

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "FERRINI"

ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE per GEOMETRI e P.A.C.L.E. "Contardo Ferrini"



☎ 0323-401407/8 (Centralino), 0323 – 401191 (Presidenza), 0323 – 53647 (FAX)

via Massara, 8 (loc. S. Anna) – 28922 VERBANIA – PALLANZA (VB) – Codice Fiscale 8400796003

E.mail vbis00200q@istruzione.it; emailcert. VBIS00200Q@PEC.ISTRUZIONE.IT <http://www.istitutoferrini.it>

**IST. PROFESSIONALE STATALE per i SERVIZI COMM., TURISTICI e della PUBBLICITA'
" L. Franzosini"**

☎ 0323 – 516506 (Segreteria), 0323 – 515216 (FAX) – corso Cairoli, 41 – 28921 VERBANIA – INTRA (VB)

Prot. 1343 /C6

Verbania, 20/3/2014

Al Dirigente Scolastico
Sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2013/2014, sottoscritto il 20 marzo 2014.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell' istituto, ai sensi dell' articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2013/2014, sottoscritta il 20 marzo 2014.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei conti, organo di controllo previsto dall' ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all' illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

"Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica"

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in **risorse fisse**, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2013/2014) e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, su ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi e su attività sportiva) e finanziamenti da enti e privati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Per l' anno scolastico 2013/14 le risorse MOF sono determinate in applicazione dei parametri di cui all' intesa MIUR - OO. SS. del 26/11/2013 e risultano assegnate alla scuola con note MIUR – Direzione per la Politica finanziaria e per il Bilancio - prot.8903 e 7885 del 03/12/2013, prot.n.9144 del 05/12/2013, prot.n.9563 del 13/12/2013 e prot.n. 917 del 27/01/2014.

FUNZIONI STRUMENTALI				
PARAMETRO	QUOTA	N.ADDETTI	LORDO STATO	LORDO DIP.
BASE	1.226,07		1.226,07	923,94
COMPLESSITA'	598,40		598,40	450,95
DOCENTI	38,49	79	3.040,71	2.291,42
TOTALE			4.865,18	3.666,31

INCARICHI SPECIFICI				
PARAMETRO	QUOTA	N.ADDETTI (escluso DSGA)	LORDO STATO	LORDO DIP.
ATA	99,00	20	1.980,00	1.492,08
TOTALE			1.980,00	1.492,08

FONDO DI ISTITUTO			
PARAMETRO	N.ADDETTI/PUNTI	LORDO STATO	LORDO DIP.
250,31	(79+21)	25.031,00	18.862,85
1.723,38	2	3.446,76	2.597,41
TOTALE		28.477,76	21.460,26

IDEI/CORSI DI RECUPERO			
PARAMETRO	N.DOCENTI	LORDO STATO	LORDO DIP.
423,88	79	33.486,52	25.234,75
TOTALE		33.486,52	25.234,75

ATTIVITA' SPORTIVA			
		LORDO STATO	LORDO DIP.
		4.470,48	3.368,86
TOTALE		4.470,48	3.368,86

ORE ECCEDENTI			
		LORDO STATO	LORDO DIP.
		4.337,39	3.268,57
TOTALE		4.337,39	3.268,57

	LORDO STATO	LORDO DIP.
TOTALE RISORSE FISSE 2013/2014	77.617,33	58.490,83

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2012/2013		
	LORDO STATO	LORDO DIP.
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>	31.562,59	23.784,92
<i>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008</i>	0,00	0,00
<i>Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007</i>	5.622,10	4.236,70
<i>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>	5.528,60	4.166,24
TOTALE	42.713,29	32.187,86

