



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554
e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it
Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it
Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

**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 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 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;

VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2013/2014;

VISTO l'accordo 26 novembre 2013 tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali relativo alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 per l'a.s. 2013/2014 (fondo delle istituzioni scolastiche, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti e per le attività complementari di educazione fisica);

VISTA la nota Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ad oggetto: "Assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa. Periodo settembre-dicembre 2013".

VISTA la nota Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ad oggetto: "Assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa. Periodo settembre-dicembre 2013".

VISTA la nota Prot. n. 7885 del 3 dicembre 2013 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ad oggetto: "Attività di avviamento alla pratica sportiva e Campionati Studenteschi a.s. 2013/14";



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

VISTA la nota Prot. n. 9563 del 13 dicembre 2013 della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ad oggetto: "Avviso di erogazione tramite cedolino unico MOF periodo settembre-dicembre 2013";

VISTA la nota Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013, inviata in data 11 dicembre 2013, della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ad oggetto: "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale per l'e.f. 2014", in particolare la parte relativa all'assegnazione per gli istituti contrattuali periodo gennaio-agosto 2014;

VISTA la nota dell'USR per la Lombardia Prot. N. 17334 del 9 dicembre 2013;

VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali al 31 agosto 2013, a seguito della liquidazione di tutte le attività contrattate dell'a.s. 2012/2013;

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 11 del 17.01.2014 avente per oggetto "DELIBERAZIONE SUL FONDO D'ISTITUTO";

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta, in data 15 marzo 2014, dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

VISTO che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi assunte in forma rigida e sono state regolarmente programmate, salvo l'impegno a rivedere i contenuti e gli eventuali conseguenti oneri economici in apposita contrattazione integrativa, nel caso in cui emergano esigenze imprevedibili.

DICHIARA CHE

Le risorse finanziarie per la realizzazione dei contenuti dell'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 15 marzo 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

La disponibilità del Fondo d'istituto per l'anno scolastico 2013/2014, come da note della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013, Prot. n. 9563 del 13 dicembre 2013 e Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013 è la seguente:

Finanziamento	Settembre-dicembre 2013	Gennaio-agosto 2014	Totale
FIS – Lordo dipendente	€12.453,79	€24.907,60	€37.361,39

corrispondente ad un totale **lordo Stato di €49.578,56.**

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



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

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 (€750,00 per la complessità ed €30,00 per ogni unità di docenti (60) e ATA (22) in organico di diritto), per un importo pari a €3.210,00 (lordo dipendente).

Fondo istituto a.s. 2013/2014	37.361,39
- Indennità di direzione DSGA parte variabile	3.210,00
TOTALE fondo istituto disponibile a.s. 2013/2014	34.151,39

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 (importi lordo dipendente), pari a €198,00:

Fondo istituto a.s. 2013/2014	34.151,39
Avanzo FIS al 31.08.2013	198,00
TOTALE fondo disponibile a.s. 2013/2014	34.349,39

Come deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 17.01.2014 (delibera n. 11), 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. 60) e ATA (n. 22), tenendo altresì conto dell'effettivo numero dei docenti (n. 73) e del personale ATA (n. 22) in servizio, è la seguente:

- L'80,00% delle risorse dell'a.s. 2013/2014 sarà riservata all'area docenti;
- Il 20,00% delle risorse dell'a.s. 2013/2014 sarà riservata all'area ATA.

Di conseguenza le risorse disponibili, suddivise tra personale docente e ATA, sono le seguenti:

<i>Risorse</i>	<i>Totale</i>	<i>Quota docenti (80%)</i>	<i>Quota ATA (20%)</i>
Fondo istituto disponibile a.s. 2013/2014	34.349,39	27.479,51	6.869,88

Alla quota docenti occorre aggiungere un avanzo al 31.08.2013 di €**445,15** dovuto al finanziamento per il FIS legato all'organico di sostegno. Conseguentemente la disponibilità complessiva risulta essere la seguente:

