



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STUDI  
PER L'ERODIARTROLOGIA E L'ORTODONTIA ALBERGHI  
"Ignazio e Vincenzo Florio"  
Via Dante 9, 26 - 50018 Erice (Trapani) (TN)  
C.F. 540000016 - C.M. PR-TP0000007  
www.istitutoflorio.it

## COMUNICAZIONI

M 05.05.07

Rev.03

Del 14-02-2012

Pagina 1 di 10

Prot. 3419/E1

Erice 27/03/2013

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2012/2013, sottoscritto il 23/03/2013**

### PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lgv. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lgs. 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2012/2013, sottoscritta il 25/03/2013.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lgs 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, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e reso noto lo schema di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Esso e' ripartito in 4 moduli ed articolato in sezioni e sara' opportunamente adattato alla luce della specifica normativa scolastica.

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
punti di erogazione	2	2.118,11	2.810,73

<b><i>totale docenti e ata organico di diritto</i></b>	<b>137</b>	<b>21.145,08</b>	<b>28.059,52</b>
<b><i>totale docenti in organico di diritto</i></b>	<b>94</b>	<b>60.456,80</b>	<b>80.226,18</b>
<b>TOTALE F.I.S.</b>		<b>83.719,99</b>	<b>111.096,43</b>
<b>FUNZIONI STRUMENTALI 2012/203 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013) PARAMETRI</b>		<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b><i>quota base</i></b>		<b>1.068,98</b>	<b>1.418,54</b>
<b><i>Complessità</i></b>	<b>1</b>	<b>563,00</b>	<b>747,10</b>
<b><i>quota docenti</i></b>	<b>94</b>	<b>3.338,42</b>	<b>4.430,08</b>
		<b>4.970,40</b>	<b>6.595,72</b>
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>			
<b>INCARICHI ATA 2012/203 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 30/1/2013) PARAMETRI</b>		<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b><i>quota unica a calcolo</i></b>		<b>3.775,69</b>	<b>5.010,34</b>
		<b>3.775,69</b>	<b>5.010,34</b>
<b>TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA</b>			
<b>PRATICA SPORTIVA 2012/203 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013) PARAMETRI</b>		<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b><i>quota classi</i></b>	<b>45</b>	<b>4.339,77</b>	<b>5.758,88</b>
<b>TOTALE PRATICA SPORTIVA</b>		<b>4.339,77</b>	<b>5.758,88</b>
<b>ORE SOSTITUZIONI 2012/203 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 30/1/2013)</b>		<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>

PARAMETRI			
<i>quota docenti</i>	94	<b>2.731,65</b>	<b>3.624,90</b>
<b>TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI</b>		<b>2.731,65</b>	<b>3.624,90</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2012/2013 – nota MIUR 1068 DEL 18/02/2013</b>		<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
		99.537,50	132.086,27

#### **SEZIONE II – Risorse variabili**

<b>ECONOMIE MOF 2011/2012</b>			
	<b>ECONOMIE 2011/2012</b>	<b>FINANZIAMENTI 2013</b>	<b>TOTALE DISPONIBILITA' LORDO STATO</b>
Attività Patentino(P.24)	8.255,77		8.255,77
Formazione docenti ed ATA(P.29)	3.342,13		3.342,13
Corsi recupero debiti formativi ex D.M. 92/2007(P.87)	19.236,78		19.236,78
Azioni a sostegno nuovo obbligo scolastico(P.91)	21.951,47		21.951,47
Progetto “COMENIUS” (P.103)	8.806,49		8.806,49
Attività perequative 2009(P.116)	15.239,98		15.239,98
Attività di educazione e sicurezza stradale(P.117)	8.700,48		8.700,48
Attività incentivanti Aree a rischio(P.141)	0,00	20.010, 49	20.010, 49
Alternanza Scuola-Lavoro(P.163)	6.738,36		6.738,36
TOTALE			112.281,95
TOTALE LORDO DIPENDENTE			84.613,38

#### **SEZIONE III – Decurtazioni del fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

#### **SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>

<b>Compensi fissi sezione I</b>	99.537,50	132.086,27
<b>Compensi variabili sezione II</b>	84.613,38	112.281,95
<b>TOTALE</b>	<b>184.150,88</b>	

