



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Istituto Comprensivo "Como Borgovico"

Via Borgovico, 193 - 22100 Como Tel. 031 572990 - 031 574110 - Fax 031 3385021
e-mail ministeriale: coic845005@istruzione.it e-mail: segreteriafoscolo@scuolamediafoscolo-co.191.it
posta certificata: coic845005@pec.istruzione.it sito web: www.iccomoborgovico.it

Prot. n. 1996/C14a

Como, 7 maggio 2013

- AI REVISORI DEI CONTI

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto anno scolastico 2012/2013.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29 novembre 2007 e 23 gennaio 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/7/2008;
- 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;
- VISTA la deliberazione del Consiglio d'Istituto del 30 ottobre 2012 n. 6, relativa all'adozione del POF;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 4615/c1 del 23 novembre 2012;
- VISTA il circolare MEF n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'Intesa del 30 gennaio 2013 relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche di un acconto sulla risorsa finanziaria per il finanziamento del MOF a. s. 2012/2013;
- VISTA la nota prot. n. 1167 del 21 febbraio 2013 del MIUR - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio con la quale è stata comunicata l'assegnazione e contestuale erogazione del MOF in acconto per l'anno scolastico 2012/13, mediante caricamento al sistema Sicoge e sul POS CO610 di questa Istituzione Scolastica;
- VISTA la nota Miur prot n. 1361 del 1 marzo 2013 a mezzo della quale è stata comunicata la giacenza POS 2012 da riassegnare alle scuole;
- VISTA la nota Miur n. 2541 del 19 aprile in cui sono state riassegnate e rese disponibili le somme non utilizzate nell'anno 2012 per la gestione tramite la procedura del Cedolino Unico;
- VISTA il CCNL 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 n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritto il 13 marzo 2013;
- VISTA la dichiarazione congiunta del 13 marzo 2013 tra il MIUR e le OO.SS. comparto Scuola con la quale le parti condividono che le scuole possono contrattare l'intero importo spettante sulla base dell'Intesa del 30 gennaio 2013;

-VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 2138 del 4 aprile 2013 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare a saldo delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2012/2013;

- VISTA la nota MIUR n. 3714 del 16 aprile 2013 relativa ai finanziamenti dei progetti aree a rischio e a forte processo immigratorio contro l'emarginazione a.s. 2012/13 e la successiva nota integrativa n. 3918 del 22/04/2013;

-VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 7/05/2013 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona quanto segue:

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2012/13 sono determinate come segue:

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	47.127,10
Funzioni strumentali al POF	7.691,69
Incarichi specifici al Personale ATA	3.140,82
Ore eccedenti -Progetti pratica sportiva	3.079,23
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	2.739,34
TOTALE	63.778,18

SEZIONE II - Risorse variabili

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Risorse scuola aree a rischio ed a forte processo immigratorio (lordo Stato € 5.459,58)	3.253,01
Somme non utilizzate FIS- MEF a. s. 2011/12	772,84
Somme non utilizzate FIS-Bilancio scuola a. s. 2011/12	766,29
Somme non utilizzate Funzioni Strumentali a. s. 2011/12	0
Somme non utilizzate Incarichi Specifici- MEF a. s. 2011/12	365,56
Somme non utilizzate Incarichi Specifici-Bilancio scuola a. s. 2011/12	325,48
Somme non utilizzate ore eccedenti per sostituzione docenti assenti a. s. 2011/12	0
Somme non utilizzate ore eccedenti- progetti pratica sportiva a. s. 2011/12	1.482,51
Somme non utilizzate corsi di recupero a. s. 2011/12	0
TOTALE	6.965,69

SEZIONE III - Decurtazioni del Fondo:

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV – Sintesi della Costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE (lordo dipendente)	
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	63.778,18
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	6.965,69
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	70.743,87

SEZIONE V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

MODULO II –DEFINIZIONE DELLE POSTA DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Compensi per ore eccedenti sost. docenti	2.739,34
TOTALE	2.739,34

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alla diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P. O. F..

