



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"A. CASAGRANDE" "F. CESI"
TERNI



RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2013/2014

Ai Revisori dei Conti
Dott. Saracino Aurelia membro MEF
Dott. Benedetti Domenica membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2013/2014

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.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica 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 l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglato in data 7 giugno 2014 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'intesa del 26 novembre 2013 siglata dal MIUR e dalle OO.SS. rappresentative del comparto Scuola per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche di una quota delle risorse disponibili per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s.2013/14

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 28 novembre 2013 n°2 relativa all'adozione del POF;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 8 novembre 2013, 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 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;

VISTE le comunicazioni MIUR prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 e prot. n.9144 del 5 dicembre 2013 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2013/2014;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi 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 dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHLARA 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 7 giugno 2014 sono determinate nel modo seguente :

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse anno scolastico 2012/2013	Lordo Stato	Lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	86.194,94	64.954,75
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.019,88	4.536,47
Incarichi specifici al personale ATA	3.564,00	2.685,75
Attività complementari di educazione fisica	5.747,75	4.331,39
TOTALE	101.526,58	76.508,36
Ore di sostituzione docenti	5.620,22 469,63	4.235,28 353,90
TOTALE	107.616,43	81.097,54

Sezione II - Risorse variabili

Legge 440/97(quota relativa ai compensi al personale)		
Finanziamento compensi personale progetti nazionali o comunitari (quota relativa ai compensi al personale)		
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica o al personale anche esterno che lo sostituisce nel caso di mancata disponibilità)	9.682,00	7.296,16
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Economie pregresse	8.114,92	6.115,24
Fondo di Istituto	6.016,07	4.533,59
Corsi di recupero	2.098,85	1.581,65
Attività complementari di educazione fisica		
TOTALE	17.796,92	13.411,40
Economie (ore eccedenti sostituzione dei colleghi assenti)	11.980,97	9.028,61
TOTALE	29.777,89	22.440,01

Da segnalare quali ulteriori finanziamenti :

Alternanza Scuola Lavoro (quota compensi al personale)	4.708,29 3.873,57	3.548,07 2.919,04
Economie pregresse - Alternanza Scuola Lavoro	12.767,77	9.621,53

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Risorse anno scolastico 2013/2014	Lordo Stato	Lordo dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	101.526,57	76.508,36
Totale risorse variabili	17.796,92	13.411,40
Totale fondo sottoposto a certificazione	119.323,49	89.919,76

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del dsga	5.520,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	400,00
TOTALE	5.920,00
Compensi per ore eccedenti	13.617,79
TOTALE	19.537,79

Sezione II - Destinazioni specificamente 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 2013/2014 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	
Attività aggiuntive di insegnamento	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	19.877,81
Attività aggiuntive funzionali	

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	6.800,00
Funzioni strumentali al POF	4.536,47
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	25.389,09
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	10.985,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	4331,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
Compensi ore eccedenti (v.sez.I)	
TOTALE COMPLESSIVO	71.919,76

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	9.394,25
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Incarichi specifici	2.685,75
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
TOTALE COMPLESSIVO	12.080,00

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 sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2013/2014 (lordo dipendente)
Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo, personale docente	71.919,76
Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo, personale ATA	12.080,00
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	5.920,00
Destinazioni ancora da regolare	0,00
TOTALE	89.919,76

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 € 89.919,76, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 89.919,76 (in percentuale:100 %).

La distribuzione delle risorse tra il personale Docente ed il personale ATA tiene conto della percentuale di appartenenza stabilita in sede di contrattazione di cui all'art.2.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n190. di cui n° 151docenti e n°39 di personale A.T.A.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2012/2013		Anno scolastico 2013/2014	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso (incl. Effett. ore ecced.)	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
€ . 214.536,28	€ . 199.392,43	€ . 89.919,76	€ . 89.919,76

Modulo IV- 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 II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato (o da approvare) dal Consiglio d'istituto e oggetto della ipotesi di contratto integrativo siglato in data 7 giugno 2014 con le RSU;

