

LICEO SCIENTIFICO STATALE "G. MARCONI"
VIA DEI NARCISI N. 5
20147 - MILANO

Prot. n° 2363/C14_____
Milano, 22/03/2017

Ai Revisori dei Conti AMBITO 115_____
Dott. Andrea Antuoni_____ **membro MEF**
Dott.ssa Giovanna Dicuonzo_____ **membro MIUR**

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2016 / 2017*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009(biennio economico 2008/2009);*
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;*
- 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 la circolare MEF prot. N. 64981 n. 25 del 19/7/2012 che detta disposizioni in tema di certificazione della contrattazione integrativa in attuazione delle innovazioni legislative introdotte dal D.Lgs. 150/2009 e i relativi schemi;*
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del _13/01/2016_ n° _2_____, relativa all'adozione del PTOF a.s. 2016/19;*
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del _8/11/2016_ n° _42_____, relativa alle modifiche introdotte al PTOF 2016/19;*
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA in data 28/10/2016 Prot. N. 7720/C14 e adottato dal Dirigente Scolastico in data 17/11/2016 con Prot. n. 8279/C14 ;*
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n°14207 del 29/09/2016 relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2017 a mezzo del quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/2017 periodo settembre/dicembre 2016 e gennaio/agosto 2017;*
- VISTA la contrattazione collettiva integrativa nazionale del comparto scuola siglata in data 24/6/2016 relativa ai criteri per la ripartizione per l'anno scolastico 2016/17 delle risorse finanziarie destinate a retribuire gli istituti contrattuali del comparto scuola di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87 del CCNL 2006/09 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF);*

□ *CONSIDERATO che per il progetto di avviamento alla pratica sportiva, di cui all'art. 87 del CCNL 2006-2009, contrattazione collettiva integrativa nazionale del comparto scuola siglata in data 24/06/2016 rileva il parametro di base fissato in € 113,19 che verrà attribuito in base al numero delle classi in organico di diritto comunicate al MIUR;*

□ *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto concordata in data 15/02/2017 e siglata tra le parti in data 22/02/2017 e consegnata per la certificazione in data 28/2/2017*

□ *VISTA la relazione tecnico finanziaria prot. n. 2059/C14 del 14/03/2017, consegnata a tutte le componenti RSU in data 21/03/2017, per assenza di parte della componente RSU, che ha evidenziato alcuni errori nella contrattazione che hanno generato un superamento del budget su specifica voce del MOF (incarichi aggiuntivi del personale ATA)*

□ *CONSIDERATO che le RSU hanno consegnato in data odierna la rettifica a quanto richiesto; relaziona quanto segue: MODULO I*

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2016/2017: sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2016/2017.

	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	51313,26	68092,69
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4084,67	5420,35
Incarichi specifici al personale ATA	2512,18	3333,66
Attività complementari di educazione fisica	3497,20	4640,79
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO Legge 107/2015	9814,26	13023,52
Ore di sostituzione docenti	3123,41	4144,77
TOTALE	74344,98	98655,78

Per le attività complementari di educazione fisica non è stato comunicato ufficialmente il finanziamento assegnato al progetto.

SEZIONE II

Risorse Variabili

Anno scolastico 2016/2017.

	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo stato)		
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica da specifico progetto P40	5824,04	7728,50
Da		
Dalla quota riservata ai DVA del funzionamento amministrativo e didattico	625,00	829,38
Finanziamento da Privati (somme iscritte nel programma annuale E.F. 2017)	7420,00	9846,34
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)		
a) FIS(lordo dipendente)	3645,55	4837,65
b) CORSI DI RECUPERO (lordo stato)	2692,32	3572,72
c) FUNZIONI STRUMENTALI (lordo dipendente)	0,05	0,07
d) INCARICHI SPECIFICI (lordo dipendente)	32,69	43,38
e) PRATICA SPORTICA (lordo dipendente)		
f) ORE ECCEDENTI (lordo dipendente)	7126,75	9457,19
g) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (lordo stato) Legge 107/2015	5452,37	7235,29
h) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (lordo stato) Legge 107/2015 economie precedenti	3638,52	4828,32
TOTALE	36457,29	48378,84

