



PROT. n. 3891 /A26a del 16/12/2010

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA A CORREDO DEL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO SIGLATO IN DATA 29.11.2010, COSI' COME INTEGRATO IN DATA 14.12.2010, SULLE MODALITA' DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE PER L'ANNO SCOLASTICO 2010/11.

VISTO l'art.40-bis del D.Lgs. n. 165/2001 in ragione del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.l.vo n. 165/2001 che prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 39, comma 3 della legge 27.12.1997 n. 449, e successive modificazioni ed integrazioni, che stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello, quelli cioè sottoscritti in sede locale, sia centrale che territoriale, che di scuola;

VISTO il D.Lgs. 30.03.2001, n. 165, art. 48, comma 6 che ribadisce quanto sopra riportato;

VISTA la nota del Dipartimento della Funzione Pubblica n. 57093 del 30.11.2000 che ha fornito istruzioni operative specificando l'articolazione della procedura di controllo in argomento;

VISTE la circolare M.P.I. n. 109 prot. n. 256 dell'11.06.2001 e la successiva nota prot. n. 367 del 27.07.2001 nonché la nota dell'Ufficio Scolastico Regionale dell'Emilia Romagna prot.n. 255/A6 del 12.01.2004 che forniscono ulteriori chiarimenti in proposito;

VISTO l'art. 6, comma 6 del CCNL 29.11.2007 avente ad oggetto "Relazioni a livello di istituzione scolastica";

VISTI gli artt. 84, 85, 88 e 89 del già citato CCNL 29.11.2007 presi a riferimento per determinare le risorse finanziarie e le finalità dell'accordo contrattuale di istituto;

VISTA la nota MIUR prot. n. 9245 del 21.09.2010 che assegna il finanziamento per gli istituti contrattuali di cui agli artt. 88, 33, 62 e 30 del CCNL 29.11/2007 (FIS);

VISTA la nota MIUR prot. n. 10773 dell'11.11.2010 che assegna alla scuola la risorsa finanziaria spettante per l'anno 2011;

VISTA la nota MIUR prot. n. 11390 del 29.11.2010 che integra l'assegnazione del FIS

VISTO il Decreto dell' U.S.R. n. 489 prot. 11154/C2 del 14.09.2010 con il quale vengono assegnate le risorse spettanti per l'a.s. 2010/2011 ammontanti ad €. 12.266,57 titolo di misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica;

VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto sottoscritta in data 29.11.2010 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA l'integrazione all'ipotesi di Contratto integrativo sottoscritta in data 14.12.2010 concernente la rideterminazione e conseguente ripartizione del Fondo di Istituto;

VISTA l'intesa sottoscritta in data 18.05.2010 tra il MIUR e le OOSS firmatarie del CCNL Scuola ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 87 del CCNL per l'a.s. 2010/2011 nella quale si convengono i valori unitari e i criteri utili per la ripartizione dei fondi attinenti le funzioni strumentali del personale docente e gli incarichi specifici del personale Ata nonché le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;

CONSIDERATO che, al momento della sottoscrizione dell'integrazione all'ipotesi di contratto integrativo cui la presente relazione tecnico-finanziaria afferisce, la scuola, nel rispetto dell'intesa del 18.05.2010, è in grado di determinare in €. 12.396,73 lordo stato, corrispondenti ad €. 9.341,92 lordo dipendente, la somma da destinare alle funzioni strumentali (€. 10.921,11 da intesa 18.05.2010 + economia a.s. 2009/2010 €. 1.475,62) ed in €. 7.511,05 lordo stato, corrispondenti ad €. 5.660,17 lordo dipendente, la somma da destinare agli incarichi specifici (€. 6.969,64 da intesa 18.05.2010 + €. 541,41 economia a.s. 2009/2010);

CONSIDERATO che la spesa complessivamente prevista dal contratto integrativo a.s. 2010/11 ammonta ad €. **203.744,64** somma compatibile con i vincoli derivanti dall'art. 85 del già citato CCNL, come indicato dalla sequenza contrattuale siglata l' 8.04.2008, con l'avanzo del Fondo dell'istituzione scolastica a.f. 2010 e con le somme derivanti dai sotto elencati ulteriori finanziamenti;