PROGRAMMAZIONE ANNUALE

PROGRAMMA ANNUALE (Lordo Stato)

	Lordo Stato	Lordo dipend.	Progetto/Attività	Note
Corsi di recupero	11.780,85	8.877,81	A03	
Art.9	0,00	0,00	P04	
TOTALE	11.780,85	8.877,81		

Inoltre :

Alternanza scuola lavoro	8.581,85 12.767,77	6.467,11 9.621,53	P07	
--------------------------	-----------------------	----------------------	-----	--

CEDOLINO UNICO (Lordo dipendente)

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza	Note
2149 – PG5	4.533,59 (Economic) 24.058,99 (4/12mi 2014) 48.117,98 (8/12mi 2014)	76.710,56	-	-
2154 – PG5			-	-
2154 –PG6	4.331,39 (Assegnaz.13/14)	4.331,39	-	(Att.compl.Ed.Fis.)
TOTALE		81.041,95		

Inoltre :

2149 – PG6	5.815,68 (Economic) 1.411,78 (4/12mi 2014) 2.823,55 (8/12mi 2014)	10.051,01		Ore eccedenti
2154 –PG6	3.566,83 (Economic)	3.566,83		Ore eccedenti

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 si registra una economia contrattuale pari a lordo stato **8.114,92** lordo dip. **6.115,24** da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo

	Lordo stato	Lordo dipendente		
FIS	6.016,07	4.533,59	Cedolino unico	
Corsi di recupero	2.098,85	1.581,65	PA	
TOTALE	8.114,92	6.115,24		

Ore eccedenti sost.collegli assenti	11.980,97	9.028,61	Cedolino unico	
-------------------------------------	------------------	-----------------	----------------	--

ECONOMIE CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo impegnato/speso	ECONOMIA	
2149 – PG5	147.792,17	143.258,58	4.533,59	FIS
2149 – PG6	11.023,45	5207,77	5.815,68	ORE ECC. SOST.COLL.ASS
2154 – PG5	5.786,91	5.786,91	-	
*2154 –PG6	7.395,42	3.828,59	3.212,93**	ORE ECC. SOST.COLL.ASS.
2155-PG6		353,90		
TOTALE	171.997,95	158.435,75	13.562,20	

* In aggiunta ai dati sopra riportati in 2154 PG6 va considerato anche l'assegnazione ed il pagamento di 4.476,26 per il coordinatore provinciale Ed.Fisica

**In aggiunta vi è un'ulteriore assegnazione rispetto alla contrattazione 2012/13 di €. 353,90.

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 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 2013/2014;

