



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Liceo Statale Carlo Tenca
Bastioni di Porta Volta, 16 – 20121 Milano
C. F. 80126370156 - Codice Meccanografico MIPM11000D
www.liceotenca.gov.it - mail mipm11000d@istruzione.it

**Relazione tecnico – finanziaria concernente i criteri per l'impiego
delle risorse assegnate per l'anno scolastico 2017/2018**

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
del liceo Carlo Tenca di Milano

Visto l'art. 40 bis del Decreto legislativo n. 165/2001 in forza del quale le amministrazioni pubbliche nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e anche delle disponibilità previste nei propri strumenti di programmazione.

Visto l'art. 39, comma 3 della legge n. 449/1997, e successive modificazioni ed integrazioni, che stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello (quelli sottoscritti in sede di Scuola).

Visto l'art. 48, comma 6, Decreto Lgs 165/2001, disponibilità destinate alla contrattazione collettiva nelle amministrazioni pubbliche e verifica.

Vista la nota del MIUR prot. n. 19107 del 28/09/2017, con la quale è stata comunicata la risorsa finanziaria per l'a. s. 2017/18 finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali in attuazione dell'Intesa del 28/7/2017 tra MIUR e OO.SS per la ripartizione delle risorse, nel rispetto dei vincoli di cui all'art. 2, c. 5, del CCNL 7/8/2014.

Vista la legge n. 190/2014, art. 1 c. 332, che stabilisce che le istituzioni scolastiche possono destinare il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa alle ore eccedenti.

Visto l'art. 6, comma 6 del CCNL 29/11/2007.

Visti gli artt. 84, 85 e 88 del CCNL 29/11/2007.

Vista la Sequenza Contrattuale 08/04/2008 integrata dal CCNL 23.01.2009 (F.I.S.).

Visti gli artt. n. 33 (funzioni strumentali) n. 47 (incarichi specifici) e n. 30 (ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti) del CCNL 29/11/2007.

Visto il Piano triennale dell'offerta formativa deliberato dal Collegio dei docenti il 9/1/2016 e approvato dal Consiglio d'istituto il 14/1/2016.

Visto il Piano delle attività per il personale ATA, art. 53 del C.C.N.L del 29/11/2007, prot. n. 7182/fp del 28/12/2017.

Vista la nota del MEF n. 75477/2008 in merito alla competenza del direttore amministrativo nella redazione della relazione tecnico-finanziaria.

Visto che le attività per prestazioni retribuite sono state regolarmente programmate e l'illustrazione contabile delle Entrate e delle Spese che attengono ai contenuti del contratto integrativo, cui la presente relazione si riferisce, è rilevabile dalle schede finanziarie delle attività e dei Progetti, inserite nel Piano dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2017/2018

dichiara

Modulo I – costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per la realizzazione dei contenuti del Contratto Integrativo di Istituto, comprensive del fondo d'istituto, delle funzioni strumentali e degli incarichi specifici, ammontano complessivamente a euro 88.255,38 lordo dipendente.

Finanziamento per le ore eccedenti € 5.000,51 lordo dipendente (6.635,68 lordo Stato).

Totale MOF 2017/2018: 93.255,89 euro lordo dipendente (123.750,57 lordo Stato).

(Va aggiunta l'economia delle ore eccedenti dell'anno precedente di 4.656,34 € lordo dipendente (6.178,96 lordo Stato).

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- fondo d'istituto € 79.243,89 lordo dipendente (105.156,64 lordo Stato)
- fondi per le funzioni strumentali € 5.841,92 lordo dipendente (7.752,23 lordo Stato)
- fondi per incarichi specifici al personale ATA € 3.169,57 lordo dipendente (4.206,02 lordo Stato)

Finanziamento ore eccedenti € 5.000,51 lordo dipendente (6.635,68 lordo Stato).

Sezione II – Risorse variabili

- 4.656,34 € lordo dipendente (6.178,96 lordo Stato) economia ore eccedenti anno precedente.

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con i principi della progettazione e compatibili con le attività indicate nelle schede allegate al Programma Annuale.

Le attività indicate saranno monitorate attraverso gli indicatori previsti dal documento di progettazione al fine di verificare l'efficienza e l'economicità dell'offerta formativa.

Secondo quanto disposto dalla nota MIUR 19107 del 28/9/2017 i fondi del MOF non sono iscritti nel Programma annuale 2018.

Sono gestiti come indicato dall'art. 2, c. 197, legge finanziaria 2010 (cedolino unico).

La presente relazione, a corredo del Contratto integrativo d'istituto viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo¹.

