 02 maggio 2013

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Salvatore Calandrucchio)

