



Liceo Artistico Statale *di* Brera - Milano

Sede centrale: via Hajech, 27 - 20129 MILANO Tel. 02.71.34.43 - 02.70.10.20.93 - Fax. 02.76.11.01.85

Succursale: via Papa Gregorio XIV, 1 - 20123 MILANO Tel. 02.86.45.52.80 - Fax. 02.86.45.52.32

codice fiscale: 80107950158

e-mail: liceostatalehajech@virgilio.it sito web: www.liceoartisticodibrera.com

Prot. n° 56/2.10.a
MILANO, 08/01/2018

Ai Revisori dei Conti AMBITO 106
Dott. Maria Vitulano membro MEF
Dott. Marinella ROTTA membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto per l'Anno Scolastico 2017/2018.

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 en. 7 del'aprile 2011;
- VISTA la circolare MEF n°25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 17 settembre 2013 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, convertita dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 26.11.2013;
- VISTA l'intesa sottoscritta con le OO SS del comparto scuola in data 28 luglio 2017;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 25/10/2017 n°42, relativa all'attuazione dei Progetti;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA, prot. 4747/1.2.a. del 12 ottobre 2017, e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA la comunicazione Prot.19107 del 28 settembre 2017 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse del MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19/12/2017 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);
- VISTO il finanziamento relativo all'Alternanza Scuola Lavoro per effetto della L. 107/2015, come da comunicazione Prot.19107 del 28 settembre 2017,

relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede, per l'anno scolastico 2017/2018, sono quelle comunicate dal MIUR con nota Prot.19107 del 28 settembre 2017 e, ripartite come segue:

Descrizione finanziamento	Disponibilità Lordo Stato 2017/2018	Disponibilità Lordo Dipendente 2016/2017
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007)	111.710,27	84.182,57
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	8.023,14	6.046,07
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b)	5.338,41	4.022,92
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	125.071,82	94.251,56
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	6.932,80	5.224,42
<i>ALTRE ENTRATE (Alternanza Scuola Lavoro - L. 107/2015)</i>	<i>38.635,14</i>	<i>29.114,64</i>
TOTALE	170.639,76	128.590,62

SEZIONE II

Risorse variabili

Le risorse variabili corrispondono alle somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:

Descrizione economie	Disponibilità Lordo Stato 2016/2017	Disponibilità Lordo Dipendente 2016/2017
Fondo istituzione scolastica	21.029,88	15.847,69
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	14.032,31	10.574,46
TOTALE	35.062,19	26.422,15
<i>ECONOMIE (Alternanza Scuola Lavoro - L. 107/2015)</i>	<i>2.914,64</i>	<i>2.196,42</i>
TOTALE ECONOMIE	37.976,83	28.618,57

SEZIONE III

SOMME RIMASTE DA PAGARE : 0,00

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE a.s. 2017/2018	Disponibilità Lordo Stato	Disponibilità Lordo Dipendente
a - TOTALE DELLE RISORSE FISSE	125.071,82	94.251,56
b - TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	21.029,88	15.847,69
c - TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	146.101,70	110.099,25
<i>ALTRE ENTRATE (Alternanza Scuola Lavoro - L. 107/2015)</i>	<i>38.635,14</i>	<i>29.114,64</i>
<i>ECONOMIE (Alternanza Scuola Lavoro - L. 107/2015)</i>	<i>2.914,64</i>	<i>2.196,42</i>
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERT + ASL	187.651,48	141.410,31

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo : 0,00

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

Risorse anno scolastico 2017/2018	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso per SOSTITUTO del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del dsga	768,11	578,83
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	7.922,19	5.970,00
Compenso quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA (Circ. MEF - prot. 0107034 del 10/12/2012)	1.295,15	976,00
T O T A L E	9.985,45	7.524,83
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti + economie anni prec.	20.965,11	15.798,88
TOTALE	30.950,56	23.323,71

Mettere al posto asl ore eccedenti

SEZIONE II

Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

Finalizzazioni

Risorse anno scolastico 2017/2018	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Totale attività complementari di educazione fisica	//	//

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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere previsti nell' ipotesi di contrattazione del 19/12/2017:

PERSONALE DOCENTE:

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	16.720,20	12.600,00
Ore aggiuntive per l' attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	43.611,85	32.865,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.644,50	3.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	21.178,92	15.960,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF	8.023,13	6.046,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	94.178,60	70.971,07
<i>Compensi Docenti Referenti Alternanza Scuola Lavoro</i>	4.000,00	3.014,32
<i>Compensi Tutors Interni Alternanza Scuola Lavoro</i>	36.049,78	27.166,37
TOTALE COMPLESSIVO	134.228,38	101.151,76

PERSONALE ATA:

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	29.049,35	21.891,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Incarichi specifici	12.858,63	9.690,00
TOTALE COMPLESSIVO	41.907,98	31.581,00
<i>Compensi personale ATA e dsqa per attività svolte per gestione amministrativa Alternanza Scuola Lavoro</i>	1.500,00	1.130,37
TOTALE	43.407,98	32.711,37

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Nessuna

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Risorse anno scolastico 2017/2018:

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE + <i>Compensi Docenti Referenti e Tutors Alternanza Scuola Lavoro</i>	134.228,38	101.151,76
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA + <i>Compensi per gestione amministrativa Alternanza Scuola Lavoro</i>	43.407,98	32.711,37
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile e fissa dell'indennità di direzione del DSGA	9.985,45	7.524,83
Compensi per attività complementari di ed. fisica	//	//
TOTALE COMPLESSIVO	187.621,81	141.387,96

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

nessuna

SEZIONE VI

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

- VISTA** le delibere del Collegio Docenti del 18 maggio 2017, 15 giugno 2017 e 10 ottobre 2017 con le quali è stato approvato il piano definitivo dei progetti del POF;
- VISTA** la delibera n. 42 del Consiglio di Istituto del 25 ottobre 2017, con la quale sono stati adottati i progetti del P.O.F. a.s. 2017/2018;
- VISTA** la spesa totale prevista nella Contrattazione tra il DIRIGENTE SCOLASTICO e le R.S.U. stipulata in data 19 dicembre 2017;

PRESO ATTO

1. che in sede di contrattazione d'Istituto sono stati presi in esame sia gli stanziamenti sopra esposti sia i criteri di accesso al fondo del personale docente ed a.t.a.;
2. che i compensi per la remunerazione delle attività aggiuntive di supporto al P.T.O.F. annoverate nella contrattazione d'Istituto, non possono superare gli stanziamenti disponibili in considerazione di quanto sopra citato.

SI ATTESTA

1. che in applicazione all'art. 2 comma 197 della Legge n.191/2009 (Legge Finanziaria 2010) concernente il Cedolino Unico, le competenze accessorie saranno effettuate dalla scuola tramite il Service Personale Tesoro (SPT). Sarà cura del SPT liquidare e pagare anche gli oneri a carico dello stato e l'IRAP corrispondente al lordo dipendente assegnato dal M.I.U.R. a questo Istituto;
2. che i compensi per le attività aggiuntive potranno essere liquidate solo
 - a. previa verifica delle attività effettivamente svolta
 - b. previa verifica della compatibilità finanziaria.
3. che le unità di personale interessato sono complessivamente n° 174 di cui n° 140 docenti e n°34 di personale A.T.A.

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO
DELL'A.S. PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo assegnato cedolino unico	Fondo impegnato cedolino unico	Fondo Totale cedolino unico	Totale poste di destinazione cedolino unico
118.358,87	102.511,18	110.099,25	110.076,90

MODULO IV
COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ 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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO:

Piano gestionale	Importo disponibile	Importo previsto in contrattazione	Differenza
N°5 FIS	110.099,25	110.076,90	22,35
N°6 Attività complementari ed. Fisica	//	//	0,00
TOTALE	110.099,25	110.076,90	22,35

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017 lordo stato	Risorse disponibili anno scolastico 2016/2017 lordo dipendente	Risorse spese lordo dipendente
F.I.S.	157.062,22	118.358,87	102.511,18

SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in :

Lordo Stato	Lordo Dipendente
146.101,70	110.099,25

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a:

Lordo Stato	Lordo Dipendente
146.072,05	110.076,90

(in percentuale 99,98%)

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

- Visto che dalla relazione del Dirigente Scolastico risulta 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 PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e, quindi, la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che dalla relazione del Dirigente Scolastico si evince 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 2017/2018,

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.

Milano 08/01/2017

F.to Il Direttore
dei Servizi Generali ed Amministrativi
(Mariangela Sabini)