



ISTITUTO COMPRENSIVO - SAN PIERO PATTI

Via Profeta, 27 – 98068 San Piero Patti (ME) - Cod. Mecc. MEIC878001

Tel. e Fax 0941661033 – Cod. Fiscale 94007180832

E-mail meic878001@istruzione.it - PEC meic878001@pec.istruzione.it – Sito web www.comprensivosanpiero.it

AI REVISORI DEI CONTI

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 7/02/2011 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 relativa all'adozione del POF;*
- *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26-10-2012 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, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti di II grado comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli anni 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. AOODGPFB 0001067 del 18/02/2012 (e successivi chiarimenti) a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzioni colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;*
- *VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
- *VISTA la contrattazione integrativa di istituto tra le parti in data 21/05/2013 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:*

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:

Denominazione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	60.436,52
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNI 29/11/2007)	6.448,95
Incarichi specifici al personale A.T.A.	1.944,32
Ore Eccedenti di sostituzione docenti	1.661,29
Attività complementari di Educazione fisica	1.458,58
TOTALE	71.949,66

SEZIONE II - Risorse Variabili

Denominazione	Risorse anno scolastico 2012/2013 – senza oneri
Contributi comune per assistenza igienico sanitaria	1.130,37
Fondi Legge 440/97	1.140,57
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo dipendente 65.430,85 Ore eccedenti colleghi assenti lordo dipend. 667,48 Totale 66.098,33
TOTALE COMPLESSIVO	68.369,27

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	71.949,66
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	68.369,27
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	140.318,93

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

€ 4.006,26 a disposizione del Dirigente Scolastico per eventuali ulteriori esigenze scolastiche.

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

Denominazione	Risorse anno scolastico 2012/2013 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A	4.246,11
TOTALE	4.246,11

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse 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:

Descrizione Personale docente	Risorse anno scolastico 2012/2013
	(lordo dipendente)
Collaboratori del Dirigente Scolastico REGGENTE	9.625,00
Coordinatore di Plesso –Infanzia –Primaria -secondaria di I grado	7.000,00
Elaborazione orario Scuola Primaria-Scuola secondaria di I grado	2.625,00
Referente progetti PON	875,00
Monitoraggio INVALSI	875,00
Referente educazione alla salute e sicurezza	350,00
Referente educazione stradale	175,00
Valutazione Prove INVALSI	2.100,00
Coordinatori/segretari consigli di classe sec. di I Grado	1.890,00
Progetti vari scuola infanzia, primaria e secondaria	59.850,00
Funzioni strumentali Docenti – Area- I-II-III-IV	5.784,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.328,77
Avviamento alla pratica sportiva Scuola secondaria	1.458,58
Fondi Legge 440/97	1.140,57
Totale complessivo	96.076,92
Personale ATA	Risorse anno scolastico 2012/2013
	(lordo dipendente)
Incarichi specifici (assistenti e collaboratori scolastici)	1.944,00
Funzioni Miste (assistenza igienico sanitaria)	1.130,37
Prestazioni aggiuntive assistenti amministrativi	7.250,00
Prestazioni aggiuntive assistenti collaboratori scolastici	25.000,00
Totale	35.324,37
Indennità di direzione DSGA e sostituto	4.246,11
TOTALE COMPLESSIVO	135.647,40

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare € 4.006,26 (Somma a disposizione del D.S. per ulteriori esigenze scolastiche).

SEZIONE IV

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/2013
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE € 96.076,92	FIS € 85.365,00 Funzioni strumentali € 5.784,00 Attività alla Pratica Sportiva € 1.458,58 Ore ecced. Sostituz. Colleghi € 2.328,77 Fondi Legge 440/97 € 1.140,57
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE A.T.A. € 35.324,37	FIS € 32.250,00 Incarichi specifici € 1.944,00 Assistenze igienico sanit. € 1.130,37
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione al DSGA € 4.246,11
DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE	€ 4.006,26
TOTALE	€ 139.653,66

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo € 4.006,26 (Somma a disposizione del D.S. per eventuali ulteriori esigenze scolastiche).

SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 121.861,11 (al netto di € 4.006,26 accantonati a disposizione del Dirigente per eventuali ulteriori esigenze) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 121.861,11 (in percentuale: 100%); €. 85.365,00 al personale docente in percentuale 70,05% circa ed €, 36.496,11 (in percentuale 29,95% circa) al personale ATA.