**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**

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**

	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
<b>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)</b>	<b>4.860,00</b>
<b>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>607,50</b>
<b>TOTALE</b>	<b>5.467,50</b>

**SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto**

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
<b>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)</b>	
<b>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>6.090,00</b>
<b>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>4.800,00</b>
<b>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</b>	<b>23.292,50</b>
<b>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico</b>	<b>7.000,00</b>

<i>(art. 88, comma 2, lettera f) 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>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>	<b>4.060,00</b>
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	<b>4.970,40</b>
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)e Pratica sportiva</i>	<b>4.339,77</b>
<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>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>	
<i>Ore di sostituzioni 2012/203</i>	<b>2.731,65</b>
<i>Compensi per la Sicurezza</i>	<b>4.700,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>61.984,32</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	<b>22.692,50</b>
<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>	3.600,00
<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>	
<b>TOTALE</b>	<b>26.292,50</b>

PROGETTI LE CUI RISORSE SONO ALLOCATE IN BILANCIO		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Attività Patentino(P.24)	8.255,77	6.221,37
Formazione docenti ed ATA(P.29)	3.342,13	2.518,56
Corsi recupero debiti formativi ex D.M. 92/2007(P.87)	19.236,78	14.496,45
Azioni a sostegno nuovo obbligo scolastico(P.91)	21.951,47	16.542,18
Progetto "COMENIUS" (P.103)	8.806,49	6.636,40
Attività perequative 2009(P.116)	15.239,98	11.484,54
Attività di educazione e sicurezza stradale(P.117)	8.700,48	6.556,50
Attività incentivanti Aree a rischio(P.141)	20.010, 49	15.079,50
Alternanza Scuola-Lavoro(P.163)	6.738,36	5.077,88
<b>TOTALE</b>	<b>112.281,95</b>	<b>84.613,38</b>

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

		<b>LORDO DIPENDENTE</b>
<b>Totale sezione I</b>		<b>5.467,50</b>
Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I.- Personale Docente	<b>61.984,32</b>	
Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I.- Personale ATA	<b>26.292,50</b>	
Sezione II – Destinazioni le cui risorse risultano allocate in bilancio	<b>84.613,38</b>	
<b>Totale sezione II</b>		<b>172.890,20</b>
<b>Totale sezione III</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>178.357,70</b>

**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 finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale.**

**Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,**

**si attesta che:**

- A fronte di una disponibilità totale di € 184.150,88 sono state assegnate risorse per un totale di € 178.357,70, con una percentuale di utilizzo pari al 96,85%
- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 99.537,50, come da avviso MIUR del 21/02/2013, 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, deliberato dal Collegio dei docenti il 15/06/2012 e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 26/06/2012 ;
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.lgs. 165/2001 e D.lgs. 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**

**CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE**

Tipologia compensi	Lordo Stato 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 2</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	....	<i>NON PREVISTO</i>	....
<b>TOTALI</b>	....	....	....

**CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE**

Tipologia compensi	Lordo Stato 2011/2012	Lordo Stato 2012/2013	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 1</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	<i>NON PREVISTO</i>	....	....
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	....	<i>NON PREVISTO</i>	....
<b>TOTALI</b>	....	....	....



**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**

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.L. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2013, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 2/10 del 07/02/2013;
- 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 piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Importo stanziato	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	92.466,08	A006/01	Fondo istituto
				A006/02	Funzioni strumentali
				A006/03	Incarichi ata
		06	7.071,42	A007/01	Pratica sportiva
				A007/02	Ore sostituzioni

**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
<b>Compensi fissi sezione I MOD. 2</b>	<b>NON PREVISTO</b>	<b>NON PREVISTO</b>	<b>....</b>

<b>Compensi variabili</b>	<b>NON PREVISTO</b>	<b>NON PREVISTO</b>	....
<b>sezione II MOD. 1</b>			
<b>Decurtazione del fondo</b>	<b>NON PREVISTO</b>	<b>NON PREVISTO</b>	....
<b>sezione III MOD. 1</b>			
<b>Certificazione vecchio sistema</b>	....	....	....

**TOTALI**

....

....

....

**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.

IL DIRETTORE SGA  
IL CARDANO 6501  