<i>Risorse Fondo d'Istituto</i>	<i>Totale lordo dip.</i>	<i>Totale lordo Stato</i>
Fondo disponibile a.s. 2013/2014 personale docente	27.924,66	37.056,02
Fondo disponibile a.s. 2013/2014 personale ATA	6.869,88	9.116,33
Totale Fondo d'Istituto disponibile a.s. 2013/2014	34.794,54	46.172,35



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl

La disponibilità delle risorse per le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2013/2014, determinata dal MIUR e comunicata con le sopra citate note della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 e Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013, è qui di seguito riepilogata:

Finanziamento	Settembre-dicembre 2013	Gennaio-agosto 2014	Totale
Funzioni strumentali Lordo dipendente	€897,75	€1.795,51	€2.693,26

corrispondente ad un **lordo Stato di €3.573,96.**

La disponibilità delle risorse per gli incarichi specifici del personale ATA per l'anno scolastico 2013/2014, determinata dal MIUR e comunicata con le sopra citate note della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 e Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013, è qui di seguito riepilogata:

Finanziamento	Settembre-dicembre 2013	Gennaio-agosto 2014	Totale
Incarichi specifici Lordo dipendente	€472,49	€944,99	€1.417,48

corrispondente ad un **lordo Stato di €1.881,00.**

La disponibilità delle risorse per il pagamento di ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti per l'anno scolastico 2013/2014, determinata dal MIUR e comunicata con le sopra citate note della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013 e Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013, è qui di seguito riepilogata:

Finanziamento	Settembre-dicembre 2013	Gennaio-agosto 2014	Totale
Ore eccedenti sostituzione docenti Lordo dipendente	€905,38	€1.810,75	€2.716,13

corrispondente ad un **lordo Stato di €3.604,30.**

Alla stessa occorre aggiungere l'avanzo al 31.08.2013 di risorse finalizzate alla retribuzione di tale istituto contrattuale, pari a €5.297,93. Di conseguenza la disponibilità complessiva risulta essere la seguente:



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

<i>Risorse ore eccedenti sostituzione docenti assenti</i>	<i>Totale lordo dip.</i>	<i>Totale lordo Stato</i>
Finanziamento a.s. 2013/2014	€2.716,13	€3.604,30
Avanzo al 31.08.2013	€5.297,93	€7.030,36
Totale a.s. 2013/2014	€8.014,06	€10.634,66

Per le **attività complementari di avviamento alla pratica sportiva**, l'accordo 26 novembre 2013 tra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali prevede l'assegnazione di una risorsa finanziaria massima pari ad una quota per ogni classe in organico di diritto. Con nota Prot. n. 7885 del 3 dicembre 2013 la Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio del MIUR ha comunicato che tale importo ammonta a € 106,44 e che al nostro Istituto spetta conseguentemente una risorsa di **€ 3.725,40 (lordo Stato)**, corrispondente ad un lordo dipendente di **€ 2.807,39**. Tale assegnazione è subordinata all'attivazione del progetto di avviamento alla pratica sportiva che, nel nostro Liceo è stato approvato dal Collegio Docenti nella seduta del 27 settembre 2013 e dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 29 ottobre 2013. Come richiesto nella suddetta nota, il progetto è stato inserito nell'apposito portale istituito dal MIUR in data 9 dicembre 2013.

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Al 31.08.2013 risultano disponibili i seguenti avanzi legati a finanziamenti finalizzati a retribuire i **corsi di recupero**:

- €20.299,33 disponibili nell'ambito del cedolino unico;
- €4.392,24 disponibili nel bilancio della scuola;

per un totale quindi di **€ 24.691,57 (lordo dipendente)**, pari a **€ 32.765,71 lordo Stato**, da destinare al finanziamento del Piano annuale di recupero, approvato dal Collegio Docenti e dal Consiglio d'Istituto, rispettivamente il 27 settembre 2013 ed il 29 ottobre 2013.

Le risorse finanziarie legate alle **aree a forte processo immigratorio**, disponibili per la realizzazione delle attività previste dal Progetto di Integrazione Interculturale, approvato dal Collegio Docenti e dal Consiglio d'Istituto rispettivamente il 14.06.2013 ed il 27.06.2013, sono pari a **€3.333,11 (lordo dipendente)**, pari a **€ 4.423,04 lordo Stato**, corrispondenti all'avanzo al 31 agosto 2013 rispetto ai finanziamenti ministeriali erogati negli anni precedenti. Per il corrente anno scolastico 2013/14 non sono pervenute risorse.

