



LICEO SCIENTIFICO STATALE “Fulcieri Paulucci di Calboli”

Via Aldo Moro, 13 - 47121 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

Modulo 3

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

(C.M. del MEF n. 25 del 19.07.2012)

III.1 MODULO I – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE

INTEGRATIVA

N.B. = TRA PARENTESI I VALORI LORDO STATO

III.1.1 – SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA’

VISTA la nota MIUR prot. 13439 dell’ 11.09.2015;

VISTA l’intesa sottoscritta con le OO.SS. il 07.08.2015

VISTO il contratto integrativo d’istituto sottoscritto il 27.11.2015:

- a) € 26.205,81 (€ 34.775,13) Fondo d’istituto a.s. 2015/16 di cui € 16.891,10 (€ 22.414,50) Fondo Docenti e € 5.934,71 (€ 7.875,37) Fondo ATA nonché € 3.380,00 (€ 4.485,26) Indennità di Direzione DSGA;
- b) € 20.874,81 (€ 27.700,87) recupero debito scolastico a.s. 2015/16 di cui € 14.874,81 (€ 19.738,87) destinato al recupero ed € 6.000,00 (€ 7.962,00) destinato alla sostituzione docenti assenti;
- c) Funzioni strumentali docenti a.s. 2015/16 € 3.057,55 (€ 4.057,37);
- d) Incarichi specifici ATA a.s. 2015/16 € 2.542,65 (€ 3.374,10);
- e) Ore eccedenti progetti pratica sportiva a.s. 2015/16 € 2.596,73 (€ 3.445,86).

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € 49.277,55 (€ 65.391,33)

□ incrementi esplicitamente quantificati in sede CCNL/CCRL/CCPL

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

□ altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

III.1.2 – SEZIONE II – RISORSE VARIABILI

A) Economie MOF al 31.08.2015:

1. Economia recupero debito scolastico a.s. 2014/15 € 26.403,93 (€ 35.038,02);
2. Economia incarichi specifici ATA a.s. 2014/15 € 6.326,21 (€ 8.394,88) svincolato da destinare al FIS ATA;
3. Economia pratica sportiva anni precedenti al 2014/15 € 4.981,78 (€ 6.610,83)
4. Economia FIS a.s. 2014/15 € 909,84 (€ 1.207,36) di cui € 880,65 (€ 1.168,62) FIS docenti ed € 29,19 (€38,74) FIS ATA

Totale risorse variabili: € 38.621,76 (€ 51.251,09)

III.1.3 – SEZIONE III – (EVENTUALI) DECURTAZIONI DEL FONDO

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

III.1.4 – SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

totale delle risorse fisse di cui al punto III.1.1 = € € 49.277,55 (€ 65.391,33)

totale delle risorse variabili di cui al punto III.1.2= € 38.621,76 (€ 51.251,09)

totale del fondo di cui si chiede la certificazione - III.1.1 + III.1.2 = € 87.899,31 (€ 116.642,42)

III.1.5 – SEZIONE V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL’ESTERNO DEL FONDO

Per quanto è specificato nell’allegato alla circolare si ritiene che in questa sezione possa essere inserita la locuzione

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

III.2 MODULO II – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

III.2.1. – SEZIONE I – DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

- a) Indennità di Direzione al DSGA € 3.380,00 (€ 4.485,27);
- b) Ore eccedenti progetti pratica sportiva € 7.578,51 (€ 10.056,69)

Totale delle poste non disponibili alla contrattazione € 10.958,51 (€ 14.541,96)

III.2.2. – SEZIONE II – DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO

- a) Collaboratori del Dirigente ore 180 € 3.150,00 (€ 4.180,05)
- b) Funzioni strumentali ore 131 - € 3.057,55 (€ 4.057,37)
- c) Incarichi specifici ATA - € 922,50 (€ 1.224,16)
- d) Attività aggiuntive non di insegnamento ore 835 - € 14.621,75 (€ 19.403,07)
- e) Intensificazione lavorativa personale ATA - € 9.742,50 (€ 12.928,30)
- f) Attività lavorativa oltre l’orario d’obbligo personale ATA - € 4.167,76 (€ 5.530,62) di cui € 2.547,61 (€ 3.380,68) da Fondo e € 1.620,15 (€ 2.149,94) da incarichi specifici;
- g) Attività aggiuntive d’insegnamento – ore 825 x € 35,00/50,00 pari a € 41.278,74 (€ 54.776,89) di cui € 4.550,00 (€ 6.037,85) volte all’eccellenza.

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto - € 76.940,80 (€ 102.100,46)

III.2.3. – SEZIONE III – (EVENTUALI) DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

I finanziamenti sono stati tutti oggetto di contrattazione.

