



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Liceo Classico Statale "Ernesto Cairoli"
Via Dante, 11 21100 Varese
TEL.0332281690 FAX 0332235250
www.liceoclassicovarese.gov.it
VAPC020001@istruzione.it - VAPC020001@pec.istruzione.it
Cod. fisc. 80015900121 Cod. mecc. VAPC020001



RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2013/2014

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 bis del D.Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO l'art. 48, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, in base al quale il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dai revisori dei conti;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL comparto scuola del 29.11.2007, che prevede l'invio dell'ipotesi di contratto integrativo, entro cinque giorni dalla sottoscrizione, ai revisori dei conti, per il controllo sulla compatibilità dei costi;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativa al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n. 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83, della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13/3/2013;

VISTA la nota del MEF prot. n. 75477 del 14.07.2008, che ribadisce la competenza del Direttore SGA alla predisposizione e formalizzazione della relazione illustrativa tecnico finanziaria a corredo della contrattazione d'istituto;

VISTA la Circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25, Prot. N. 64981, del 19.07.2012, ad oggetto: "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, D.Lgs. n. 165/2001)";

VISTA la sequenza contrattuale dell'8 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale per il personale ATA del 25.07.2008, prevista dall'art. 62 del CCNL comparto scuola del 29.11.2007;

VISTO l'art. 4 del CCNL comparto scuola per il secondo biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23.01.09, che definisce i parametri di determinazione del fondo d'istituto;

VISTO il Piano dell'offerta formativa relativo all'a.s. 2013/2014 adottato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 03/10/2013 con delibera n.29;

VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2013/2014 : N.01 DSGA, N. 19 ATA, N. 54 DOCENTI

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 40 del 12.2.2014 avente per oggetto "RIPARTIZIONE FONDO D'ISTITUTO";

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta, in data 06.06.2014 con patto unilaterale dal Dirigente Scolastico

VISTA la nota MIUR prot.n. 7885 del 3/12/2013 avente per oggetto:
attività' di avviamento alla pratica sportiva 2013/2014
risorse assegnate su progetti per un importo pari a :

€ 2.566,75 lordo dipendente (3.406,08 al lordo stato)

VISTA la nota MIUR prot.n.7885 del 3/12/2013 avente per oggetto:
assegnazione MOF periodo settembre/dicembre 2013 (4/12)

RISORSA	Lordo dipendente	lordo stato
FIS	10.835,41	14.378,60
FUNZIONI STRUMENTALI	830,09	1.101,50
INCARICHI SPECIFICI	472,49	627,00
ORE ECCEDENTI	813,31	1.079,26
TOTALE	12.951,30	17.186,36

VISTA la nota MIUR A00DGPFB prot.n.2921 del 03/04/2014 avente per oggetto:
assegnazione MOF periodo GENNAIO AGOSTO 2014 (8/12)

RISORSA	Lordo dipendente	lordo stato
FIS	21.670,85	28.757,22
FUNZIONI STRUMENTALI	1.660,15	2.203,02
INCARICHI SPECIFICI	944,99	1.254,00
ORE ECCEDENTI	1.626,61	2.158,51
TOTALE	25.902,60	34.372,75

TOTALE DELLE RISORSE IN CONTO COMPETENZA

TOTALE CC	Lordo dipendente	lordo stato
FIS	32.506,26	43.135,82
FUNZIONI STRUMENTALI	2.490,24	3.304,52
INCARICHI SPECIFICI	1.417,48	1.881,00
ORE ECCEDENTI	2.439,92	3.237,77
TOTALE	38.853,90	51.559,11

DICHIARA CHE

Le risorse finanziarie per la realizzazione dei contenuti dell'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritto unilateralmente dal Dirigente Scolastico in data 6.6.2014 sono costituite come segue:

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

Fonte normativa per Finanziamenti	finanziario (lordo stato)	in organico di diritto al 1.09.13 - n. punti di erogazione del Servizio	Lordo Stato
Per n. addetti (senza distinzione docenti/ATA) in organico di diritto per l'a.s. di riferimento	250,31	74	18.522,94
Per n. docenti in organico sc. Secondaria II	423,88	54	22.889,52
Per ciascun punto di erogazione del servizio Scolastico	1.723,38	1	1.723,38
FONDO ISTITUTO A.S. 2013/14 LORDO STATO			43.135,84
FONDO ISTITUTO A.S. 2013/14 LORDO DIPENDENTE			32.506,26