ALTRE RISORSE			
ENTE	PROGETTO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<i>MIUR</i>	<i>Alternanza Scuola Lavoro</i>	28.076,01	21.157,50
<i>Comuni VCO</i>	<i>Tirocini formativi IV anno</i>	928,90	700,00
<i>Fondazione CRT</i>	<i>MASTER DEI TALENTI</i>	<i>In attesa di assegnazione della risorsa</i>	
<i>rete scuole VCO</i>	<i>CLIL</i>	2.066,83	1.749,00
<i>ITES Russell-MORO</i>	<i>CLIL D.M.821/2013</i>	7.057,06	5.892,50
<i>USR Piemonte</i>	<i>EUROPA DELL'ISTRUZIONE</i>	2.605,61	2.155,00
<i>USR Piemonte</i>	<i>Progetto Orientamento</i>	464,45	350,00
<i>PRIVATI</i>	<i>Progetto AUTOCAD LIV. BASE</i>	2.438,37	1.837,50
	<i>Progetto AUTOCAD LIV. AVANZATO</i>	1.393,35	1.050,00
	<i>Progetto Eucip</i>	278,67	210,00
	<i>Progetto CIC</i>	1.857,80	1.400,00
	<i>Progetto Studio Assistito</i>	5.573,40	4.200,00
	<i>Progetto Sicurezza formazione</i>	3.417,75	3.150,00
	<i>Progetto Agenzia Pubblicitaria</i>	4.876,73	3.675,00
	<i>Progetto Piano d'azione di internazionalizzazione ed di sensibilizzazione verso le lingue straniere</i>	5.108,95	3.850,00
	<i>Progetto L2</i>	1.904,25	1.435,00
	<i>Progetto Sicurezza nei cantieri</i>	325,12	245,00
totale		68.373,22	53.056,50

	LORDO STATO	LORDO DIP.
TOTALE RISORSE VARIABILI	111.086,51	85.244,36

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</i>		
	<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<i>Compensi fissi sezione I</i>	77.617,33	58.490,83
<i>Compensi variabili sezione II</i>	111.086,51	85.244,36
TOTALE	188.703,84	143.735,19

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la
contrattazione integrativa**

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartite in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi Ata, pratica sportiva ed ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti per brevi periodi dell'anno scolastico 2013/14) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie di anni precedenti su fondo di istituto, pratica sportiva ed ore eccedenti) ed altre risorse provenienti da MIUR, da enti locali e da privati nell'ambito di specifici progetti didattici, per la quota parte da destinare al personale docente ed Ata impegnato in attività aggiuntive atte alla loro realizzazione.

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

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE</i>		
	<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<i>Fondo di riserva FIS</i>	0,00	0,00
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota indennità di direzione al DSGA</i>	4.976,25	3.750,00
<i>Quota indennità di direzione al sostituto del DSGA</i>	1.045,42	787,80
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>	9.865,99	7.434,81
TOTALE	15.887,66	11.972,61

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

<i>PERSONALE DOCENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>
<i>Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)</i>	00	00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	325,12	245,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	30.454,65	22.950,00

<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>17.788,44</i>	<i>13.405,00</i>
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>4.644,50</i>	<i>3.500,00</i>
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>00</i>	<i>00</i>
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>00</i>	<i>00</i>
<i>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>12.888,48</i>	<i>9.712,50</i>
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>487,68</i>	<i>367,50</i>
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	<i>4.865,18</i>	<i>3.666,31</i>
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	<i>8.574,34</i>	<i>6.461,45</i>
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	<i>00</i>	<i>00</i>
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>66.078,83</i>	<i>51.327,50</i>
TOTALE docenti	146.107,22	111.635,26

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>00</i>	<i>00</i>
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>18.025,96</i>	<i>13.584,00</i>
<i>Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i e j CCNL 29/11/2007)</i>	<i>6.021,67</i>	<i>4.537,80</i>
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>....</i>	<i>....</i>
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>....</i>	<i>....</i>
<i>Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	<i>1.980,00</i>	<i>1.492,08</i>
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	<i>....</i>	<i>....</i>
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e da privati (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	<i>2.294,39</i>	<i>1.729,00</i>
TOTALE	28.322,02	21.342,88

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Docenti	<i>146.107,22</i>	<i>111.635,26</i>
ATA	<i>28.322,02</i>	<i>21.342,88</i>
TOTALE	174.429,24	132.978,14

