



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"FABIO BESTA"



LICEO DELLE SCIENZE UMANE Economico-Sociale (LES)

ISTITUTO TECNICOECONOMICO (AFM – RIM – SI – TURISMO)

Via Don G. Calabria, 16 - 20132 Milano - Tel. 02-2563073/4 - Fax 02-2592132 - Distretto scolastico 85
C.F. 80121030151 - e-mail: fbesta@fbesta.it - presidenza: presidenza@fbesta.it - web: <http://www.fbesta.it>
SISTEMA QUALITÀ CONFORME ALLA UNI EN ISO 9001:2008 CERTIFICATO N° 501002806 DAL 2003

Milano, 8 maggio 2015
Prot 2482/C14

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA di legittimità contabile

Relazione tecnico-finanziaria inerente al contratto integrativo di istituto dell'Anno Scolastico 2014 / 2015

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 ;
- 📁 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 con provvedimento prot. n°6182/C1ATA del 14 ottobre2014;
- 📁 VISTA l'intesa del 7 agosto 2014 (DDG n. 78 del 5 novembre 2014) tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali per la ripartizione delle risorse di cui agli artt 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2014/2015 relativa all'assegnazione alle istituzioni scolastiche di una quota parte delle risorse disponibili per il MOF per l'anno scolastico 2014/2015;
- 📁 VISTA la comunicazione MIUR prot. n°15723 del 12 novembre 2014 a mezzo della quale è stata comunicata la quota delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli

incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti per il periodo settembre/ dicembre 2014 e la suddivisione degli importi sui relativi piani gestionali;

 *VISTA la comunicazione del Miur diretta alle Istituzioni scolastiche relativa alla predisposizione del Programma annuale per l'e.f 2015 a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione per gli istituti contrattuali per il periodo gennaio-agosto 2015;*

 *VISTA la comunicazione del MIUR prot.6399 del 14/04/2015 relativa all'assegnazione per le attività complementari di educazione fisica;*

 *VISTA la comunicazione del MIUR prot. 3753 del 4 marzo 2015 relativa all'avviso di erogazione tramite cedolino unico per il periodo gennaio/agosto 2015 e la suddivisione degli importi sui relativi piani gestionali;*

 *VISTA la contrattazione integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 6 maggio 2015 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:*

MODULO I
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I **Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**
Risorse storiche consolidate

Le risorse finanziarie fisse oggetto di contrattazione integrativa (del 6 maggio 2015) per l'anno scolastico 2014/2015 sono quelle comunicate dal MEF con nota prot. n°1523 del 12 novembre 2014 per il periodo settembre/ dicembre 2014 e con nota 3753 del 4 marzo 2015 per il periodo gennaio /agosto 2015 e nota MIUR prot. 6399 del 14 aprile 2015 relativa all'assegnazione per le attività complementari di educazione fisica.

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in € 54.697,14 totali .

	Risorse anno scolastico 2014/2015. (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€44.383,71
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.317,15
Incarichi specifici al personale ATA	€2.296,07
Ore di sostituzione docenti	€2.593,13
Attività complementari di educazione fisica	€2.107,08
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE	€ 54.697,14

SEZIONE II Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2014/2015.
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)	0
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	0
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 0

SEZIONE III Eventuali DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€.54.697,14
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€.0
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€.54.697,14

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

	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
TOTALE	

Non previste

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

Vengono regolate dal contratto somme per € 54.697,14

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:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 8.487,38
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.125,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 16.822,39
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00

Funzioni strumentali al POF	€3.317,15
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€2.107,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.593,13
TOTALE COMPLESSIVO	€39.452,13

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 9.389,61
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€2.296,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 11.685,68

Descrizione	Risorse anno scolastico 2014/2015 (lordo dipendente)
Indennità di direzione DSGA	€. 3.559,33

SEZIONE III Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

	Risorse anno scolastico 2014/2015
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 31.434,77 Funzioni strumentali € 3.317,15 Attività compl. di ed. fisica € 2.107,08 Ore eccedenti € 2.593,13

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS €.9.389,61 Incarichi specifici €.2.296,07
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero extra fin. €0,00. Formazione docente €0,00.
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA €.3.559,33
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€0,00
TOTALE	€.54.697,14

SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

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

a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del fondo FIS aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili del fis ammontano a € 44.383,71 (di cui € 3.559,33 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 31.434,77(in percentuale: 77%)al personale docente ed € 9.389,61 (in percentuale 23 %) al personale ATA.

