



ISTITUTO MAGISTRALE STATALE “MARIA IMMACOLATA”

PIAZZA EUROPA,37-71013 SAN GIOVANNI ROTONDO (FG)

TEL.0882/456019 - FAX 0882/451689

Cod. mecc: FGPM05000Q – Cod. Fisc. 83002000715

E-mail: fgpm05000q@istruzione.it - fgpm05000q@pec.istruzione.it

Sito Internet: www.magistrale-immacolata.it

**Relazione tecnico-finanziaria ai sensi dell’art 40 del D.lg. n 165 del 2001
A.S. 2012/2013**

Premessa	
Obiettivo	<p><i>La Relazione tecnico-finanziaria del contratto integrativo si ispira ai principi della corretta quantificazione e finalizzazione dell’uso delle risorse, del rispetto della compatibilità economico-finanziaria, della facilitazione delle verifiche da parte degli organi di controllo e della trasparenza nei confronti del cittadino e utente.</i></p> <p><i>E’ altresì finalizza a supportare la delegazione trattante di parte pubblica con uno strumento uniforme di esplicitazione e valutazione dei contenuti del contratto sottoposto a certificazione; a supportare gli organi di controllo con un omogeneo piano di verifica della certificazione degli atti della contrattazione integrativa, rendendo organici e sequenziali i diversi aspetti del controllo; a fornire al cittadino / utente, che ha accesso a tali atti nell’albo del sito web delle Amministrazioni, la piena visibilità e confrontabilità dei contenuti esplicativi degli accordi stipulati in sede integrativa.</i></p>
Norme di riferimento	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Circolare M.E.F. n.25 del 19/7/2012: dispone in tema di certificazione della contrattazione integrativa e dà attuazione alle innovazioni legislative introdotte dal D.Lgs 150/2009 aggiornando le disposizioni del D.Lgs 165/2001, con finalità di armonizzazione e uniformazione degli atti nelle diverse amministrazioni e di maggiore trasparenza.</i> • <i>Art. 40, c. 3-sexies, 1° periodo, D.Lgs 165/2001 (riformulato): a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi predisposti d’intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica e resi disponibili con la circolare M.E.F. n.25 del 19/7/2012.</i>
Struttura	<p><i>La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli, la cui compilazione è in ogni caso obbligatoria:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>_ Modulo 1: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;</i> <i>_ Modulo 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;</i> <i>_ Modulo 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;</i> <i>_ Modulo 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.</i>

In data 22/04/2013 tra il Dirigente Scolastico e la R.S.U. d'Istituto è stata sottoscritta l'ipotesi della contrattazione d'Istituto per l'a.s. 2012/13, per cui si procede alla stesura della presente relazione illustrativa tecnica finanziaria.

MODULO 1

Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, oggetto di contrattazione, sono quelle di cui all'art. 88 (Fondo dell'Istituzione scolastica) e di cui agli artt. 33 (Funzioni strumentali), 62 (Incarichi specifici per il personale ATA), e 30 (Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) del CCNL 29/11/2007.

I parametri per il calcolo delle risorse sono stati fissati nell'ipotesi di intesa tra MIUR e organizzazioni sindacali sottoscritta il 12/12/2012.

Con note prot. n. 1067 del 18/02/2013 e n. 1360 del 01/03/2013, il MIUR ha comunicato l'ammontare in acconto della risorsa finanziaria per l'a.s. 2012/13 finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali sopra indicati, nei limiti degli importi indicati nell'intesa tra MIUR e organizzazioni sindacali sottoscritta il 30/01/2013, in attesa del perfezionamento dell'intesa del 12/12/2012.

Con avviso prot. n. 2124 del 03/04/2013, invece, è stato comunicato l'ammontare a saldo del MOF per il corrente a.s. (DDG 26/03/2013 E DDG 27/03/2013).

Gli importi effettivamente assegnati dal MIUR si discostano leggermente dai parametri indicati nelle intese sopra menzionate.

