



LICEO SCIENTIFICO STATALE “Fulcieri Paulucci di Calboli”

Via Aldo Moro, 13 - 47100 FORLÌ

Tel 0543-63095 – Fax 0543-65245

e-mail: fops040002@istruzione.it

casella di posta elettronica certificata: fops040002@pec.istruzione.it

C.F. 80004540409

Cod. Scuola FOPS040002

Codice Univoco dell’Ufficio per fatturazione elettronica: UFFPDX

23/05/2017

Prot. n°

Ai Revisori dei Conti
Alla RSU dell’Istituto
Alle OO.SS. territoriali
All’ARAN
Al CNEL
Loro sedi

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

- ☞ *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 e ss. ;*
- ☞ *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 nota MIUR prot.. n. 14207 del 29.09.2016, con la quale si sono assegnati gli istituti contrattuali MOF 2016/17 periodo settembre-dicembre 2016 e gennaio-agosto 2017;*
- ☞ *VISTE le risorse relative all’assegnazione MOF per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all’art. 88 del CCNL 29/11/2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all’art 33 (Funzioni Strumentali, art. 62 incarichi specifici per il personale ATA e art. 30 ore eccedenti in sostituzione dei docenti assenti);*
- ☞ *VISTA la nota MIUR n. 9337 del 04.05.2017 relativa all’assegnazione delle economie al 31.12.2017;*
- ☞ *CONSULTATO il piano di riparto relativa alle giacenze POS al 31.08 2016 da riassegnare alle scuole sui capitoli 2149/5 – 2149/6 – 2154/5 – 2154/6 – 2155/6 che si allega alla presente relazione;*

- 📁 VISTA la corrispondenza tra i capitoli citati e quelli attivi a far data dal 01.01.2017 su quali sono state assegnate le economie, nota MIUR n. 9337 del 04.05.2017;
 - 📁 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n.58 del 28/10/2016 relativa alla revisione del PTOF 2016/19;
 - 📁 VISTO il verbale del Collegio Docenti del 26.11.2016 relativo alle attività progettuali PTOF;
 - 📁 VISTA la deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 75 del 28/10/2016 relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed A.T.A., ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, quantificate in 76% per i docenti e 24% per gli ATA;
 - 📁 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
 - 📁 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico per l'a.s. 2016/17;
 - 📁 VISTO l'atto costitutivo del Fondo dell'Istituzione scolastica oggetto della contrattazione;
 - 📁 VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23/05/2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), si **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 2016/17 sono determinate come segue:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	45.491,74	60.367,54
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.911,12	5.190,05
Incarichi specifici al personale ATA	2.740,56	3.636,72

ore eccedenti in sostituzione doc	2.930,61	3.888,92
Attività complementari educazione fisica	3.753,30	4.980,62
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.650,00	4.843,55
Totale	62.477,33	82.907,40

SEZIONE II
Risorse Variabili

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/17 (lordo stato)
Somme non utilizzate e.f. precedenti FIS docenti	21,88	29,03
Somme non utilizzate e.f. precedenti Funzioni Strumentali docenti	32,28	42,84
Somme non utilizzate e.f. precedenti recupero debito scolastico FIS	24.506,35	32.519,93
Somme non utilizzate e.f. precedenti FIS ATA	18,82	24,97
Somme non utilizzate e.f. precedenti Incarichi Aggiuntivi ATA	1.345,90	1.786,01
Somme non utilizzate e.f. precedenti Attività complementari educazione fisica	5.003,30	6.639,38
Somme non utilizzate e.f. precedenti ore eccedenti in sostituzione doc	1.620,29	2.150,12
Totale	32.548,82	43.192,28

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Parte non pertinente allo specifico illustrato

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	lordo stato
TOTALE SEZIONE 1	62.477,33	82.907,40
TOTALE SEZIONE 2	32.548,82	43.192,28
TOTALE SEZIONE 3	0	0
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	95.026,15	126.099,68

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.650,00	4.843,55
ore eccedenti in sostituzione doc	4.550,90	6.039,04
Attività complementari educazione fisica	8.756,60	11.620,00
Lordo dipendente TOTALE	16.957,50	22.502,59