Alla somma predetta va aggiunta la quota di avanzo del fondo di istituto dello scorso anno scolastico, riutilizzabile nell'esercizio successivo ai sensi dell'art.86, c.3, CCNL 29.11.2007, pari a :

LORDO DIPENDENTE = 25.866,67

LORDO STATO = 34.325,06

DESCRIZIONE	LORDO STATO	LORDO DIP
IDEI (SIRGS)	8.373,73	6.310,27
IDEI SCUOLA	8.413,00	6.339,86
GRUPPO SPORTIVO	7.738,93	5.831,91
ORE ECCEDENTI	9.799,40	7.384,63
TOTALE	34.325,06	25.866,67

Prima di procedere al calcolo delle quote disponibili per il corrente anno scolastico occorre scorporare dal fondo a.s. 2013/2014 la somma destinata a retribuire la parte variabile dell'indennità di direzione spettante al DSGA, come previsto dall'art. 88, comma 2 lettera j, secondo i parametri stabiliti dall'art. 3 della sequenza contrattuale per il personale ATA del 25.07.2008, per un importo pari a :

LORDO DIPENDENTE = 2.870,00

LORDO STATO = 3.808,49

QUOTA MISURA UNICA		650,00
QUOTA DA MOLTIPLICARE PER IL PERSONALE IN ORGANICO DIRITTO	30,00X 74	2.220,00
	LORDO DIPENDENTE	2.870,00
	LORDO STATO	3.808,49

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUTO BUDGET 2013/2014	43.135,84	32.506,26
INDENNITA' DIREZIONE	- 3.808,49	-2.870,00
TOTALE C.C.2013-14	39.327,35	29.636,26

Come deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 12.2.2014 delibera n. 40 la ripartizione del Fondo dell'Istituzione Scolastica, ai sensi dell'art. 88 del CCNL 2006-2009, anche sulla base del rapporto vigente *nell'organico di diritto* delle consistenze numeriche del personale docente (n. 54) e ATA (n. 19) in servizio, è la seguente:

- QUOTA DOCENTI PARI AL 70%
- QUOTA PERSONALE ATA PARI AL 30%

Dal budget fondo d'istituto 2013-2014 viene decurtata la seguente somma destinata a IDEI/ CORSI DI RECUPERO,

LORDO DIPENDENTE: 9.843,54

LORDO STATO : 13.062,39

Considerato quanto sopra illustrato la quota destinata al personale e' la seguente:

LORDO DIPENDENTE: 19.792,72

LORDO STATO : 26.264,96

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
PERSONALE DOCENTE 70%	18.385,48	13.854,90
PERSONALE ATA 30%	7879,48	5.937,82
TOTALE	26.264,96	19.792,72

**RISORSE DISPONIBILI
CONTO COMPETENZA 2013-2014+AVANZO 2012/2013**

RISORSE AL LORDO DIPENDENTE

RISORSE	CC 2013-2014	AVANZO 2012/2013
FONDO D'ISTITUTO	9.792,72	0
FUNZIONI STRUMENTALI	2.490,23	0
INCARICHI SPECIFICI	1.417,48	0
IDEI	1.843,54	12.650,13
ORE ECCEDENTI	4.339,31	7.384,63
GRUPPO SPORTIVO	3.567,27	5.831,91
TOTALE	38.550,55	25.866,67

TOTALE DISPONIBILE LORDO DIPENDENTE = €. 64.417,30

RISORSE AL LORDO STATO

RISORSE	CC 2013-2014	AVANZO 2012/2013
FONDO D'ISTITUTO	26.264,96	0
FUNZIONI STRUMENTALI	3.304,52	0

INCARICHI SPECIFICI	1.881,00	0
IDEI	13.062,38	16.786,73
ORE ECCEDENTI	3.237,77	9.799,40
GRUPPO SPORTIVO	3.406,08	7.738,93
TOTALE	51.156,71	34.325,06

Sezione II - Risorse variabili

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della Sezione I, eventualmente ridotto per le relative decurtazioni come quantificate nella Sezione III (che praticamente non ci sono):

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDO D'ISTITUTO (competenza)	26.264,96	19.792,72
FUNZIONI STRUMENTALI (competenza)	3.304,52	2.490,24
INCARICHI SPECIFICI (competenza)	1.881,00	1.417,48
IDEI (avanzo + competenza)	29.849,11	22.493,67
ORE ECCEDENTI (avanzo + competenza)	13.037,17	9.824,55
GRUPPO SPORTIVO (avanzo+competenza)	11.145,01	8.398,65