Le risorse stabili del Mof ammontano a € 54.697,14, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a tale cifra, pertanto, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL in vigore.

c. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2012/2013	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità al	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS		44.383,71	Lordo dip. 44.383,71	Docenti €31.434,77	
				ATA €9.389,61	
				DSGA € 3.559,33	

				Totale €44.383,71	
					€ 0
Funzioni Strumentali		3.317,15	Lordo dip. 3.317,15	3.317,15	
Incarichi specifici ATA		2.296,07	Lordo dip. 2.296,07	2.296,07	
Ore Ecced. Sost. Coll. assenti		2.593,13	Lordo dip. 2.593,13	2.593,13	
Att. Compl. Ed. Fisica		2.107,08	Lordo dip. 2.107,08	2.107,08	
LEGGE 440/97					
Formazione docente e ATA					
Corsi di recupero					
Ex L. 626/94					
		Totali 54.697,14	€54.697,14	€54.697,14	

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.82 di cui n°60 docenti , 1 dirigente e n°21 di personale A.T.A e n. 1 DSGA.

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 2013/2014		ANNO SCOLASTICO 2014/2015	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€.47.893,85	Docenti € 26.318,00	€.54.697,14	Docenti € 31.434,77
	ATA € 7.861,22		ATA € 9.389,61
	DSGA € 3.240,00		DSGA € 3.559,33
	Totale €37.419,22		Totale € 44.383,71
	<i>f.strum</i> 3.115,21		<i>f.strum</i> 3.317,15
	<i>inc. spec</i> 1.641,30	<i>inc. spec</i> 2.296,07	
	<i>Ore eccedenti</i> 2.670,10	<i>Ore eccedenti</i> 2.593,13	
	<i>Gruppo sport.</i> 3.048,02	<i>Gruppo sport.</i> 2.107,08	
	Totale 9.474,63	Totale 10.313,43	
	Totale generale 47.893,85	Totale generale 54.697,14	

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 programmatica di gestione.

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il capitolo 2149, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 05	49.996,93	49.996,93	0
N°06	4.700,21	4.700,21	0
TOTALE	54.697,14	54.697,14	0

SEZIONE II

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

Il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€3.240,00	€3.240,00
TOTALE	€3.240,00	€3.240,00

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
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 recupero	7.200,00	7.200,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	9.625,00	9.625,00
Funzioni strumentali al POF	3.115,21	3.115,21

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	9.493,00	9.493,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.048,02	3.048,02
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Compensi progetti legge 440/97		
Formazione		
Compenso per ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.670,10	2.670,10
TOTALE COMPLESSIVO	35.151,32	35.151,32

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2013/2014	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	7.861,22	7.861,22
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	1.641,30	1.641,30
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 COMPLESSIVO	9.502,52	9.502,52

SEZIONE III

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

A fronte di una disponibilità del Mof complessivamente quantificata in €. **54.697,14** così composta:

Fis totale € 44.383,71

da accantonare la somma di € 3.559,33 relativa all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 31.434,77 (in percentuale: 77%) personale docente ed € 9.389,61 (in percentuale 23 %) personale ATA.

Funzioni strumentali € 3.317,15

Incarichi specifici € 2.296,07

Ore eccedenti € 2.593,13

Gruppo sportivo € 2.107,08

Di seguito il quadro sinottico MOF 2014/2015

Causale	Economie realizzate a.s. 2013/2014	Assegnazioni 2014/2015	Totale disponibilità	Impegni per l'a.s. 2014/2015 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS		44.383,71	44.383,71	44.383,71	
Funzioni Strumentali		3.317,15	3.317,15	3.317,15	
Ore eccedenti		2.593,13	2.593,13	2.593,13	
Ore Pratica Sportiva		2.107,08	2.107,08	2.107,08	
Incarichi specifici ATA		2.296,07	2.296,07	2.296,07	
LEGGE 440/97					
Formazione docente e ATA					
Corsi di recupero					
Ex L. 626/94					
		Totale 54.697,14	Totale 54.697,14	Totale 54.697,14	

- ☞ 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 POF;
- ☞ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono uguali alla disponibilità sopra riportata e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

☞ 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 2014/2015 ,

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 in data 6 maggio 2015.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Alessandra Nardelli