**SEZIONE III
DECURTAZIONE DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a) TOTALE DELLE RISORSE FISSE	74344,98	98655,78
b) TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	36457,29	48378,84
c) TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	110802,27	147034,62

**SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II

**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	(Lordo dipendente)	(Lordo Stato)
a) Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	395,40	524,70
b) Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3770,00	5002,79
c) Compensi per ore eccedenti	10250,16	13601,96
TOTALE	14415,56	19129,45

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

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

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a

PERSONALE DOCENTE

	(Lordo dipendente)	(Lordo Stato)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento ORE 70	2450,00	3251,15
Attività aggiuntive di insegnamento con fondi privati ORE 52	1820,00	2415,14
Attività aggiuntive funzionali FIS 1084	18970,00	25173,19
Attività aggiuntive funzionali con fondi privati 100 ORE	1750,00	2322,25
Attività aggiuntive funzionali D.L. 107/15		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero MOF 53	2692,32	3572,72
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero FIS 143	7150,00	9488,05
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero con fondi privati ore 77	3850,00	5108,95
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	4602,50	6107,52
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Funzioni strumentali al POF	4084,67	5420,35
Compensi per attività complementari di ed. fisica Verrà inserita quando accertata dalla relativa comunicazione		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica SU PROGETTO P40	5501,54	7300,54
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari ALTERNANZA SCUOLA LAVORO CORSO TOL	525,00	696,68
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO D.L. 107/15 ore 330	5775,00	7663,43
TOTALE COMPLESSIVO	59171,03	78519,97

PERSONALE ATA

	(Lordo dipendente)	(Lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	17591,50	23343,92
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	2544,87	3377,04
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Con fondi di bilancio relativi al progetto P40	322,50	427,96
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari d.l. 107/2015 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	632,50	839,34
Con finanziamento della quota DVA del Funzionamento amministrativo e didattico	625,00	829,38
Con finanziamento da specifico progetto P48	3335,00	4425,55
TOTALE COMPLESSIVO	25051,37	33243,19

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare:

SEZIONE IV**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

		(Lordo dipendente)	(Lordo Stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA Personale DOCENTE			
	FIS	33196,29	44051,48
	Funzioni Strumentali	4084,72	5420,42
	Att. Compl. di Ed. Fisica	3497,20	4640,79
	440/97		
	TOTALE	40778,21	54112,69
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA Personale ATA			
	FIS	17597,12	23351,37
	Incarichi specifici	2544,87	3377,04
	TOTALE	20141,99	26728,41
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE			
	Corsi di recupero/help extra finanz. (lordo stato)	2692,32	3572,72
	Alternanza scuola lavoro	18905,15	25087,13
	Finanziamento da privati	7420,00	9846,34
	Finanziamento con fondi statali per DVA	625,00	829,38
	Forte processo immigratorio con fondi progetto	5824,04	7728,50
	TOTALE	35466,51	47064,07
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO			
	indennità di direzione DSGA	3770,00	5002,79
	Ind. di direz. al sostituto DSGA	395,40	524,70
	Ore eccedenti	10250,16	13601,96
	TOTALE	14415,56	19129,45
DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE			
Att. Compl. di Ed. Fisica ECONOMIE PRECEDENTI	TOTALE		
TOTALE COMPLESSIVO		110802,27	147034,62

SEZIONE V

Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nulla

SEZIONE VI

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

Il Fis a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 50793,41 (€ 54958,81 TOTALI) al netto di € 4165,40 accantonati e relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al DSGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del DSGA, è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 50764,00 (in percentuale: 99,90%; € 33172,50 personale docente in percentuale 65,35% ed € 17591,50 in percentuale 34,65% al personale ATA.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

