



ISTITUTO COMPENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

Prot.n. 3834/B15

Al Dirigente Scolastico
Sede
Ai Revisori dei Conti dell'ambito ATS N.4
Dott.ssa Norma Giovannesi
membro MEF
Dott.ssa Anna Losi membro
MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2012/2013.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto.

Visto L' art. 40 bis del d. l.gvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009 prevede che Il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti;

Visto il CCNL comparto scuola 2007/2009;

Vista la circolare del MEF n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, che ha predisposto e resi obbligatori gli schemi di relazione illustrativa e tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto;

Visto l'atto di indirizzo quadro all'ARAN per la predisposizione di un accordo quadro in materia di sistema partecipativo sindacale, in attuazione dell'intesa del 3 maggio 2012 sul lavoro pubblico

Viste le note del MIUR n. 001067 del 18/02/2013 avente come oggetto "A.S. assegnazione acconto FIS per gli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29/11/2007, art.33,art.62, art.30 e art.87; e la nota n.1167 del 21/02/2013, la nota n. 1360 del 01/03/2013, la nota n. 1361 del 01/03/2013;

Vista la nota del MIUR prot.n. 2124 del 03/04/2013 avente come oggetto "A.S. 2012/2013 – Saldo MOF lordo Stato e lordo dipendente.

Considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura: "*Sezione non di pertinenza allo specifico accordo illustrato*";



Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2012/2013) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2012/203 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>punti di erogazione</i>		7 X 3.058,90	16.135,87	21.412,30
<i>totale docenti e ata organico di diritto</i>		138 X 445,88	46.368,83	61.531,44
<i>totale docenti in organico di diritto</i>		00X 857,00	0,00	0,00
TOTALE FIS			62.504,70	82.943,74
FONDO ISTITUZIONE 2012/203 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (SALDO NOTA MIUR 2124 DEL 03/04/2013)			-19,83	- 26,31
TOTALE FIS			62.484,87	82.917,43
FUNZIONI STRUMENTALI 2012/203 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota fissa</i>		1 X 2.365,00	1.782,21	2.365,00
<i>Complessità</i>		1 X 1.244,00	937,45	1.244,00
<i>quota docenti</i>		110 X 78,00	6.465,71	8.580,00
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			9.185,38	12.189,00
FUNZIONI STRUMENTALI 2012/203 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (SALDO NOTA MIUR 2124 DEL 03/04/2013)			+44,96	+59,66
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			9.230,64	12.248,66
I.S. ATA 2012/203 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota unica a calcolo</i>		27 X 198,00	4.028,64	5.346,00
TOTALE I.S. ATA			4.028,64	5.346,00
I.S. ATA 2012/203 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (SALDO NOTA MIUR 2124 DEL 03/04/2013)			+9,56	+12,69
TOTALE I.S. ATA			4.038,20	5.358,69



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

PRATICA SPORTIVA 2012/203 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi		16 X 215,00	2.592,31	3.440,00
coordinatore provinciale		00 X 5.940,00	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			2.592,31	3.440,00
PRATICA SPORTIVA 2012/203 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (SALDO NOTA MIUR 2124 DEL 03/04/2013)			+0,72	+0,96
TOTALE PRATICA SPORTIVA			2.593,03	3.440,96
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2012/203 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti organico di diritto primaria / infanzia		85 X 30,00	1.921,63	2.550,00
quota docenti organico di diritto secondaria 1° grado		25 X 57,00	1.073,85	1.425,00
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			2.995,48	3.975,00
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2012/203 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (SALDO NOTA MIUR 2124 DEL 03/04/2013)			+59,20	+78,56
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			3.054,68	4.053,56
TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013 - nota MIUR 1067 DEL 18/2/2013			81.306,51	107.893,74
Nota SALDO MIUR 2124 DEL 03/04/2013			+94,61	+125,56
TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013 (saldo nota MIUR del 03/04/2013)			81.401,12	108.019,30

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2011/2012			
		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione	ART. 85 CCNL 29/11/2007	3,38	4,48
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		0,00	0,00
Funzioni strumentali	ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compiti ATA	ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	0,00	0,00
Attività sportiva	ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore sostituzioni	ART. 30 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
TOTALE		3,38	4,48

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica***SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Compensi fissi sezione I</i>	81.401,12	108.019,30
<i>Compensi variabili sezione II</i>	3,38	4,48
TOTALE	81.404,50	108.023,78

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica***MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2012/2013) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) .

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo di riserva FIS</i>	571,09	757,83
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	38,33	50,87
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota indennità di direzione al DSGA(art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	4.890,00	6.489,03
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA(art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	488,83	648,68



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>	3.054,68	4.053,56
TOTALE	9.042,93	11.999,97

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>	....	....
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	4.060,00	5.387,62
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	28.457,50	37.763,10
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	9.730,00	12.911,71
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>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)</i>	0,00	0,00
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	9.230,34	12.248,66
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	2.593,03	3.440,96
<i>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)</i>	....	....
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
TOTALE	54.070,87	71.752,05



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	14.252,50	18.913,07
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>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)</i>	4.038,20	5.358,69
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	....	....
TOTALE	18.290,70	24.271,76

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

Totale sezione I	9.042,93	11.997,97
Totale sezione II	72.361,57	96.023,81
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	81.404,50	108.023,78

Art. 9 misure incentivanti per progetti relative alle aree a rischi a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica.

(decreto USR – ER n. 58 del 20/03/2013 e allegato 1).

La somma assegnata è interamente destinata a sostenere attività di insegnamento e non, a supporto delle stesse, in base a bisogni specifici.

<i>Personale Docente e ATA</i>	<i>Lordo dipendente</i>	<i>Lordo Stato</i>
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	3.312,74	4.396,00
TOTALE	3.312,74	4.396,00

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 108.019,30, come da comunicazione MIUR, n°2124 del 03/04/2013, e assegnate entro il predetto limite;
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2012/2013.
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.**

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

Anno scolastico 2011/2012		Anno scolastico 2012/2013	
Fondo certificato Lordo Stato	Fondo Impegnato e speso Lordo Stato	Fondo totale voci Mod. 1 sezione I Lordo Stato	Totale voci Mod. 2 poste di destinazione Lordo Stato



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. MARCONI"

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

173.327,39	173.322,90	108.019,30	108.023,78
------------	------------	------------	------------

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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

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. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2011/2012	Costi sostenuti al lordo Stato 2011/2012	Differenza lordo Stato
FIS (compresa indennità DSGA) + economie	145.360,49	145.356,01	4,48



ISTITUTO COMPRENSIVO " G. MARCONI "

Via Guglielmo Marconi, 1
41013 Castelfranco Emilia - Mo
Tel 059 926254 - fax 059 926148



Sito web – www.scuolemarconi.it e-mail: moic825001@istruzione.it

<i>Funzioni Strumentali</i>	16.798,04	16.798,04	....
<i>Incarichi specifici</i>	7.498,66	7.498,66	....
<i>Ore eccedenti</i>	3.670,20	3.670,20	....
TOTALE	173.327,39	173.322,91	4,48

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2012/2013 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Castelfranco Emilia, lì 10/04/2013

IL DIRETTORE SGA
Felicia De Meo