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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di	38.000,00	50.426,00

recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	18.690,00	24.801,65
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	5.250,00	6.966,75
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Funzioni strumentali al PTOF	3.937,50	5.225,06
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE	65.877,50	87.419,46

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	8.704,00	11.550,21
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Compenso per il sostituto del DSGA	200,00	265,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	2.631,00	3.491,34
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE	11.535,00	15.306,95
TOTALE COMPLESSIVO	77.412,50	102.726,41

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	lordo stato
TOTALE SEZIONE 1	16.957,50	22.502,59
TOTALE SEZIONE 2	77.412,50	102.726,41
TOTALE SEZIONE 3	0	0
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	94.370,00	125.229,00

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE VI

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

a) Si attesta il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del fondo fisse il cui carattere di certezza e stabilità è frutto delle seguenti considerazioni:

Nei tempi prescritti il MIUR ha provveduto all'assegnazione del MOF 2016/17.

Le parti contrattuali d'istituto hanno introdotto nel Contratto integrativo la clausola di salvaguardia (art. 16) che riduce i compensi in proporzione a fronte di una eventuale minor assegnazione finanziaria, eventualmente in proporzione, previa comunicazione contabile alla RSU e convocazione della medesima per l'esame congiunto.

b) Il DSGA prende atto che Le voci del fondo docenti e ATA sono frutto di una attenta valutazione delle esigenze della scuola ai fini del perseguimento degli obiettivi prefissati dal POF d'istituto nonché volti a garantire il regolare funzionamento didattico – amministrativo della scuola nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici (artt. 9 e 10) nel rispetto delle disposizioni del D.L. 150/2009 e della L. 107/2015:

“Sulla base dei criteri generali e delle scelte amministrative adottate dal Consiglio di Istituto per la gestione della Scuola, il Collegio dei Docenti elabora e approva il PTOF, che viene in seguito adottato dal Consiglio di Istituto. Pertanto, le modalità di utilizzazione del personale docente in rapporto al PTOF ed al piano delle attività predisposto, ai sensi dell’art 28, comma 4 del CCNL comparto Scuola del 29.11.2007, dal Dirigente Scolastico e deliberato dal Collegio dei Docenti, così come le modalità di utilizzazione del personale ATA secondo il relativo piano delle attività formulato dal DSGA ai sensi dell’art. 53, comma 1 del medesimo CCNL, sentito il personale ATA, ed adottato dal Dirigente Scolastico, saranno individuate nei rispettivi documenti in base ai percorsi didattici e formativi previsti dal PTOF nel corso dell’anno scolastico, con la correlativa previsione dell’utilizzazione del personale, dell’articolazione dell’orario di lavoro, dell’articolazione dell’unità oraria di insegnamento, dell’articolazione dell’orario flessibile.”

“Data la situazione logistica dell’Istituto, che prevede la presenza di tre sedi, sede LICEO via A. Moro n.13, 2 classi presso ITG Forlì e n. 2 classi presso l’ITC Matteucci in cui sono presenti le classi in turnazione, l’assegnazione del personale docente ai plessi è conseguente all’assegnazione dei turni delle classi a ciascuna sede, anche secondo criteri di ottimizzazione dell’uso degli spazi delle aule disponibili.

L’assegnazione del personale ATA alle tre sedi è effettuata sulla base del piano delle attività predisposto ai sensi dell’art. 53, comma 1 del CCNL del 29.11.2007 dal DSGA ed adottato dal Dirigente Scolastico, verificatane la congruenza rispetto al PTOF ed espletate la procedure di cui all’art. 6 del CCNL del 29.11.2007, con l’obiettivo prioritario di dividere equamente tra tutti a parità di mansioni il carico di lavoro complessivo dell’Istituto, tenendo conto delle professionalità specifiche correlate alle attività svolte in ciascuna sede e delle indicazioni di preferenza espresse dal personale e delle limitazioni individuali di mansionario.

Gli eventuali ritorni pomeridiani del personale docente ed ATA saranno collegati in primo luogo alle necessità derivanti dallo svolgimento delle attività e dei progetti deliberati dagli organi collegiali per il PTOF di Istituto, tenendo conto del rilevante ruolo formativo e culturale dell’Istituto nell’ambito del territorio.