CAUSALE	ECONOMIE REALIZZATE A.S. 2015/16	ASSEGNAZIONI 2016/17	TOTALE DISPONIBILITA'	IMPEGNI A.S. 2016/17		IMPORTI NON UTILIZZATI
FIS	3645,55	51313,26	54958,81			
				Doc. att.Ins.	2450,00	
				Corsi rec.	7150,00	
				Doc. Coll.		
				Progetti		
				Doc. att.funz.	18970,00	
				Flessibilità		
				Supp.organiz.	4602,50	
				ATA	17591,50	
				DSGA	3770,00	
				Sost. DSGA	395,40	
				Totale	54929,40	29,41
Funzioni strumentali	0,05	4084,67	4084,72		4084,7	
Incarichi specifici ATA	32,69	2512,18	2544,87		2544,87	
Ore ecc. sost. Coll. Assenti	7126,75	3123,41	10250,16		10250,16	
Att. Compl. Ed. fisica		3497,20	3497,20			
Alternanza scuola lavoro D.L. 107/2015	12063,61 9090,89 L.D.	13023,52 9814,26 L.D.	25087,13 18905,15 L.D.		9199,45 6932,50L.D.	15887,68 11972,83 L.D.
Corsi di recupero extra fondo	3572,72 2692,32 L.D.		3572,72 2692,32 L.D.		3572,72 2692,32 L.D.	
Forte processo immigratorio						

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 128 di cui n. 102 docenti e n. 26 di personale ATA

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF – PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO – MOF DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2015/16		ANNO SCOLASTICO 2016/17	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo totale	Totale poste di destinazione
91680,04	76583,85	110802,27	84222,40
121324,89	101626,78	147034,62	111763,16

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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO Non sono state ancora riaccreditate le economie dell'esercizio precedente.

Piano gestionale	Importo disponibile	max	Importo max da impegnare	da	Differenza
5-2149					
5-2149					
6-2149					
05-2154					

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	SPESE LORDO DIPENDENTE	SPESE LORDO STATO	ECONOMIE LORDO DIP.
ECONOMIA FIS A.S. 2014/15	1,07	1,42			
FIS 2015/16	49669,55	65911,50			
TOTALE FIS CERTIFICATO	49670,62				
QUOTA DSGA	3905,60	5182,73	3520,20		385,40
QUOTA DOCENTI	31685,51	42046,67	31412,50		273,01
QUOTA ATA	14079,51	18683,51	11092,37		2987,14
TOTALE FIS	49670,62	65912,91	46025,07		3645,55
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	3208,05	4257,07	3208,00		0,05
INCARICHI SPECIFICI ATA Economia incarichi specifici ATA	2432,10	3227,40	2399,41		32,69
COMPENSI PER ORE ECCEDENTI	2745,23	3642,92	379,26		2365,97
ECONOMIE PREC.	4760,78	6317,55			4760,78
COMPENSI PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA Economia attivit� compl. ed. fisica	2314,48	3071,31	2081,59		232,89
TOTALE	71034,15		54093,33		16940,82

Le economie non sono state ancora certificate con nota del MIUR e rassegna sui POS da parte del MEF. Di seguito si indicano gli importi caricati sui POS:

capitolo	P.G.	IMPORTO		
2149	5	28565,42	FIS	
			FUNZ. STRUM.	
			INCARICHI SPEC.	
2149	6	1780,07		
2154	5			

Ovvero

capitolo	P.G.	IMPORTO	IMPORTO	
2149	5		ECONOMIE FIS	
			INCARICHI SPECIFICI ATA	
			ORE DI SUPPLENZA CONFLUITE NEL PG. 05	
2154	5		ECONOMIE FIS SU INTEGRAZIONI POSTI DI SOSTEGNO	
2149	6		COMPENSI PER ORE ECCEDENTI	
			ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA	

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

Il Fis a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 50793,41 (€ 54958,81 TOTALI) al netto di € 4165,40 accantonati e relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al DSGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del DSGA, è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 50764,00 (in percentuale: 99,90%; € 33172,50 personale docente in percentuale 65,35% ed € 17591,50 in percentuale 34,65% al personale ATA.

Per le altre voci si riporta ai quadri sopra indicati per cui il totale delle poste di destinazione risulta inferiore al fondo totale disponibile come segue:

	ANNO SCOLASTICO 2016/17	
	Fondo totale	Totale poste di destinazione
Lordo dip.	110802,27	84222,40
Lordo Stato	147034,62	111763,16

- **Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;**
- **Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;**

ATTESTA

Che la presente relazione tecnico finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato definitivamente in data 22/03/2017 e di cui è stata consegnata copia per l'attestazione di regolarità in data 22/03/2017.

Milano, 22/03/2017

**IL DSGA
Olga Spairani**

