



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
PER L'ENOGASTRONOMIA E L'OSPITALITÀ ALBERGHIERA
"Ignazio e Vincenzo Florio"
Via Barresi n. 26 - 91016 Erice Casa Santa (TP)
C.F.: 93005020818 - C.M. PVR: TPRH02000T
email: TPRH02000T@istruzione.it
www.alberghieroerice.gov.it

Prot.n.344/A1 del 13/01/2014

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2013/2014, sottoscritto il 09/01/2014.

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, 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 2013/2014, sottoscritta il 09/01/2014.

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 compatibilità 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 è ripartito in 4 moduli ed articolato in sezioni e sarà 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 2013/2014) 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

Per la parte di anno scolastico corrispondente al periodo Set./Dic. 2013, si considerano le comunicazioni MIUR prot.n. 8903 del 03/12/2013 e prot.n. 9563 del 13/12/2013. La restante parte delle risorse finanziarie indicate nel contratto Integrativo d'Istituto dell'a.s. 2013/2014 è stata comunicata con nota prot.n. 9144 del 05/12/2013.

FONDO ISTITUZIONE 2013/2014 RELATIVO AI 4/12 + 8/12 DELL' A.S 2013/2014 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013)		LORDO DIPENDENTE
Fis		58501,81
Funzioni Strumentali		4.523,32
Incarichi ATA		2.834,97
Pratica Sportiva		0,00
Ore di sostituzione		3.636,85
TOTALE RISORSE FISSE 2013/2014		69.496,95

SEZIONE II – Risorse variabili

P.87 Corsi recupero debiti formativi(ex DM 92/2007)	20.933,58
P.91 Azioni a sostegno nuovo obbligo scolastico	5.000,00
TOTALE RISORSE VARIABILI 2013/2014	25.933,58

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	69.496,95	
Compensi variabili sezione II	25.933,58	
TOTALE	95.430,23	

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 2013/2014) 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

	LORDO DIPENDENTE
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)	4.860,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00
TOTALE	4.860,00

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

PERSONALE DOCENTE	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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	25.933,58
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	8.750,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
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)	27.894,50

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)	4.523,32
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) e Pratica sportiva	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	
Ore di sostituzioni 2013/2014	3.636,85
Compensi per la Sicurezza	
TOTALE	70.738,25

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	15.524,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
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)	2.834,97
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
TOTALE	18.358,97

SEZIONE III – 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 d'istituto sottoposto a certificazione

		LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I		4.860,00
Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I.- Personale Docente	70.738,25	
Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I.- Personale ATA	18.358,97	
Totale sezione II		89.097,22
Totale sezione III		0,00
TOTALE		93.957,22

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) La disponibilità presunta totale e' di € **93.957,22** ed e' calcolata sulla base del finanziamento comunicato dal MIOUR con le note prot.n. 8903 del 03/12/2013 e prot.n. 9144 del 05/12/2013, nonché della disponibilità dei progetti P.87 e P.91 del Programma Annuale 2013.
- b) 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 2013/2014, deliberato dal Collegio dei docenti il 09/9/2013, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 13/9/2013;
- c) 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
Compensi fissi sezione I MOD. 2	NON PREVISTO	....	....
Compensi variabili sezione II MOD. 1	NON PREVISTO	....	....
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	....	....
Certificazione vecchio sistema	....	NON PREVISTO	....
TOTALI	.....	.....	.....

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

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

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 programmatoria 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.A. 895 del 31/12/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2013, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera 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 piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Importo stanziato
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	65.860,10
		06	3.636,85
		07	0,00
	2154	05	0,00
		06	0,00
	2155	05	0,00
		06	0,00

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 2012/2013	Costi sostenuti al lordo Stato 2012/2013	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO	....
Compensi variabili sezione II MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	....

**Decurtazione del fondo
sezione III MOD. 1**

NON PREVISTO

NON PREVISTO

....

**Certificazione vecchio
sistema**

....

....

....

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 2013/2014 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.

Erice, 13/01/2014

IL DIRETTORE SGA

(Dott. Leonardo GESU)