Le risorse finanziarie riferite al Fondo d’Istituto, non specificamente finalizzate comprendenti anche le disponibilità residue degli anni precedenti, sono utilizzate come dai Piani delle Attività Agg. ve Personale Docente e ATA di seguito delineati. In particolare le indennità e i compensi al personale docente possono essere corrisposti:

A) in modo forfettario, cioè in cifra unica prestabilita facendo riferimento all’unità oraria corrispondente a € 17,50 ;

B) in modo analitico, cioè computando le ore di attività prestate.

C) Il computo delle ore sarà effettuato sulla base di quanto certificato relativamente alle attività svolte:

- dall’ufficio personale per le attività già formalizzate con lettere d’incarico e con totale ore da compensare come indicati nei seguenti articoli del presente CII.
- con Dichiarazione Personale dell’interessato ,

- per la voce del FIS “PARTECIPAZIONE A PROGETTI”, oltre alla Dichiarazione suddetta (all. DP-MOD. FIS) verrà attivato dall’ufficio il controllo incrociato con la Scheda Progetto e la scheda finale di Monitoraggio. Detta scheda, compilata dal Responsabile del progetto nei tempi stabiliti, e identificativa del progetto contiene, oltre alle finalità e agli obiettivi educativo-didattici, le indicazioni puntuali delle ore preventivate relativamente a tutto il personale (anche ATA).

***Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,
si attesta che:***

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 82.907,40 (LORDO STATO) ,come da comunicazione MIUR, n.14207 del 29.09.2016 e impegnate entro il predetto limite;
- b) le risorse variabili ammontano a € 43.192,28 (LORDO STATO) come di seguito rappresentato nella definizione delle economie al 31.08.2016;
- c) l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell’offerta formativa, 2016/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 26/10/16 e adottato con delibera del Consiglio d’istituto il 28/10/16 delibera n°58;
- d) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

MODULO III

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO
CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL’ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ENTRATE Descrizione	Anno 2015/16 Importo L.dip.	Anno 2016/17 Importo L.dip.	differenza	Anno 2015/16 Importo L.Stato	Anno 2016/17 Importo L.Stato	differenza
TOTALE	87.899,31	95.026,15	7.126,84	116.642,42	126.099,68	9.457,26

SPESE Descrizione	Anno 2015/16 Importo L.dip.	Anno 2016/17 Importo L.dip.	differenza	Anno 2015/16 Importo L.Stato	Anno 2016/17 Importo L.Stato	differenza
TOTALE	87.899,31	94.370,00	6.470,69	116.642,42	125.229,00	8.586,58

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 presidino correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Il software di segreteria utilizzato per la gestione dei finanziamenti, sia in fase di accertamento che in quella di liquidazione, consente di evitare lo sfioramento delle disponibilità finanziarie gestite tramite il sistema NOIPA, di cui all'art. 2 co. 197 della L. 191 del 23.12.2009, C.M. MEF n. 39 del 22.12.2010, CM MIUR n. 3980 del 16.5.2011.

Alla data odierna il sistema è gestito secondo i piani gestionali cap. 2149/5 – 2549/5, 2149/6 – 2549/6, 2154/5 – 2554/5, 2154/6 – 2554/6, 2155/6 – 2555/6.

Alcuni capitoli contemplano finanziamenti esigui perché il citato software gestionale impediva l'utilizzo di risorse inferiori all'unità oraria, a seguito degli aggiornamenti operativi nel corrente anno si procederà, ove possibile, al loro esaurimento .

A garanzia del contenimento della spesa nell'ambito delle effettive disponibilità di bilancio attinenti il MOF 2015/16 e 2016/17 si ribadisce la previsione della clausola di salvaguardia (art. 29 del C.I.I. 2016/17) in caso di minor assegnazione finanziaria rispetto al programmato.