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

Causale	Economie Realizzate anni precedenti	Assegnazioni 2012/2013	Totale disponib. Anno scolastico 2012/2013 A	Impegni per l'a.s. 2012/2013 B	Importi Non Utilizzati C= A-B
FIS	65.430,85	60.436,52	125.867,37 Lordo dip.	Docenti Area Didattico-Organizzat. -Funzionale € 15.890,00 Docenti Coll. € 9.625,00 Progetti € 59.850,00 ATA € 32.250,00 DSGA € 4.246,11 Totale € 121.861,11	4.006,26
Funzioni strumen		6.448,95	6.448,95	5.784,00	664,95
Avv.Prat. Sportiva		1.458,58	1.458,58	1.458,58	0,00
Ore Eccedenti	667,48	1.661,29	2.328,77	2.328,77	0,00
Incar. spec. ATA		1.944,32	1.944,32	1.944,00	0,32
Contributi assistenza igienico sanitaria			1.130,37	1.130,37	0,00
Fondi Legge 440/97			1.140,57	1.140,57	0,00
Totali			€ 140.318,93	€ 135.647,40	4.671,53

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 84 di cui n.70 docenti e n. 14 personale ATA.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF – PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Voci	Acconto lordo dip.	Saldo	Economie	Totale
Fondo d'istituto	27.770,29	32.666,23	65.430,85	125.867,37
Funzioni strumentali	3.869,43	2.579,52		6.448,95
Incarichi specifici Ata	1.168,67	775,65		1.944,32
Ore eccedenti per sost. colleghi doc.	1.103,68	557,61	667,48	2.328,77

Attività complementari pratica sportiva	867,95	590,63		1.458,58
Contributi assistenza igienico sanitaria				1.130,37
Fondi Legge 440/97				1.140,57
TOTALE COMPLESSIVO	34.780,02	37.169,64	66.098,33	140.318,93

Dal totale della dotazione sottoposta a certificazione di € 140.318,93 vengono decurtati € 4.006,26 per eventuali somme a disposizione del Dirigente Scolastico per ulteriori esigenze scolastiche, € 664,95 quali economie derivanti dal minore utilizzo delle funzioni strumentali, € 0,32 come arrotondamento di incarichi specifici al personale A.T.A. La somma complessiva delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa ammonta ad € 135.647,40.

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.

PROGRAMMA ANNUALE - Partitari

CEDOLINOUNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
Capitolo 2154 PG 5	44.226,86	44.226,86	
Capitolo 2154 PG 6	3.615,98	3.615,98	0,00
Capitolo 2155 PG 5			
Capitolo 2155 PG 6			
Capitolo 2156 PG 5	90.033,78	85.362,25	4.671,53
Capitolo 2156 PG 6	171,37	171,37	0,00
TOTALI	138.047,99	133.376,46	4.671,53

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

Personale docente: 49.742,60 pari al 71,20%

Personale ATA: 20.125,96 pari al 28,80%

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 121.861,11 (al netto di € 4.006,26 accantonati a disposizione del Dirigente per ulteriori esigenze) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 121.861,11 (in percentuale: 100%); €. 85.365,00 al personale docente in percentuale 70,05% circa ed €, 36.496,11 (in percentuale 29,95% circa) al personale ATA.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

Causale	Economie Realizzate anni precedenti	Assegnazioni 2012/2013	Totale disponibilità Anno scolastico 2012/2013	Impegni per l'a.s. 2012/2013	Importi Non Utilizzati C= A-B
				B	

			A		
Funzioni strumen		6.448,95	6.448,95	5.784,00	664,95
Avv.Prat.Sportiva		1.458,58	1.458,58	1.458,58	0,00
Ore Eccedenti	667,48	1.661,29	2.328,77	2.328,77	0,00
Incar. spec. ATA		1.944,32	1.944,32	1.944,00	0,32
Totali			12.180,62	11.515,35	665,27

- 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 fonti impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa corrispondono 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 dalla contrattazione che le parti hanno siglato in data 21/05/2013.

San Piero Patti, 21 Maggio 2013



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
(Giuseppina Pantano)

Giuseppina Pantano