CONSIDERATO inoltre che la suddetta somma di €. **203.744,64** rientra negli stanziamenti previsti per il Programma annuale dell'esercizio finanziario 2011 in corso di elaborazione;

VISTO che le attività per prestazioni retribuite sono state regolarmente programmate, salvo l'impegno, nel caso sopraggiungessero finanziamenti non previsti o emergessero esigenze non programmate, a rivedere i contenuti e gli eventuali conseguenti oneri economici in apposita contrattazione integrativa nel rispetto dei criteri già in precedenza fissati per l'individuazione del personale e per la ripartizione e l'impiego delle risorse

SI DICHIARA CHE

le risorse finanziarie per la realizzazione dei contenuti dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto sottoscritto il 30.11.2010, al momento della stesura del suddetto contratto, ammontano complessivamente ad €. **203.744,64** e derivano:

1	€. 119.352,00	Budget Fondo istituto a.s. 2010/2011 calcolato in base all'art. 85 CCNL 29.11.2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata l'8 aprile 2008
2	€. 10.921,11	Budget Funzioni strumentali (art. 33 CCNL 29.11.2007) - intesa 18.05.2010
3	€. 6.969,64	Budget Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29.11.2007) – intesa 18.05.2010
5	€. 0	Quota relativa al personale dell'istituto per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa (Legge n. 440/97).
6	€. 12.266,57	Risorse incentivanti per scuole in aree a rischio ed a forte processo immigratorio (art. 9 CCNL 29.11.2007).
7	€. 8.589,94	Finanziamento corsi di recupero a.s. 2010/2011
8	€. 41.781,74	Economia FIS Docenti a.s. 2009/2010;
9	€. 1.846,61	Economia FIS Ata a.s. 2009/2010;
10	€. 1.475,62	Economia Funzioni Strumentali a.s. 2009/2010
11	€. 541,41	Economia Incarichi Specifici a.s. 2009/2010
	€. 203.744,64	TOTALE RISORSE

FONTE NORMATIVA	RISORSE E MODALITA' DI CALCOLO	DESCRIZIONE E ATTIVITA'	Nr.	IMPORTO DISPONIBILE 1/9-31/12/10 (4/12)	IMPORTO DISPONIBILE 1/1-31/8/2011 (8/12)	TOTALE GENERALE
CCNL 29/11/07 Art.85 Lett. a)	€ 4.056,00 per punto di erogazione del servizio	Indifferentemente per personale docente e ATA	2	€. 2.704,00	€. 5.408,00	€. 8.112,00
CCNL 29/11/07 Art.85 Lett. b)	€ 802,00 per docenti e ATA in organico diritto	Indifferentemente per personale docente e ATA	81	€. 21.654,00	€. 43.308,00	€. 64.962,00
CCNL 29/11/07 Art.85 Lett. c)	€ 857,00 per docenti in organico diritto	Solo per personale docente	54	€. 15.426,00	€. 30.852,00	€. 46.278,00
TOTALE				€. 39.784,00	€. 79.568,00	€. 119.352,00

Si riporta di seguito il calcolo analitico del Fondo dell'Istituzione scolastica così come determinato sulla base delle modalità di calcolo previste dal CCNL 29.11.2007 artt. 84 e 85.

Il totale delle risorse afferenti al F.I.S. per l'a.s. 2010/11 è pertanto di €. 162.980,35 lordo stato (€. 122.818,65 lordo dipendente), come da prospetto sotto riportato:

F.I.S. a.s. 2010/11 (01.09.10 - 31.08.11)	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo istituto 4/12 (01/09/10 – 31/12/10) e.f. 2010	€. 39.784,00	€. 29.980,41
Fondo istituto 8/12 (01/01/11 – 31/08/11) e.f. 2011	€. 79.568,00	€. 59.960,81
Avanzo gestione F.I.S. 2009/2010	€. 43.628,35	€. 32.877,43
TOTALE risorse F.I.S.	€. 162.980,35	€. 122.818,65
Quota solo Docenti	€. 136.479,41	€. 103.071,39
Quota solo ATA	€. 26.500,94	€. 19.970,56

Analogamente gli importi per funzioni strumentali ed incarichi specifici sono stati determinati secondo i parametri di cui all'intesa 18.05.2010:

Funzioni strumentali Docenti € 10.921,11 così costituiti:

- Quota base spettante a tutte le tipologie di scuole € 3.006,32
- Quota aggiuntiva spettante a scuole per particolari complessità organizzative € 1.979,67
- Quota spettante per la dimensione dell'istituzione scolastica € 5.935,12.