L'USR per la Lombardia, con nota Prot. N. 17334 del 9 dicembre 2013, ha comunicato l'importo del finanziamento stanziato a favore del nostro Istituto per il **Progetto di alternanza scuola lavoro**, pari a **€ 5.239,08 (lordo Stato)**, corrispondenti ad un **lordo dipendente** di **€3.948,06**.

Tale risorsa sarà erogata alla scuola e servirà a retribuire le attività di insegnamento e di non insegnamento effettuate dal personale docente per la realizzazione del Progetto di Alternanza scuola lavoro, tirocini e stages, approvato dal Collegio Docenti nella seduta del 22 ottobre 2013 e dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 29 ottobre 2013.



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

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):

RISORSE	IMPORTI (lordo dipendente)
FIS	€34.794,54
FUNZIONI STRUMENTALI	€2.693,26
INCARICHI SPECIFICI	€1.417,48
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	€8.014,06
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' AVVVIAMENTO PRATICA SPORTIVA	€2.807,39
CORSI RECUPERO	€24.691,57
AREE A FORTE PROCESSO MIGRATORIO	€3.333,11
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	€3.948,06
TOTALE RISORSE FISSE	€81.699,47
TOTALE RISORSE FISSE LORDO STATO:	€108.415,20

- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della Sezione II eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella Sezione III.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

- c) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti.

Il totale del Fondo sottoposto a certificazione ammonta a **€ 81.699,47 (lordo dipendente)**, corrispondente ad un **lordo Stato di € 108.415,20** (comprensivo di contributi irap – 8,5% ed inpdap – 24,20%).



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di contratto integrativo d'istituto, sottoscritta in data 15 marzo 2014, prevede l'impegno delle seguenti somme a carico del fondo d'istituto:

- **€ 27.924,66 (loro dipendente)**, pari a **€ 37.056,02 lordo Stato**, per le attività del personale docente, corrispondente al 100% dell'ammontare complessivo della previsione di risorse disponibili;
- **€ 6.869,88 (loro dipendente)**, pari a **€ 9.116,33 lordo Stato**, per le attività del personale ATA, corrispondente al 100% dell'ammontare complessivo della previsione di risorse disponibili;

per un totale di **€ 34.794,54 (loro dipendente)**, **€ 46.172,35 (loro Stato)**, pari all'intero ammontare della previsione di FIS disponibile.

In particolare la quota docenti di €37.056,02 è così suddivisa:

- € 22.537,43 attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 , lettera d) CCNL 29.11.2007);
- € 4.180,05 compensi ai Collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2 , lettera f) CCNL 29.11.2007);
- € 9.010,33 compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 , lettera k) CCNL 29.11.2007);
- € 1.328,21 particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 , lettera l) CCNL 29.11.2007).

La quota ATA di €9.116,33 è così ripartita:

- € 8.000,32 per prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 , lettera e) CCNL 29.11.2007);
- € 1.116,01 compensi al personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 , lettera k) CCNL 29.11.2007).

L'ipotesi di contratto prevede inoltre:

- l'assegnazione al personale docente di cinque **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa, per un totale di **€ 2.693,26 (loro dipendente)** , **€ 3.573,96 (loro Stato)**, corrispondente all'intero ammontare della previsione di risorse disponibili per l'a.s. 2013/2014;
- l'assegnazione di n. 4 **incarichi specifici** al personale ATA, per un totale di **€ 880,00 (loro dipendente)**, **€ 1.167,76 (loro Stato)**, utilizzando il 62,08 per cento della previsione di risorse disponibili per l'a.s. 2013/2014, pari a **€ 1.417,48 (loro dipendente)** , **€ 1.881,00 (loro Stato)**. La quota accantonata potrà essere impiegata per eventuali esigenze, previo incontro tra le parti prima



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

della liquidazione dei compensi, come da verbale sottoscritto dalle parti Prot. N. 1148 del 14.03.2014;