Il Fondo dell'Istituzione scolastica è costituito come segue:

Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipendente
per ciascun punto di erogazione del servizio	1		Acconto: 1.405,36 Saldo: 1.653,33 Totale: 3.058,89	Acconto: 1.059,05 Saldo: 1.245,92 Totale: 2.304,97
per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		83	Acconto: 16.999,56 Saldo: 19.993,54 Totale: 36.993,10	Acconto: 12.810,52 Saldo: 15.066,72 Totale: 27.877,24
per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado		61	Acconto: 52.061,67 Saldo: 0,00 Totale: 52.061,67	Acconto: 39.232,61 Saldo: 0,00 Totale: 39.232,61
		totale	€ 92.113,46	€ 69.414,82

Oltre al FIS, sono disponibili le ulteriori risorse finanziarie di cui agli artt. 33 (Funzioni strumentali), 62 (Incarichi specifici per il personale ATA), e 30 (Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) del CCNL 29/11/2007, ai fini dell'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo che complessivamente ammontano a € **114.275,29 (€ 86.115,52 lordo dipendente)**, come appresso indicato:

Descrizione	Lordo stato	Lordo dipendente
	A.S. 2012/13	A.S. 2012/13
Fondo dell'Istituzione Scolastica	92.113,46	69.414,82
Funzioni strumentali	7.156,35	5.392,87
Incarichi specifici	4.167,87	3.140,82
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	3.525,57	2.656,80
Ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	7.312,04	5.510,21
Totali	€ 114.275,29	€ 86.115,52

**Sezione II
Risorse variabili**

Descrizione	Lordo stato			Lordo dipendente		
	A.S. 2012/13	Avanzo	Totale	A.S. 2012/13	Avanzo	Totale
Fondo dell'Istituzione Scolastica	0,00	23.349,43	23.349,43	0,00	17.595,65	17.595,65
Incarichi specifici	0,00	887,05	887,05	0,00	668,46	668,46
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	0,00	9.415,87	9.415,87	0,00	7.095,61	7.095,61
Ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	0,00	8.967,03	8.967,03	0,00	6.757,37	6.757,37
Integrazione per corsi di recupero (Avanzo P.A. 2012)	0,00	3.349,10	3.349,10	0,00	2.523,81	2.523,81
Finanziamento Legge 440/97	0,00	2.901,47	2.901,47	0,00	Non riservato solo a personale	
Finanziamento P.I.I. FSE 2011-13	48.178,57	0,00	48.178,57	0,00	L'importo include altre spese	
Finanziamento Progetto di Istruzione domiciliare	2.043,80	0,00	2.043,80	1.540,17	0,00	1.540,17
Finanziamenti formazione	0,00	6.268,03	6.268,03	0,00	Non riservato solo a personale	
Totali	€ 50.222,37	€ 55.137,98	€ 105.360,35	€ 1.540,17		

**Sezione III
(eventuali) Decurtazioni del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**Sezione IV
Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 114.275,29
Totale Risorse variabili	€ 105.360,35
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 219.635,64

Sezione V
Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo 2

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate in modo specifico dal Contratto sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente:

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/13 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 1.500,00	€ 1.992,50
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) (Progetti: N° 135 ore a € 35,00 e sostituzione colleghi assenti)	€ 4.725,00 € 9.752,41	€ 19.221,52
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) (n. 333 ore ad € 50,00)	€ 16.150,00	€ 21.441,05
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) (altre figure che collaborano con DS = 4.625,00 Attività varie = 26.302,50 per n. 1503 ore Progetti = 4.410,00 per n. 252 ore)	€ 35.337,50	€ 46.894,89
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.625,00	€ 6.137,38
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007): Progetto di Istruzione domiciliare n. 48 ore di insegnamento € 2.229,60 Progetto di formazione di Inglese n. 30 ore di insegnamento € 1.239,60	€ 1.680,00 (oltre rit. a carico amm.ne) € 1.125,78 (oltre Irap e Inps)	 € 3.469,20
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.392,87	€ 7.156,35
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 12.267,58	€ 16.279,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 6.677,29	€ 7.244,86
TOTALE COMPLESSIVO	€ 99.233,43	€ 129.836,82

Relativamente al personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2012/13 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 23.272,73	€ 30.882,91
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 3.893,58	€ 5.166,78
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) – Progetti PON	€ 907,14	€ 1.203,77
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.805,00	€ 5.053,35