Incarichi specifici ATA € 6.969,64 così costituiti:

- Quota pro capite da Intesa del 18.05 di € 268,06 X n. 26 unità Ata O.D. escluso il Dsga.

Relativamente alle modalità di riparto dell'ammontare del Fondo di istituto tra personale docente e personale ATA, tra parte pubblica ed RSU d'istituto si è stabilito di destinare al personale docente l'intero ammontare delle risorse di cui alla lett. c) della tabella di cui sopra riportante i parametri di calcolo introdotti dalle sequenze contrattuali previste dal più volte citato art. 85 e ripartire, tra il personale docente ed ATA, in misura proporzionale al numero di addetti previsti in organico di diritto, l'ammontare delle risorse di cui alle lettere a) e b).

Considerato che la ripartizione della quota comune del FIS secondo quanto previsto al comma precedente avrebbe comportato, rispetto alla ripartizione concordata nell'ipotesi di contratto integrativo sottoscritta in data 29/11/2010, una riduzione della quota parte personale ATA e un considerevole aumento della quota parte docenti, le parti concordano di mantenere invariata la quota FIS per il personale ATA.

Nella fattispecie sono state ripartite, secondo importi calcolati in misura percentuale, le cifre destinate alle singole categorie di personale:

PERSONALE DOCENTE: Totale cifra spettante € 136.479,41

Quota 45% - € 61.415,73 - per attività di sostegno, recupero ed integrazione di cui:

- € 44.826,29 (quota 72,99%) per IDEI (art. 88 co. 2 lett c)
- € 16.589,44 (quota 27,01%) per Alfabetizzazione. (art. 88 co. 2 lett c)

Quota 33% - € 45.038,21 - per attività di sostegno all'organizzazione di cui:

- € 6.966,75 (quota 15,47%) per Collaboratori Dirigente (art.88 co. 2 lett f)
- € 35.655,94 (quota 79,17%) per Responsabili attività (art.88 co. 2 lett k)
- € 2.415,52 (quota 5,36%) per Valutazione on-line alunni (art.88 co. 2 lett k)

Quota 22% - € 30.025,47 - per attività aggiuntive di cui:

- € 10.508,91 (quota 35%) per ore agg.ve di insegnamento (art.88 co. 2 lett b)
- € 19.516,56 (quota 65%) per ore aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88 co. 2 lett d)

PERSONALE ATA : Totale cifra spettante € 26.500,94

€ 5.586,67 - Indennità di Direzione D.s.g.a. + Indennità spettante al sostituto del D.s.g.a. (art. 88 co. 2 lett i + lett j)

Della cifra residuale di € 20.914,27:

- Quota 6% - €. 1.254,86 retribuzione per gestione allarme e chiavi (art.88 co. 2 lett k)
 Quota 9% - €. 1.882,28 retribuzione attività agg.ve prestate in occasione dei corsi di recupero (art. 88 co. 2 lett e)
 Quota 33% - €. 6.901,71 retribuzione attività effettuate oltre l'orario d'obbligo (art. 88 co. 2 lett e)
 Quota 52% - €. 10.875,42 retribuzione attività effettuate in regime di intensificazione (art. 88 co. 2 lett e)

Occorre precisare che il numero di docenti in organico di diritto considerati per il calcolo del fondo corrisponde a quello determinato dal M.P.I. ricavato dall'importo assegnato alla scuola con la nota 9245 del 21.09.2010, integrato del numero dei docenti di sostegno, ricavato dall'importo assegnato alla scuola con nota 11390 del 29.11.2010.