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

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 lordo Stato di € 77.617,33 come da intesa MIUR - OO. SS. del 26/11/2013 e risultano assegnate alla scuola con note MIUR – Direzione per la Politica finanziaria e per il Bilancio - prot.8903 e 7885 del 03/12/2013, prot.n.9144 del 05/12/2013, prot.n.9563 del 13/12/2013 e prot.n. 917 del 27/01/2014;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2013/2014, deliberato dal Collegio dei docenti con delibera n°27 del 30 settembre 2013, adottato dal Consiglio d'istituto con delibera n°32 del 28 ottobre 2013;
- c) 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 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

<i>CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO e DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE</i>			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2012/2013	Lordo Stato 2013/2014	Differenze
<i>Totale fondo sottoposto a certificazione (escluso ore eccedenti)</i>	229.990,63	178.837,85	-51.152,78
<i>Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo (escluso ore eccedenti)</i>	205.306,77	174.429,24	-30.877,53

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

SEZIONE I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio (da enti e privati) e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2014, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera n° 02 del 13 febbraio 2014;

- b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
2149	05	A006/01	Fondo istituto
		A006/02	Funzioni strumentali
		A006/03	Incarichi ata
	06	A007/01	Pratica sportiva
		A007/02	Ore sostituzioni
	07	A008/01	Esami di Stato
		A008/02	Esami di abilitazione
Esen cc01/000N		Codice per compensi esenti	
		NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne
2154	06	A007/02	Ore sostituzioni
		A007/01	Pratica sportiva
2155	06	A007/02	Ore sostituzioni

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE					
Tipologia/Capitoli	Limite di spesa 2012/13		Costi sostenuti 2012/2013		Differenza lordo dip.
	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.	
<i>FIS – cap. 2149/5</i>	111.615,66	84.111,26			
<i>Funzioni strum. –cap. 2149/5</i>	9.421,58	7.099,91			
<i>Incarichi spec. – . cap. 2149/5</i>	3.969,40	2.991,26			
<i>Integraz.indenn.sost. dsga</i>	812,88	612,57			
<i>Economie 2011/12 cap. 2149/5</i>	72.706,15	54.789,86			
TOTALE <i>Cap. 2149/5</i>	198.525,67	149.604,86	166.963,06	125.819,94	23.784,92

<i>Acconto att.sportiva</i> <i>Cap. 2149/6</i>	5.502,92	4.146,89			
Totale att.sportiva Cap. 2149/6	5.502,92	4.146,89	3.410,42	2.570,02	1.576,87
<i>Acconto Ore eccedenti</i> <i>Cap. 2149/6</i>	2.853,65	2.150,45			
<i>Economie 2011/12 Ore eccedenti</i> <i>Cap. 2149/6</i>	2.945,90	2.219,97			
Totale Ore eccedenti Cap. 2149/6	5.799,55	4.370,42	2.034,93	1.533,48	2.836,94
TOTALE Cap. 2149/6	11.302,47	8.517,31	5.445,35	4.103,50	4.413,81

<i>Economie 2011/12 Att.sportiva Cap. 2154/6</i>	1.023,35	771,18			
<i>Saldo att.sportiva Cap. 2154/6</i>	3.529,59	2.659,83			
<i>Totale att.sportiva Cap. 2154/6</i>	4.552,94	3.431,01	1.023,35	771,18	2.659,83
<i>Saldo Ore eccedenti Cap. 2154/6</i>	1.423,27	1.072,55			
<i>Totale Ore eccedenti Cap. 2154/6</i>	1.423,27	1.072,55	00	00	1.072,55
TOTALE Cap. 2154/6	5.976,21	4.503,56	1.023,35	771,18	3.732,38

<i>Integrazione ore eccedenti Cap. 2155/6</i>	340,70	256,75			
<i>Totale ore eccedenti Cap. 2155/6</i>	340,70	256,75	00	00	256,75

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2013/2014 risulta coperto esclusivamente con fondi da enti e privati indicati in bilancio e con fondi statali disponibili al sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. 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.


IL DIRETTORE SGA
 Giuliana Maria Lupi