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 2.255,00	€ 2.993,61
TOTALE COMPLESSIVO	€ 34.133,45	€ 45.300,42

TOTALE SPESA DOCENTI ED ATA	€ 133.366,88	€ 175.137,24
------------------------------------	---------------------	---------------------

Del totale dei finanziamenti a disposizione non vengono utilizzate le seguenti somme:

€ 36.736,33, relativi ai finanziamenti progetti PON – P.I.I. 2011/13, in quanto sono destinati ad altri tipi di spesa (esperti esterni, materiale di facile consumo, spese di viaggio, vitto e alloggio ecc.);

€ 2.715,67, relativi ai finanziamenti di cui alla Legge 440/97, che verranno utilizzati per il progetto “Coro e strumento musicale”, realizzato da un docente esperto esterno, e per l’acquisto di spese varie necessarie per la realizzazione dei progetti POF;

€ 5.028,43, relativi ai finanziamenti per la formazione e aggiornamento del personale. Di essi € 1.600,00 sono stati utilizzati nel corrente a.s. per la formazione sulla sicurezza dei lavoratori, realizzata da un esterno, mentre la differenza sarà utilizzata per eventuali ulteriori attività di formazione;

€ 1,57, relativi ai finanziamenti per Incarichi specifici al personale ATA;

€ 16,40, relativi ai finanziamenti del F.I.S. quota docenti.

Totale non utilizzato per la contrattazione € 44.498,40.

Sezione III (eventuali) Destinazioni 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

Totale destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo:

personale docente **€ 129.836,82**

personale ATA **€ 45.300,42**

TOTALE COMPLESSIVO € 175.137,24

DIFFERENZA CON TOTALE MOD. 1 SEZ. VI **€ 44.498,40**

(Voci specificate nella Sez. II)

Sezione V Risorse allocate temporaneamente 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. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Le risorse stabili ammontano a € 114.275,29, mentre quelle variabili, ma altrettanto certe, a € 105.360,35, per un totale complessivo di € **219.635,64**. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa ammontano a € **175.137,24**. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili. I criteri di destinazione tengono conto delle priorità indicate nel POF.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato – Non applicabile ai sensi dell’art. 5 del DPCM 26.1.2001. Comunque, nella contrattazione integrativa d’istituto vengono previsti incentivi che premiano le modalità di lavoro flessibile e/o intensificato, nonché l’impegno e il coinvolgimento in attività funzionali alla qualificazione dell’offerta formativa.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato – A livello di Istituzione scolastica non si fa luogo ad attribuzione di progressioni economiche.

Modulo 3

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato nell’anno precedente

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nelle sezioni precedenti, consente all’Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei moduli precedenti, al lordo oneri riflessi a carico dello stato.

Risorse	a.s.2011/12	a.s.2012/13	differenze
Fondo dell’Istituzione Scolastica	129.480,00	92.113,46	- 37.366,54
Funzioni strumentali	10.289,02	7.156,35	- 3.132,67
Incarichi specifici	6.633,43	4.167,87	- 2.465,56
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	4.450,55	3.525,57	- 924,98
Ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	11.757,49	7.312,04	- 4.445,45
Finanziamento P.I.I. FSE 2011-13	62.948,29	48.178,57	- 14.769,72
Finanziamento Progetto di Istruzione domiciliare	0,00	2.043,80	2.043,80
Somme non utilizzate provenienti da aa. precedenti	52.202,02	55.137,98	2.935,96
Totale	€ 277.760,80	€ 219.635,64	-58.125,16

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 programmatica della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie non risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto, in quanto saranno retribuite dal MEF e comunicate da questa scuola tramite la procedura "cedolino unico", e sono oggetto della bozza di contratto integrativo d'istituto siglato in data 22/04/2013 con le RSU.

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 € 55.137,98 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

Sezione III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede predisposte e allegate all'ipotesi di contrattazione integrativa, i cui finanziamenti sono stati comunicati dal MIUR.

La presente relazione, a corredo della bozza del contratto integrativo d'istituto del 22/04/2013, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

San Giovanni Rotondo, 24/04/2013

IL D.S.G.A.
(Dott.ssa Pia NAPOLITANO)