- l'impegno delle risorse disponibili per l'a.s. 2013/2014 di **€ 8.014,06 (lordo dipendente), € 10.634,66 (lordo Stato)**, per il pagamento di **ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti**;
- l'impegno del finanziamento ministeriale per l'a.s. 2013/2014 per le **attività di avviamento alla pratica sportiva** per la realizzazione del relativo Progetto, per un totale di **€ 2.807,39 (lordo dipendente), € 3.725,40 (lordo Stato)**;
- l'impegno dell'intero avanzo delle risorse derivanti dall'avanzo al 31.08.2013, del finanziamento specifico per i corsi di recupero a.s. 2012/13, per un totale di **€ 24.691,57 (lordo dipendente), € 32.765,71 (lordo Stato)**, da destinare al finanziamento dei **corsi di recupero** che saranno effettuati nell'a.s. 2013/14;
- l'impegno dell'intero avanzo delle risorse derivanti dai finanziamenti per le **aree a forte processo immigratorio** per la realizzazione del Progetto Integrazione Interculturale, per un totale di **€ 3.333,11 (lordo dipendente), € 4.423,04 (lordo Stato)**, disponibili nel bilancio della scuola;
- l'impegno del finanziamento stanziato dall'USR per la Lombardia per la realizzazione del **Progetto Alternanza Scuola Lavoro** pari a **€ 3.948,06 (lordo dipendente), € 5.239,08 (lordo Stato)**.

Le risorse finanziarie sopra illustrate saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive, atte a supportare il POF, prestate dal personale docente e ATA, indicate nella contrattazione integrativa d'istituto.

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.

€81.699,47 LORDO DIPENDENTE pari a €108.415,20 LORDO STATO

- 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).

€81.699,47 LORDO DIPENDENTE pari a €108.415,20 LORDO STATO



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

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.

Come evidenziato nel "Modulo II - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo", l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto impegna risorse in misura mai superiore rispetto alla previsione delle risorse disponibili. L'ipotesi di contratto prevede inoltre un'esplicita "**Clausola di salvaguardia**", che tiene conto di eventuali erogazioni di finanziamenti ministeriali in misura inferiore rispetto agli stanziamenti, clausola così formulata all'art. 36 del TITOLO SESTO - NORME TRANSITORIE E FINALI: "*Qualora, sulla base delle clausole contrattuali, si verifichi uno sfioramento del fabbisogno rispetto alla disponibilità finanziaria accertata, il Dirigente – ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D.lgs. 165/2001 – può sospendere, parzialmente o totalmente, l'esecuzione delle clausole contrattuali dalle quali derivino oneri di spesa.*

Nel caso in cui l'accertamento dell'incapienza del FIS intervenga quando le attività previste sono state già svolte, il Dirigente dispone, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale necessaria a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria".

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

L'ipotesi di contratto integrativo d'istituto contiene una parte destinata in modo specifico a regolamentare la "**Natura premiale della retribuzione accessoria**" così formulata all'art. 37 del TITOLO SESTO - NORME TRANSITORIE E FINALI: :

- "*I progetti per i quali è previsto un compenso a carico del FIS devono rendere espliciti gli obiettivi attesi.*
- "*La liquidazione dei relativi compensi avverrà a consuntivo e previa verifica della corrispondenza sostanziale fra i risultati attesi e quelli effettivamente conseguiti".*

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 (in particolare agli: Art. 21 – Stanziamenti - quota docenti; Art. 22 – Stanziamenti - quota ATA; Art. 25 - Incarichi specifici): prevede inoltre espressamente

- "*Il Dirigente conferisce individualmente e in forma scritta gli incarichi relativi allo svolgimento di attività aggiuntive retribuite con il salario accessorio.*
- "*Nell'atto di conferimento dell'incarico sono indicati, oltre ai compiti e agli obiettivi assegnati, anche il compenso spettante e i termini del pagamento.*
- "*La liquidazione dei compensi sarà successiva alla verifica dell'effettivo svolgimento dei compiti assegnati e alla valutazione dei risultati conseguiti.*
- "*Il compenso per i partecipanti alle varie attività aggiuntive sarà erogato in rapporto al numero di ore prestate per le riunioni e/o per la realizzazione delle iniziative programmate.*