III.2.4. – SEZIONE IV – SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE.

totale delle poste di cui al punto III.2.1 = € 10.958,51 (€ 14.541,96)

totale delle poste di cui al punto III.2.2= € 76.940,80 (€ 102.100,46)

totale poste di destinazione del fondo III.2.1 + III.2.2 = 87.899,31 (€ 116.642,42)

III.2.5. – SEZIONE V – DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”.

III.2.6 – SEZIONE VI – ATTESTAZIONE MOTIVATA, DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE

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:

Premesso che in ottemperanza all'art. 6 del CCNL 2006/09 comparto scuola questo liceo ha avviato le attività afferenti la contrattazione d'istituto entro il 15 settembre giungendo alla sottoscrizione entro il successivo 30 novembre. Nei tempi prescritti il MIUR ha provveduto all'assegnazione del MOF 2015/16.

Le parti contrattuali d'istituto hanno introdotto nel citato Contratto integrativo sottoscritto il 27.11.2015 la seguente 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.

Per quanto attiene le economie al 31.08.2015 si è in attesa di rassegnazione nell'e.f. 2016.

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 POF, che viene in seguito adottato dal Consiglio di Istituto. Pertanto, le modalità di utilizzazione del personale docente in rapporto al POF 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 POF 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 POF 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 POF 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 (allegato DP- modello FIS),
- 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).

c) *"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".*

III.3 MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE.

Dalla ricognizione delle voci sopradescritte emerge quanto segue:

ENTRATE- sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:

totale delle risorse fisse di cui al punto III.1.1 =	€ 49.277,55 (€ 65.391,33)
totale delle risorse variabili di cui al punto III.1.2=	€ 38.621,76 (€ 51.251,09)
totale ENTRATE =	€ 87.899,31 (€ 116.642,42)

SPESE- sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione:

totale delle poste di cui al punto III.2.1 =	€ 10.958,51 (€ 14.541,42)
totale delle poste di cui al punto III.2.2=	€ 76.940,80 (€ 102.100,49)
totale SPESE =	€ 87.899,31 (€ 116.642,42)

TOTALE ENTRATE PREVISTE	= € 87.899,31 (€ 116.642,42)
TOTALE SPESE PROGRAMMATE	= € 87.899,31 (€ 116.642,42)

IV.4 MODULO IV – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI

E PLURIENNALI DI BILANCIO

IV.4.1. – SEZIONE 1 – ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA CHE GLI STRUMENTI DELLA CONTABILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AMMINISTRAZIONE PRESIDANO CORRETTAMENTE I LIMITI DI SPESA DEL FONDO NELLA FASE PROGRAMMATORIA DELLA GESTIONE.

A garanzia del contenimento della spesa nell'ambito delle effettive disponibilità di bilancio attinenti il MOF 2015/16 si ribadisce la previsione della clausola di salvaguardia in caso di minor rassegna delle economie 2014/15.

IV.4.2. – SEZIONE 2 – ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DEL FONDO DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO

Si dà contezza che la spesa sostenuta per FIS, Funzioni strumentali e Incarichi specifici ATA riferiti all'a.s. 2014/15 è stata interamente finanziata dalle specifiche assegnazioni MIUR relative al MOF:

ENTRATE A.S. 2014/15 LORDO DIPENDENTE

RIEPILOGO STANZIAMENTI AL LORDO DIPENDENTIE :

FONDO DOCENTI	€ 17.835,41	assegnazione 2014/15
	€ 15.222,87	economie
	€ 33.058,28	
FONDO ATA	€ 5.945,14	assegnazione 2014/15
	€ 3.809,14	Economie + integrazione
	€ 9.754,28	
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 3.168,02	assegnazione 2014/15
	€ 1,71	economie
	€ 3.169,73	

INCARICHI ATA	€ 2.514,75	assegnazione 2014/15
	€ 6.837,10	economie
	<u>€681,85</u>	
	€ 10.033,70	
IDEI - RECUPERO	€ 22.126,64	assegnazione 2014/15
	<u>€ 27.333,09</u>	economie
	€ 49.459,73	
GRUPPI SPORTIVI	€ 2.676,56	assegnazione 2014/15
	<u>€ 5.003,30</u>	economie
	€ 7.679,86	

SPESE A.S. 2014/15 LORDO DIPENDENTE

FONDO DOCENTI	€ 32.165,00
FONDO ATA	€ 9.741,60
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 3.150,00
INCARICHI ATA	€ 3.707,00
IDEI RECUPERO/PROGETTI	€ 23.220,50
GRUPPI SPORTIVI	€ 2.621,79

IV.4.3. – SEZIONE 3 – VERIFICA DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO.

La verifica della copertura delle voci di spesa del fondo si riscontra in quanto riassunto nel precedente Modulo III – schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

Forlì, 27/11/2015

IL DSGA

Dott. Enrico Ravaioli

