



Ministero dell' Istruzione, dell' Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale per l' Umbria  
Direzione Generale

Prot. n. /

Perugia, 12/11/2012

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Allegata all' Ipotesi di Contratto Decentrato Regionale relativo alla corresponsione del trattamento accessorio al personale Docente ed ATA del Comparto scuola in servizio o comandato presso l' Ufficio Scolastico Regionale per l' Umbria - anno 2011 e periodo gennaio / agosto 2012.

*La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa*

La base di partenza del fondo relativo alla corresponsione del trattamento accessorio al personale Docente ed ATA del Comparto scuola in servizio o comandato presso l' Ufficio Scolastico Regionale per l' Umbria - anno 2011 e periodo gennaio / agosto 2012 - è individuata dai C.C.N.I. comparto scuola, sottoscritti in data 18/02/2003 e in data 09/09/2004, nell' allegato piano di ripartizione delle risorse del fondo a livello regionale e più specificatamente quanto attribuito al personale afferente all' art. 2 comma 2 lettera c - .

La quantificazione di tali risorse è stata confermata dal MIUR con note prot. n. 6262 del 05/10/2012 e prot. n. 6263 del 05/10/2012.

*Risorse variabili* : si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

*Decorazioni del fondo*: si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato

Pertanto, in sintesi, il fondo da sottoporre a certificazione risulta costituito da € 13.936,00 lordo dipendente per l' anno 2011 e di € 9.290,64 per il periodo gennaio / agosto 2012. (cfr. piano di ripartizione delle risorse del fondo a livello regionale e più specificatamente quanto attribuito alla Regione Umbria per il personale afferente all' art. 2 comma 2 lettera c -)

*Le risorse temporaneamente allocate all' esterno del fondo* : si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

*Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa.*

*Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa*: si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

*Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione*: si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

Per quanto concerne: *Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo* si fa presente che oggetto del contratto stesso è la corresponsione del trattamento accessorio al personale Docente

Emma Claudia Dottorini - tel. 075/ 5828209 e-mail emmaclaudia.dottorini@istruzione.it  
Relazione tecnico finanziaria.

posta certificata: [drum@postacert.istruzione.it](mailto:drum@postacert.istruzione.it)



*Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca*  
*Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria*  
*Direzione Generale*

ed ATA del Comparto scuola in servizio o comandato presso l'Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria – anno 2011 e periodo gennaio / agosto 2012.

Non essendo predeterminati importi fissi, si è convenuto di confermare il criterio, già adottato nel primo contratto di sede sottoscritto in data 13/10/2005, in applicazione dell'art. 86 del C.C.N.L. del 29/11/2007 relativo al personale docente, educativo ed ATA del comparto scuola per il quadriennio normativo 2006/2009 e primo biennio economico 2002/2003, ovvero di individuare quale unità di calcolo la misura corrispondente ad una funzione obiettivo per il personale docente e ad una funzione aggiuntiva per il personale ATA.

Il personale destinatario del Fondo è distinto in tre tipologie per le quali sono state individuate le seguenti quote pro capite:

- Collaboratori Scolastici utilizzati presso gli Uffici periferici dell'Amministrazione Scolastica dell'Umbria per l'anno 2011 € 619,75 per una spesa complessiva di € 2.479,00; per l'anno 2012 € 413,75 per una spesa complessiva di € 1.652,68;
- Assistente amministrativo utilizzato presso gli uffici periferici dell'Amministrazione Scolastica dell'Umbria € 1.032,91 per l'anno 2011 per una spesa complessiva di € 3.098,73 e di € 688,61 per l'anno 2012 per una spesa complessiva di € 2.065,83;
- Personale docente impegnato nelle attività connesse ai progetti per l'autonomia scolastica comandato presso gli uffici periferici dell'Amministrazione scolastica dell'Umbria € 1.549,36 per l'anno 2011 per una spesa complessiva di € 14.460,69 e di € 1.032,91 per l'anno 2012 per una spesa complessiva di € 10.329,10.

*Destinazioni ancora da regolare:* si fa presente che trattasi di parti non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

Di conseguenza il totale delle poste di destinazione del fondo equivale all'intero importo del fondo da sottoporre a certificazione ovvero: € 13.936,00 per l'anno 2011 ed € 9.290,64 per il periodo gennaio/agosto 2012, il tutto lordo dipendente.

*Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale:*

Il fondo assegnato per la corresponsione del trattamento accessorio al personale Docente ed ATA del Comparto scuola in servizio o comandato presso l'Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria – anno 2011 e periodo gennaio / agosto 2012 è stato interamente utilizzato secondo la sua destinazione e nel rispetto dei criteri stabiliti nell'ipotesi di contratto decentrato regionale, cui la presente relazione tecnico-finanziaria è allegata.



*Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria  
Direzione Generale*

*Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.*

(Vedi allegato)

La consistenza della quota assegnata al singolo destinatario ( equivalente ad una funzione aggiuntiva per il personale ATA ed ad una funzione obiettivo per il personale docente), è stata rapportata ai mesi lavorati nell'anno di riferimento. Per quanto riguarda i collaboratori scolastici e gli assistenti amministrativi quanto segnalato non si verifica, in quanto sono stati presenti per tutto l'anno 2011 e per gli 8/12 del 2012. Per il personale docente, invece, limitatamente all'anno 2010 e al 2011, si verifica che:

Anno 2010

n. 4 unità per l'intero anno;	per € 1.549,36
n. 3 unità per gli 8/12;	per € 1.032,91
n. 3 unità per gli 4/12;	per € 516,45

Anno 2011

n. 7 unità per l'intero anno;	per € 1.549,36
n. 2 unità per gli 8/12;	per € 1.032,91
n. 3 unità per i 4/12;	per € 516,45

Tenuto conto poi della incapienza del fondo per tutti e tre gli anni considerati, si è dovuto procedere all'adeguamento delle quote individuali con una riduzione determinata in maniera proporzionale, così come risulta nello schema allegato.

*Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilanci.*

*Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase di programmazione della gestione: si fa presente che trattasi di parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.*



*Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca*  
*Ufficio Scolastico Regionale per l'Umbria*  
*Direzione Generale*

*Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato: si fa presente che le risorse del fondo dell'anno precedente (2010) sono state integralmente utilizzate nel limite dello stanziamento. (cfr. schema allegato)*

*Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.*

Con note prott. nn. 6262 e 6263 del 5/10/2012 (allegate all'ipotesi di contratto in esame), pervenute via mail, la Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio del MIUR, ha comunicato, a rettifica delle precedenti note prott. n. 5091 e 5094 del 01/08/2012, l'erogazione delle risorse sul capitolo 2149 PG 7, destinate per le competenze accessorie gestite a mezzo cedolino unico, relative al personale docente, educativo ed ATA utilizzato e/o comandato presso l'Amministrazione centrale e periferica del MIUR, e presso le Università, di cui all'art. 86 del CCNL Comparto Scuola per il quadriennio 2006-2009 - per un importo complessivo (art. 2 comma 2 lettere a,b,c) di euro 47.816,75 per l'anno 2011 e di euro 31.877,84 gennaio-agosto 2012 - lordo dipendente. La quota di tali risorse assegnate relativa al compenso per il personale oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo illustrato ammonta a € 13.936,00 per l'anno 2011 e per il periodo gennaio/agosto 2012 ad € 9.290,64 così come riportato nel piano di ripartizione allegato agli artt. 2 dei CCNI del 18/02/2003 e del 09/09/2004

Il Dirigente  
Domenico Ferruzzo

**Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa, in via previsionale, e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

Anno di Riferimento	Totale importo fondo	N. Coll. Scolastici	Quota Coll. Scolastici	Spesa Totale previsionale	N. Assistenti Amm. VI	Quota Ass. Amm. VI	Spesa Totale previsionale	N. Docenti	Quota Docenti	Spesa Totale previsionale	Totale Spesa
2010 (precedente a quello in esame)	€ 13.936,00	4	619,75	€ 2.479,00	2	€ 1.032,91	€ 2.065,82	10	€ 1.549,36	€ 10.845,52	€ 15.390,34
2011 (pari a 12 mesi)	€ 13.936,00	4	619,75	€ 2.479,00	3	€ 1.032,91	€ 3.098,73	12	€ 1.549,36	€ 14.460,69	€ 20.038,42
2012 (pari agli 8/12)	€ 9.290,64	4	413,75	€ 1.553,00	3	€ 688,61	€ 2.065,83	10	€ 1.032,91	€ 10.329,10	€ 14.049,93



**Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa, ridotto in maniera proporzionale per incapienza del fondo, e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

Anno di Riferimento	Totale importo fondo	N. Coll. Scolastici	Quota Coll. Scolastici ridotta	Spesa Totale ridotta	N. Assistenti Amm.vi	Quota Ass. Amm.vi ridotta	Spesa Totale ridotta	N. Docenti	Quota Docenti (ridotta ( riferita all'anno intero)	Spesa Totale ridotta	Totale Spesa
2010 (precedente a quello in esame)	€ 13.936,00	4	€ 561,19	€ 2.244,76	2	€ 935,30	€ 1.870,60	10	€ 1.402,95	€ 9.820,64	€ 13.936,00
2011 (pari a 12 mesi)	€ 13.936,00	4	€ 431,01	€ 1.724,04	3	€ 718,35	€ 2.155,05	12	€ 1.077,52	€ 10.056,85	€ 13.935,94
2012 (pari agli 8/12)	€ 9.290,64	4	€ 273,26	€ 1.093,04	3	€ 455,42	€ 1.366,26	10	€ 683,13	€ 6.831,30	€ 9.290,60