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

- *Ove non è possibile una quantificazione oraria dell'impegno, sono previsti compensi forfetari su una base oraria di riferimento (collaboratori D.S., coordinatori di sede, di classe, responsabili laboratori, ...). Inoltre i compensi forfetari previsti dal contratto saranno ridotti in proporzione all'eventuale assenza del personale incaricato (ripartiti su base mensile).*
 - *I compensi forfetari, per il personale ATA, ritenuti idonei all'effettuazione del servizio richiesto e previsti dal contratto, in caso di assenze superiori ai 15 giorni, saranno riconosciuti economicamente in misura proporzionale ai giorni di effettiva presenza in servizio. Il compenso non erogato all'incaricato potrà in tal caso essere corrisposto all'eventuale sostituto o collega che se ne dovrà far carico".*
- 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

Si riporta qui di seguito uno schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, che consente una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti:

Risorse a.s. 2013/2014 LORDO DIPENDENTE	Modulo I - Costituzione del Fondo	Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo	Differenza
FIS DOCENTI	€27.924,66	€27.924,66	0
FIS ATA	€6.869,88	€6.869,88	0
FUNZIONI STRUMENTALI	€2.693,26	€2.693,26	0
INCARICHI SPECIFICI	€1.417,48	€880,00	€537,48
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	€8.014,06	€8.014,06	0
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA	€2.807,39	€2.807,39	0
CORSI RECUPERO	€24.691,57	€24.691,57	0
AREE A FORTE PROCESSO MIGRATORIO	€3.333,11	€3.333,11	0
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	€3.948,06	€3.948,06	0
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE	€81.699,47	€81.161,99	€537,48
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE		€81.699,47	



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

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

Risorse a.s. 2012/2013	Risorse disponibili	Importi liquidati	Avanzo al 31.08.2013
FIS DOCENTI e ATA	82.836,83	FIS docenti (1) 50.865,31 FIS ATA 11.227,04 Totale 62.092,35	20.744,48 Di cui: 20.299,33 Finalizzato ai corsi di recupero 445,15 FIS sostegno
FUNZIONI STRUMENTALI	5.274,53	5.274,53	0
INCARICHI SPECIFICI	2.841,72	2.841,72	0
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	7.871,48	2.573,55	5.297,93
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA (2)	5.672,28	923,64	0
CORSI RECUPERO (3)	14.092,24	9.700,00	4.392,24
AREE A FORTE PROCESSO MIGRATORIO (3)	3.945,61	612,50	3.333,11
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (3)	2.170,31	2.170,31	0
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE	124.705,00	86.188,60	33.767,76
PARTE VARIABILE INDENNITÀ DIREZIONE (4)	3.240,00	3.042,00	198,00
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE	127.945,00	89.230,60	33.965,76

(1) Compresi compensi per parte dei corsi di recupero, pagati con cedolino unico, effettuati nell'a.s. 2012/13.

(2) Le risorse non spese, rispetto al budget stanziato, per le attività complementari di educazione fisica non rimangono nella disponibilità dell'istituto scolastico.

(3) Tali quote si riferiscono alle disponibilità presenti nel bilancio della scuola legate agli specifici finanziamenti ministeriali.

(4) L'avanzo della parte variabile dell'indennità di direzione, pari a €198,00, è confluito nella disponibilità di FIS per il personale docente e ATA per l'a.s. 2013/2014.