Sezione III – (eventuali) Decurtazione del Fondo

Non pertinente. Nessuna decurtazione.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

€ 79.243,89 fondo Istituto lordo dipendente (26.414,62 periodo settembre/dicembre 2017 e 52.829,27 periodo gennaio/agosto 2018).

La somma è integrata dal budget per le funzioni strumentali € 5.841,92 lordo dipendente e dall'assegnazione fondi incarichi specifici per il personale ATA di € 3.169,57 lordo dipendente.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non pertinente.

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

Non pertinente.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

€ 93.255,89 lordo dipendente (123.750,57 lordo Stato) più economia ore eccedenti anno precedente di 4.656,34 € lordo dipendente (6.178,96 lordo Stato).

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non pertinente.

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

Non pertinente.

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non pertinente.

¹ La relazione è adattata al tipo di contratto integrativo, per cui le variabili sono riferibili alle materie concordate. Spetta ai Revisori dei Conti la competenza della certificazione in argomento ai sensi dell'art. 2, del Decreto Lgs. n. 286/1999 e dell'art. 48, c. 6, del Decreto Lgs. n. 165/2001.

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

Non pertinente.

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

L'assegnazione MOF (fondo d'istituto, funzioni strumentali e incarichi specifici) per l'anno scolastico 2017/2018 di € 93.255,89 lordo dipendente rispetto all'anno scolastico 2016/17 ha avuto un aumento di € 19.580,35.

L'importo dello scorso anno scolastico, di € 73.675,54 derivava da € 65.754,18 come budget del fondo d'Istituto lordo dipendente, calcolato in base parametri di calcolo intesa MIUR-OO.SS del 24/6/2016, dalle funzioni strumentali di € 4.952,42 lordo dipendente e dall'assegnazione per gli incarichi specifici di € 2.968,94 sempre lordo dipendente.

La quota per le ore eccedenti di € 5.000,51 lordo dipendente è aumentata rispetto all'assegnazione dello scorso anno di € 4.087,43 sempre lordo dipendente.

Il finanziamento per le attività complementari di educazione fisica è subordinato all'effettiva attivazione dei progetti di avviamento alla pratica sportiva.

L'eventuale compenso spettante ai docenti coinvolti sarà erogato a consuntivo al termine delle attività.

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 di programmazione della gestione.

Sono rispettati i limiti di spesa stabiliti dal F.I.S sulla base dell'assegnazione disposta dal MIUR con nota 19107 del 28/09/2017.

L'impegno di spesa derivante dalle ripartizioni descritte è congruo rispetto alla disponibilità.

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

Limite di spesa rispettato.

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

Non pertinente.

L'impegno di spesa derivante dalla ripartizione corrisponde alla disponibilità.

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2017/2018, (comprehensive degli oneri a carico dell'amministrazione) sono determinate come segue:

| | Lordo dipendente | Lordo Stato |
|---|------------------|-------------|
| Fondo d'Istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'08/04/2008) | 79.243,89 | 105.156,64 |
| Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 5.841,92 | 7.752,23 |
| Incarichi Specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, c. 1, l. b) art. 1 sequenza contrattuale pers. ATA 25/07/2008) | 3.169,57 | 4.206,02 |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| Attività complementari di Educazione Fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | - | - |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | - | - |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'Istituzione scolastica) | - | - |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 | - | - |
| TOTALE | 88.255,38 | 117.114,89 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, c. 4, CCNL 24/07/2003 confermato dall'art. 2, c. 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008) | = | = |
| Integrazione MOF intesa del 2/10/2014 | - | - |
| TOTALE COMPLESSIVO | 88.255,38 | 117.114,89 |

Compensi del Direttore s.g.a

Ai sensi dell'art. 88, comma 2, lettera j), del CCNL 29/11/2007 (sostituito dall'art. 3 sequenza contrattuale ATA del 25/07/2008 e tab. 9 ridefinita dal 01/09/2008), al DSGA è corrisposta, a carico del fondo d'istituto, la quota variabile dell'Indennità di direzione, di cui all'art. 56, comma 1, del CCNL 29/11/2007. Secondo quanto disposto dall'art. 89, lettera b), del CCNL 29/11/2007, saranno, inoltre, corrisposti esclusivamente compensi per attività e prestazioni aggiuntive connesse a progetti finanziati con risorse dell'U.E., da Enti o istituzioni pubblici e privati, da non porre a carico delle risorse contrattuali destinate al FIS.