Le attività da compensare, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle previste dalla pianificazione annuale del Piano dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2010/11 e sono suddivise secondo le tipologie previste dal CCNL 29.11.2007 e da altre specifiche norme. Tutte le tipologie di compensi sotto indicati, sia quelle ascritte ai progetti inseriti nel Programma annuale 2010 a cui i singoli finanziamenti afferiscono, sia quelle ascritte all'Attività A03-Personale, sono state previste, in sede di attribuzione al personale della scuola, in misura forfetaria avente a parametro i compensi per ore aggiuntive, di insegnamento e non, per il personale docente e di ore straordinarie per il personale ATA stabilite nelle tabelle 5, 6 e 7 del CCNL 29.11.2007.

Tipologia CCNL 29.11.2007 e specifiche norme	Compenso ora/forfait	Lordo stato
Flessibilità didattica (art.88, co.2, lett.a)	-	-
Attività agg.ve insegnamento (art. 88 co.2, lett.b)	€. 35,00	€. 10.508,91
Attività agg.ve insegnamento (art. 88 co.2, lett.c)	€. 50,00	€. 44.826,29
Attività agg.ve insegnamento (art. 88 co.2, lett.b) - Alfabetizzazione	€. 35,00	€. 16.589,44
Attività agg. funzionali insegnamento (art.88, co.2, lett.d)	€. 17,50	€. 19.516,56
Collaboratori dirigente scolastico n.2 (art.88 co.2, lett.f)	€. 17,50	€. 6.966,75
Indennità turno notturno/festivo ecc. (art.88 co.2, lett.g)	-	-
Indennità bilinguismo e trilinguismo (art.88 co.2, lett.h)	-	-
Attività deliberate nel POF (art.88,co.2, lett.k)	€ 17,50	€. 38.071,46
Forte processo migratorio (Art.9) - P15	forfait	€. 12.266,57
Funzioni strumentali al POF (art. 33)	forfait	€. 9.952,50
Finanziamento corsi di recupero	€ 50,00	€. 8.589,94
Totale finalizzazioni Docenti		€. 167.288,42
Somma inutilizzata funzioni strumentali a.s. 2010/2011		€. 968,61
Somma inutilizzata funzioni strumentali a.s. 2009/2010		€. 1.475,62
Totale generale Docenti		€. 169.732,65
Prestazioni agg.ve personale ATA (art.88 co.2, lett.e)		
- Lavoro straordinario ATA	media oraria	€. 6.901,71
- Intensificazione di prestazioni lavorative	media oraria	€. 10.875,42
Accantonamento per corsi di recupero	forfait	€. 1.882,28
Quota variabile indennità direzione DSGA a.s. 2009/10 Art. 88 c.2 lett. j)	forfait	€. 4.259,67
Sostituto DSGA art. 88 c. 2 lett. i)		€. 1.327,00
Compensi attiv.deliberate CDI ambito POF a.s.09/10 Art. 88 c.2 lett.k)	€. 12,50	€. 1.254,86
Indenn.turno nott./festivo Ata (art.86,co.2,lett.f)	-	-

Incarichi specifici (art. 47)		€. 7.431,20
Totale finalizzazioni ATA		€. 33.932,14
Somma inutilizzata incarichi specifici		€. 79,85
Totale generale ATA		€. 34.011,99
TOTALE GENERALE (DOCENTI +ATA)		€. 203.744,64

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con i principi della progettazione e compatibili con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

Le attività indicate saranno monitorate attraverso gli indicatori previsti dal documento di progettazione al fine di verificare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'offerta formativa.

L'onere derivante dall'attuazione del contratto integrativo in oggetto è calcolato in complessivi €. 203.744,64 di cui rimasti inutilizzati €. 2.524,08 (€. 79,85 incarichi, €. 968,61 + 1.475,62 funz.str.). La cifra effettivamente impegnata alla data della stesura della presente relazione tecnico-finanziaria ammonta ad €. 201.220,56 pari al 98,76% dell'intera disponibilità. Pertanto si attesta che quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo d'istituto siglato in data 29.11.2010 e dalla successiva integrazione del 14.12.2010 è compatibile con gli stanziamenti previsti e con le pattuizioni normative di cui al CCNL Comparto Scuola 29.11.2007 e non comporta oneri aggiuntivi.

Cento, 16.12.2010

IL DIRETTORE S.G.A.
- Sig.ra Maria Chiara Lodi -