SEZIONE II

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

Si dà contezza che la spesa sostenuta per il MOF riferiti all'a.s. 2015/16 è stata interamente finanziata dalle specifiche assegnazioni MIUR, conseguentemente il limite di spesa del MOF dell'anno scolastico 2015-16 risulta rispettato:

Personale Docente

Descrizione compenso	Risorse disponibili lordo dipendente (incluse economie)	Risorse spese lordo dipendente a.s. 2015/16	Economie lordo dipendente a.s. 2015/16
FIS Docenti	17.784,38	17.762,50	21,88
Funzioni Strumentali	3.077,28	3.045,00	32,28
IDEI	41.302,34	20.878,00	20.424,34
Ore eccedenti da FIS	4.000,00	0	4.000,00
Ore eccedenti*	3.137,33	1.517,04	1.620,29
Pratica sportiva*	7.600,03	2.596,73	5.003,30

Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse disponibili lordo dipendente (incluse economie)	Tisorse spese lordo dipendente a.s. 2015/16	Economie lordo dipendente a.s. 2015/16
FIS ATA + sost DSGA	12.299,54	12.290,11	9,43
Ore ecc. ATA da Fis	2.000,00	1.917,99	82,01
Incarichi aggiuntivi ATA	2.545,90	1.200,00	1.345,90
Indennità di Dir. DSGA*	3.380,00	3.370,61	9,39

(*): INFORMAZIONE NON OGGETTO DI CONTRATTAZIONE

Definizione analitica delle economie

<u>composizione fondo istituzione</u>		
economia fis docenti	9,25	2149/5
economia fis docenti	12,63	2154/5
Totale Fis docenti € 21,88		
economia IDEI	23.797,98	2149/5
economia IDEI	708,37	2154/5
Totale economia IDEI € 24.506,35		
economia Fis ATA + Ind. Dir. DSGA	18,82	2149/5
economia incarichi ATA	1.342,65	2149/5
economia incarichi ATA	3,25	2154/5
Totale econo. Inc. ATA € 1.345,90		
<u>funzioni strumentali</u>	32,28	2149/5
<u>Attività sportiva *</u>	4.981,78	2149/6
	21,52	2154/6
Totale att. sportiva	5.003,30	
<u>ore eccedenti *</u>	13,45	2149/5
	546,70	2149/6
	20,17	2154/6
	1.039,97	2155/6
Totale ore eccedenti	1.620,29	

(*): INFORMAZIONE NON OGGETTO DI CONTRATTAZIONE

Piano di riparto presente nel SIRG e le corrispondenze con i nuovi capitoli di cui alla nota MIUR n. 9337 del 04.05.2017

Capitolo	P.G.	stanziato	autorizzato	economia
1227	01	riferito ai contratti supplenti		
1230	01	riferito ai contratti supplenti		
2149 2549	05	84.278,64	59.064,21	25.214,43
2149 2549	06	7.045,52	1.517,04	5.528,48
2149	07	riferito agli esami di stato		
2149	12	1.731,15	1.731,15	0
2149	13	riferito al bonus premiale docenti		0
2154 2554	05	724,25	0	724,25
2154 2554	06	41,69	0	41,69
2155 2555	06	1.905,55	865,58	1.039,97

SEZIONE III

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

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.

-  Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
-  Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
-  Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta da quanto precedentemente indicato rientrano nella disponibilità sopra riportata e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta, così come di seguito riassunto:

DISPONIBILITA' FINANZIARIA	Lordo dipendente	lordo stato
Disponibilità finanziaria di cui alla Sez. 1	95.026,15	126.099,68
TOTALE finanziamenti non soggetti alla contrattazione ma alla sola informazione in raccordo col mod. Athena	16.957,50	22.502,59
TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA OGGETTO DELLA CONTRATTAZIONE	78.068,65	103.597,09

IMPIEGO RISORSE	Lordo dipendente	lordo stato
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a	16.957,50	22.502,59

certificazione		
Destinazioni specificatamente regolate dalla contrattazione integrativa 2016/17	77.412,50	102.726,41

IMPIEGO RISORSE IN PERCENTUALE **99,16%**

DIFFERENZA TRA DISPONIBILITA' FINANZIARIA E RISORSE IMPIEGATE	+656,15	+870,68
---	----------------	----------------

 Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2016/2017 ,

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.

Forlì, 23.05.2017

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott. Enrico Ravaioli*