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni disponibili alla contrattazione integrativa o comunque regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

PERSONALE DOCENTE	RISORSE 2013-2014 lordo dipendente
Flessibilità' organizzativa e didattica	0
Attività' aggiuntive di insegnamento	0
Ore aggiuntive per att.corsi di recupero	22.493,67
Attività' aggiuntive funz.(progetti)	0
Compensi ai collaboratori del D.S.	2.030,00
Funzioni strumentali al Pof	2.490,24
Compensi per ogni altra att. Deliberata(forfetari docenti)	11.824,90
Compensi per ore eccedenti	9.824,55
Compensi per attività' complementari ed.fisica	8.398,65
Fondo di riserva	
TOTALE DOCENTI	57.062,00
PERSONALE ATA	
Prestazioni aggiuntive del personale ata	5.937,82
Incarichi specifici	1.417,48
Fondo di riserva	
TOTALE ATA	7.355,30
TOTALE COMPLESSIVO	64.417,30

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di contratto integrativo d'istituto, sottoscritta in modo unilaterale in data 06.06.2014, prevede l'impegno delle seguenti somme a carico del fondo d'istituto:

€ 22.493,67 (lordo dipendente) per il pagamento degli Idei, (€12.650,38 avanzo 2012-2013+€9.843,54)

- € 2.030 (lordo dipendente) per collaboratori del D.S.

- €11.824,90 per le attività del personale docente, corrispondente al 100% dell'ammontare complessivo delle risorse disponibili;
 - € 5.937,82 (lordo dipendente), per le attività del personale ATA, corrispondente al 100% dell'ammontare complessivo delle risorse disponibili;
- per un totale di € 19.792,72 (lordo dipendente), docenti e ata

L'ipotesi di contratto prevede inoltre:

- l'assegnazione al personale docente di **sei funzioni** strumentali al piano dell'offerta formativa, di cui due divisa fra due persone, da organigramma per un totale di €2.490,24 (lordo dipendente),
 - l'assegnazione di n. **08 incarichi specifici al personale collaboratore scolastico** e n. **3 incarichi specifici al personale assistente amministrativo** e tecnico (ATA), per un totale di € 1.417,48 (lordo dipendente),
 - Il contratto integrativo **non illustra** l'impiego delle risorse disponibili per l'a.s. 2013/2014 di € 9.824,55 (lordo dipendente) per il pagamento di **ore eccedenti** per la sostituzione di docenti assenti, pertanto si certifica l'impegno della cifra pari alla disponibilità;
 - Il contratto integrativo **non illustra** l'impiego delle risorse disponibili per l'a.s. 2013/2014 di € 8.398,65(lordo dipendente) per il pagamento dell'**avviamento alla pratica sportiva** pertanto si certifica l'impegno della cifra pari alla disponibilità
- a detti impegni si aggiunge, previsto per legge
- la somma spettante al D.S.G.A per **indennità di direzione** pari ad € 2.870,00 ((lordo dipendente), somma dedotta da budget, non inserita pertanto nella contrattazione.

Le risorse finanziarie sopra illustrate saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive, atte a supportare il POF, prestate dal personale docente e ATA.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della Sezione I del Modulo II.
= **ZERO**

- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della Sezione II del Modulo II.

LORDO DIPENDENTE = (fis 19.792,72 / funzioni strumentali 2.490,24 / incarichi ata 1.417,48) = **totale 23.700,44**
LORDO STATO = **31.450,46**

- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella Sezione III del Modulo II. =ZERO

- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo).

LORDO DIPENDENTE = (c.c 38.550,63+ aa 25.866,67)= 64.417,30
LORDO STATO = (cc 51.156,71+34.325,05) = 85.481,76

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Il contratto rispetta i seguenti vincoli di carattere generale:

- a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.
- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

Con riferimento ai compensi spettanti al personale docente e ATA a carico del FIS e dei fondi per le funzioni strumentali e gli incarichi specifici, l'ipotesi di contratto prevede inoltre espressamente:

- **“Art. 17 - Conferimento degli incarichi**
1. Il Dirigente conferisce individualmente e in forma scritta gli incarichi relativi allo svolgimento di attività aggiuntive retribuite con il salario accessorio.
 2. Nell'atto di incarico, saranno indicate le tipologia delle prestazioni da svolgere, il compenso orario (a registro o forfetario), il n. di ore, la modalità di verifica (fogli di firma, annotazione delle ore ecc...), l'eventuale documentazione da consegnare al termine dell'attività.
 3. Nello svolgimento delle attività connesse all'incarico i docenti dovranno attenersi al budget loro assegnato. Non saranno corrisposte somme superiori.
 4. Esaurito il compito assegnato, il docente presenta al dirigente scolastico una breve relazione in merito all'attività svolta con l'indicazione dei risultati conseguiti, formulando proposte operative per il successivo anno scolastico.
 5. La liquidazione dei compensi sarà successiva alla verifica dell'effettivo svolgimento dei compiti assegnati e alla valutazione dei risultati conseguiti”.
 - 6.
- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

ANNO SCOLASTICO 2012-2013+AVANZI		ANNO SCOLASTICO 2013-2014	
RISORSE	LORDO STATO. CERTIF.	SPESA	LORDO STATO CERTIF.
FONDO D'ISTITUTO	84.609,77	76.236,04	65.108,08 (comprensivo di indennità di Dir.)
FUNZIONI STRUMENTALI	6.762,45	6.762,45	3.304,55
INCARICHI SPECIFICI	2.841,70	2841,70	1.881,00
ORE ECCEDENTI	12.345,55	2.546,14	13.037,17
GRUPPO SPORTIVO	11.956,72	4.217,79	11.145,01
*negli avanzi 2012-2013 non sono computati €. 8413,00 lordo stato per ideì pervenuti a luglio 2013			Nella contrattazione Sono stati computati anche €. 8.413,00 per ideì pervenuti a luglio 2013

Si riepilogano qui di seguito le voci del Fondo come certificate relative all'anno scolastico precedente (2012/2013)

RISORSE CC	LORDO STATO	SPESA
FONDO D'ISTITUTO	84.609,77	84.609,77
FUNZIONI STRUMENTALI	6.762,45	6.762,45
INCARICHI SPECIFICI	2.841,70	2841,70
ORE ECCEDENTI	3.231,21	2.803,97
GRUPPO SPORTIVO		

Le somme **contrattate ed impegnate** pari a complessivi €.64.417,30 (lordo dipendente), come indicato nel "Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa", saranno liquidate, nella misura in cui saranno rendicontate a consuntivo, secondo le seguenti modalità:

entro il limite massimo di €.64.417,30(lordo dipendente) attraverso il sistema del "Cedolino Unico", quindi con segnalazione da parte di questo Istituto al MEF dei compensi individuali spettanti al personale docente e ATA, attraverso le apposite funzionalità nell'ambito del SIDI. Tale somma massima liquidabile comprende le risorse relative a: FIS, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti e per la pratica sportiva, IDEI

Sempre attraverso il "Cedolino Unico", sarà liquidata la parte variabile dell'indennità di direzione spettante al DSGA, come previsto dall'art. 88, comma 2 lettera j, secondo i parametri stabiliti dall'art. 3 della sequenza contrattuale per il personale ATA del 25.07.2008, entro l'importo massimo di € 2.870,00 (lordo dipendente).

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

nota MIUR prot.n. 7885 del 3/12/2013 avente per oggetto: **attività di avviamento alla pratica sportiva 2013/2014**, risorse assegnate su progetti per un importo pari a €.2.566,75 lordo dipendente (€ 3.406,08 al lordo stato)

nota MIUR prot.n.8903 del 3/12/2013 avente per oggetto: **assegnazione MOF periodo settembre/dicembre 2013**

RISORSA	Lordo dipendente	lordo stato
FIS	10.835,42	14.378,60
FUNZIONI STRUMENTALI	830,07	1.101,50
INCARICHI SPECIFICI	472,49	627,00
ORE ECCEDENTI	813,31	1.079,26

la nota MIUR A00DGPFB prot.n.917 del 27/1/2014 avente per oggetto: **assegnazione MOF periodo GENNAIO AGOSTO 2014**

RISORSA	Lordo dipendente	lordo stato
FIS	21.670,85	28.757,22
FUNZIONI STRUMENTALI	1.660,15	2.203,02
INCARICHI SPECIFICI	944,99	1.254,00
ORE ECCEDENTI	1.626,61	2.158,51

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

11 GIU. 2014