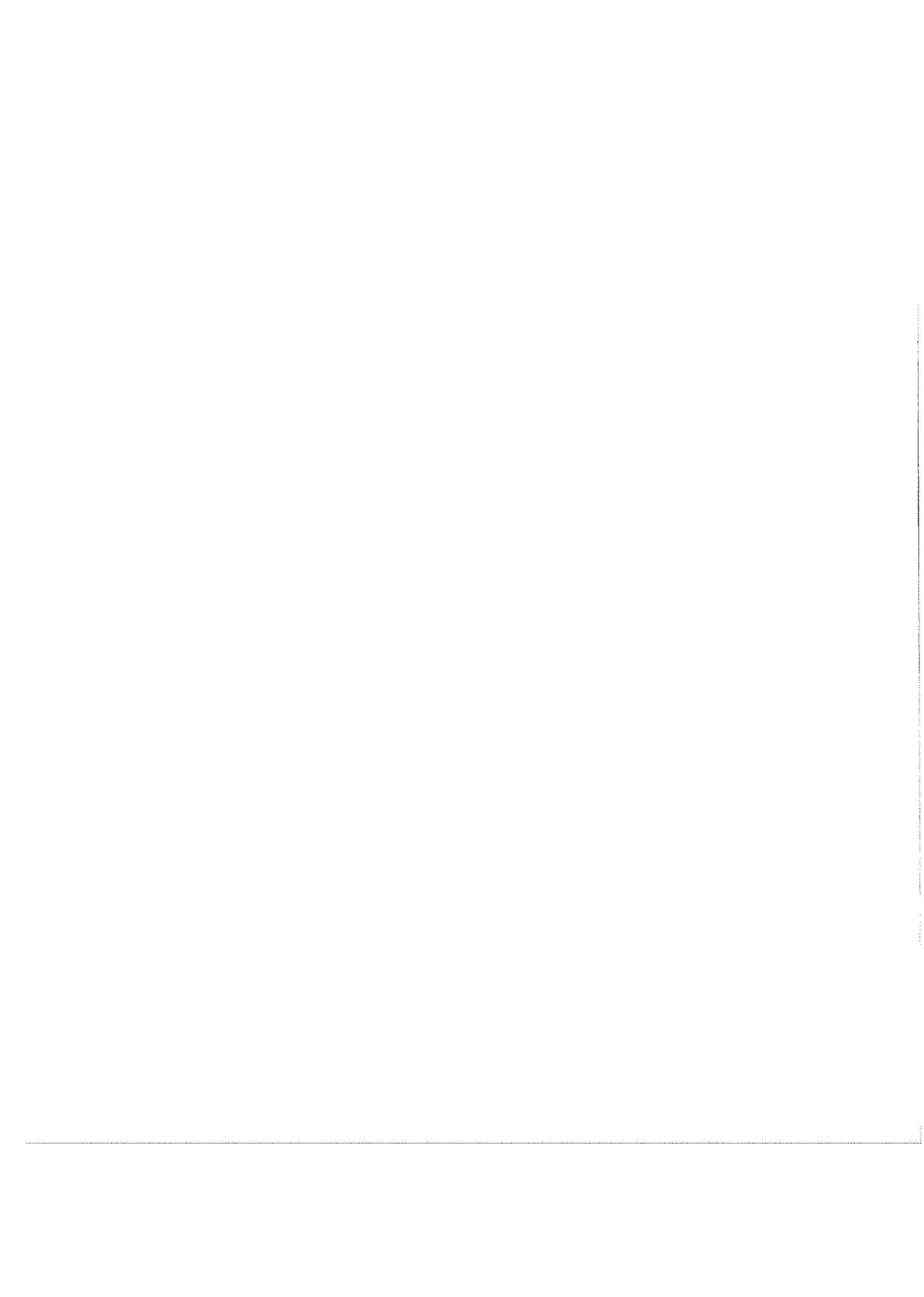
attesta

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 ipotesi di contratto integrativo del 7 giugno 2014 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Terni, 7 giugno 2014



IL DIRETTORE S.G.A.
 (Alberta Carrà)



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 si registra una economia contrattuale pari a lordo stato 8.114,92 lordo dip. 6.115,24 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo

	Lordo stato	Lordo dipendente		
FIS	6.016,07	4.533,59	Cedolino unico	
Corsi di recupero	2.098,85	1.581,65	PA	
TOTALE	8.114,92	6.115,24		

Ore eccedenti sost.collegi assenti	11.980,97	9.028,61	Cedolino unico	
------------------------------------	------------------	-----------------	----------------	--

.ECONOMIE CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo impegnato/speso	ECONOMIA	
2149 – PG5	147.792,17	143.258,58	4.533,59	FIS
2149 – PG6	11.023,45	5207,77	5.815,68	ORE ECC. SOST.COLL.ASS
2154 – PG5	5.786,91	5.786,91	-	
*2154 –PG6	7.395,42	3.828,59	3.212,93**	ORE ECC. SOST.COLL.ASS.
2155-PG6		353,90		
TOTALE	171.997,95	158.435,75	13.562,20	

* In aggiunta ai dati sopra riportati in 2154 PG6 va considerato anche l'assegnazione ed il pagamento di 4.476,26 per il coordinatore provinciale Ed.Fisica

**In aggiunta vi è un'ulteriore assegnazione rispetto alla contrattazione 2012/13 di €. 353,90.

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 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 2013/2014;

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 ipotesi di contratto integrativo del 7 giugno 2014 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Terni, 7 giugno 2014

IL DIRETTORE S.G.A.
(Alberto Cari)