Nello schema seguente sono posti a confronto le disponibilità di risorse dell'a.s. 2013/14 con quelle dell'a.s. 2012/2013:



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

Risorse	a.s. 2012/13	a.s. 2013/14	Differenza
FIS DOCENTI e ATA	44.890,54	34.794,54	- 10.096,00
FUNZIONI STRUMENTALI	5.274,53	2.693,26	- 2.581,27
INCARICHI SPECIFICI	2.841,72	1.417,48	- 1.424,24
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	7.871,48	8.014,06	+ 142,58
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' AMPLIAMENTO PRATICA SPORTIVA	5.672,28	2.807,39	- 2.864,89
CORSI RECUPERO BILANCIO SCUOLA	14.092,24	4.392,24	- 9.700,00
CORSI RECUPERO CEDOLINO UNICO	37.946,29	20.299,33	- 17.646,96
AREE A FORTE PROCESSO MIGRATORIO	3.945,61	3.333,11	- 612,50
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	2.170,31	3.948,06	+ 1.777,75
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE	124.705,00	81.699,47	-43.005,53

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

Le somme contrattate ed impegnate pari a complessivi € **81.161,99** (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 € **69.488,58** (lordo dipendente) attraverso il sistema del "Cedolino Unico", quindi con segnalazione da parte di questo Liceo 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, corsi di recupero, ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti e per la pratica sportiva;
- entro il limite massimo di € **11.673,41** (lordo dipendente) attraverso il **bilancio della scuola**, riguardando le risorse specifiche per la zona a forte processo migratorio, l'alternanza scuola lavoro ed i corsi di recupero;

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 € **3.210,00** (lordo dipendente).



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino**

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Nella seconda tabella del "Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente", sono stati chiaramente indicati gli importi delle risorse disponibili per l'a.s. 2012/13, gli importi liquidati ed i conseguenti avanzi, che qui di seguito si riepilogano:

Avanzo al 31.08.2013 Risorse a.s. 2012/2013	
FIS DOCENTI	445,15
FIS ATA	0
FUNZIONI STRUMENTALI	0
INCARICHI SPECIFICI	0
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	5.297,93
CORSI RECUPERO	20.299,33
CORSI RECUPERO BILANCIO SCUOLA	4.392,24
AREE A FORTE PROCESSO MIGRATORIO	3.333,11
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	0
PARTE VARIABILE DELL'INDENNITÀ DI DIREZIONE	198,00
TOTALI AL LORDO DIPENDENTE	33.965,76
TOTALI AL LORDO STATO	45.072,57

Tali risorse avanzate integrano la previsione di disponibilità per il corrente a.s. 2013/14, come indicato nella "Sezione I del Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa".

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

Come precisato nella Sezione I del presente Modulo IV, solo una parte delle risorse disponibili per la contrattazione figura nella struttura del bilancio di questo Liceo (€ 11.673,41 lordo dipendente). La differenza di massimo €69.488,58 (lordo dipendente), oltre massimo €3.210,00 (lordo dipendente) per la parte variabile dell'indennità di direzione, sarà liquidata attraverso il sistema del "Cedolino Unico", quindi con segnalazione al MEF, a cura di questo Liceo, attraverso le apposite funzionalità informatiche nell'ambito del SIDI.

Come precisato nella "Sezione I del Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa", nella delibera del Consiglio d'Istituto n. 11 del 17.01.2014 oggetto "Deliberazione sul fondo d'istituto" e nella stessa ipotesi di contratto integrativo d'istituto, **la disponibilità finanziaria delle risorse contrattuali per l'anno scolastico 2013/2014 è stata comunicata dal MIUR con note della Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio Prot. n. 8903 del 3 dicembre 2013, Prot. n. 7885 del 3 dicembre 2013,**



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
Liceo Scientifico "Sereni" Luino

Via Lugano, 24 - 21016 Luino - Tel: 0332531585 Fax: 0332531554

e-mail uffici: segreteria@liceoluino.it - www.liceoluino.it

Posta Elettronica Certificata: vaps11000a@pec.istruzione.it

Sez. associata di Laveno Mombello - Via Labiena, 86 – Tel: 0332667003

Prot. n. 9563 del 13 dicembre 2013 e Prot. n. 9144 del 5 dicembre 2013 e dall'USR per la Lombardia con nota Prot. N. 17334 del 9 dicembre 2013.

A tali disponibilità sono stati aggiunti gli **avanzi disponibili al 31 agosto 2013**, a seguito della liquidazione delle attività previste dalla contrattazione dell'a.s. 2012/13.

Prot. N. 1152 del 15 marzo 2014

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI
F.to dott.ssa Cristina Nalbandian