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale docente

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
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)	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	7.350,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.620,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0
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)	19.384,00

Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7.644,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.079,23
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.220,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0
TOTALE COMPLESSIVO	44.297,23

Personale A.T.A.

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	1.981,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	11.012,00
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)	408,90
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.906,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0
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)	3.345,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0
TOTALE COMPLESSIVO	21.652,90

SEZIONE III – Destinazione ancora da regolare:

Nessuna

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2012/13 (lordo dipendente)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa – Personale docente	44.297,23
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa – Personale A.T.A.	21.652,90

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione	2.739,34
Destinazioni specificamente regolate da contratto	
Destinazioni ancora da regolare	
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	65.950,13+2.739,34= 68.689,47

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Nessuna

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 90.242,02 (lordo Stato) , è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 87.515,83 (lordo Stato) (in percentuale: 96,98%). La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 106 di cui n. 84 docenti e n. 22 ATA (compreso il Dsga).

MODULO III –SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

A.S. 2011/2012 (lordo dipendente)		A.S. 2012/2013 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo disponibile	Totale poste di destinazione
106.952,89	103.240,21	70.743,87	68.689,47

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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica di gestione

Disponibilità cedolino unico economie

Descrizione	IMPORTI
Economie fondo personale ATA	€ 772,84
Economie Incarichi specifici ATA	€ 365,56
Totale assegnato Piano Gestionale 5 capitolo 2154	€ 1.138,40
Somme non utilizzate ore eccedenti – Pratica Sportiva	€ 1.482,51
Totale assegnato Piano Gestionale 6 capitolo 2156	€ 1.482,51

Disponibilità Cedolino unico a. s. 2012/13

Descrizione	IMPORTI
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 47.127,10
Incarichi specifici al Personale ATA	€ 3.140,82
Funzioni strumentali al POF	€ 7.691,69
Ore eccedenti –Progetti pratica sportiva	€ 3.079,23
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 2.739,34
Totale assegnato a.s. 2012/2013	€ 63.778,18

Disponibilità Programma Annuale 2013

Descrizione	IMPORTI
Economie fondo personale ATA	€ 1.016,88
Economie Incarichi specifici ATA	€ 431,92
Totale	€ 1.448,80

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

A.S. 2011/12			
	Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie) lordo dipendente
FIS	79.950,26	78.411,13	772,84 (MEF), 766,29 (Bilancio scuola)
Funzioni strumentali	10.953,61	10.953,61	0
Incarichi ATA	5.640,00	4.948,96	365,56 (MEF), 325,48 (Bilancio scuola)
Ore eccedenti sost. docenti	3.331,69	3.331,69	0
Ore eccedenti pratica sportiva	4.789,30	3.306,79	1.482,51
Totale economie			3.712,68

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

- Verificata la disponibilità del Cedolino Unico a seguito di nota Miur prot. n. 1167 del 21 febbraio 2013 con la quale assegna ed eroga la somma in acconto di € 31.814,84 lordo dipendente, mediante caricamento sul sistema Sicoge e sul POS CO610 di questa Istituzione Scolastica;
- Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2011/12 a seguito di nota Miur prot. n. 1361 del 1 marzo 2013 con la quale comunica la riassegnazione delle somme (lordo dipendente) di € 1.138,40 (Piano Gestionale 6 capitolo 2154) ed € 1.482,51 (Piano Gestionale 6 capitolo 2156) di questa Istituzione Scolastica;
- Verificata la nota Miur prot. n. 2138 del 4 aprile 2013 con la quale assegna ed eroga la somma a saldo di € 31.963,34 lordo dipendente, mediante caricamento sul sistema Sicoge e sul POS CO610 di questa Istituzione Scolastica;
- Verificata la nota Miur prot. n. 3714 del 16 aprile 2013 e successiva integrazione prot. n. 3918 del 22 aprile 2013;
- Verificata la disponibilità in Programma Annuale 2013, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 16 del 5/2/2013, delle somme variabili allocate nel P08;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto comprensivo Como-Borgovico per l'anno scolastico 2012/13, siglata dalle parti in data 7 maggio 2013.

IL D. S. G. A.
 Roberta Colombini