| Fonte normativa | Importo | posti totali Docenti e ATA (organico diritto) | Importo lordo dipendente | Importo lordo Stato |
|--|---------|---|-----------------------------|------------------------|
| Art. 88, c.2, lettera j, CCNL 2007 - Art. 3, Sequenza ATA Tab. 9, lettera e) Complessità organizzativa | 30,00 | 161 | 4.830,00 | 6.409,41 |
| Art. 88, c.2, lettera j, CCNL 2007 - Art. 3, Sequenza ATA Tab. 9, lettera d) Parametro aggiuntivo | 650,00 | | 650,00 | 862,55 |
| TOTALE | | | 5.480,00 | 7.271,96 |

L'art. 88, comma 2 lett. i, del CCNL 29/11/2007 prevede che la stessa Indennità sia corrisposta, a carico del fondo d'Istituto, all'assistente amministrativo che sostituisce il Direttore s.g.a, ai sensi dell'art. 56, comma 1, detratto l'importo del compenso individuale accessorio in godimento.

| FONDO D'ISTITUTO A.S. 2017/2018 DISPONIBILE PER LA CONTRATTAZIONE | | |
|---|------------------|-------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| FONDO D'ISTITUTO A.S. 2017/2018 | 79.243,89 | 105.156,64 |
| INDENNITA' DIREZIONE DSGA | 5.480,00 | 7.271,96 |
| TOTALE FONDO D'ISTITUTO DEPURATO DELL'INDENNITA' DI DIREZIONE | 73.763,89 | 97.884,68 |
| FONDO D'ISTITUTO DA ACCANTONARE | = | = |
| Economia anno precedente | = | = |
| FONDO D'ISTITUTO DA CONTRATTARE | 73.763,89 | 97.884,68 |

I criteri adottati, in sede di Contrattazione, per la ripartizione delle risorse del Fondo d'istituto da destinare ai Docenti e al Personale A.T.A sono rapportati alle concrete esigenze organizzative e didattiche desunte dal P.O.F e dai Piani delle attività del personale docente e A.T.A., in proporzione al numero degli addetti.

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 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'irap).

FUNZIONI STRUMENTALI

L'Intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni sindacali di comparto sottoscritta il 28/7/2017 stabilisce il finanziamento per le funzioni strumentali, calcolato sulla base di una quota base 1.282,69 euro e una quota su posti docenti di 45,15 € da moltiplicare per il numero docenti in organico di diritto compresi i docenti di sostegno per un importo complessivo al lordo dipendente di € 5.841,92.

Il budget complessivo, pari ad € 5.841,92 lordo dipendente (7.752,23 lordo Stato) è ripartito tra le funzioni assegnate dal Collegio dei docenti, per supportare l'Istituzione scolastica nella realizzazione del PTOF le seguenti funzioni strumentali:

- 1) funzione strumentale per il coordinamento e l'attuazione del piano dell'offerta formativa
- 2) funzione strumentale per la valutazione d'istituto
- 3) funzione strumentale per l'innovazione, le nuove tecnologie e la comunicazione
- 4) funzione strumentale per il liceo musicale

INCARICHI SPECIFICI

L'Intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni sindacali di comparto del 28/7/2017 prevede per le 26 unità di personale ATA in organico un budget per gli incarichi specifici di € 3.169,57 lordo dipendente determinato da una quota fissa di € 161,77 moltiplicata per i posti in organico di diritto.

Assistenti amministrativi: si prevede l'assegnazione di n. 3 incarichi specifici per monitoraggi, rilevazioni e statistiche, coordinamento dell'area didattica, con particolare riferimento alla sistemazione dei fascicoli degli alunni, all'aggiornamento informatico dell'area didattica, un incarico per il coordinamento e gestione dell'area finanziaria e un incarico per il coordinamento e gestione dell'area del personale con particolare riferimento alla gestione delle procedure informatiche della Segreteria e supporto degli Esami di Stato.

Collaboratori scolastici: si prevede l'assegnazione di 2 incarichi specifici, un incarico specifico per il funzionamento amministrativo generale, per la collaborazione con la Dirigenza, gli Uffici di Segreteria, le uscite di servizio e un incarico specifico per il funzionamento generale dell'istituto, la piccola manutenzione, contributo alle pulizie e decoro dell'Istituto, relativamente all'anno scolastico 2017/2018.

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

L'intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni Sindacali di comparto sottoscritta il 28/7/2017, prevede una quota base da moltiplicare per il numero di classi presenti in organico di diritto (n. 62 classi a.s. 2017/2018).

L'assegnazione dei fondi è stabilita a consuntivo delle attività.

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI

L'Intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni sindacali di comparto sottoscritta il 28/7/2017 prevede l'assegnazione di € 5.000,51 lordo dipendente (6.635,68 lordo Stato), budget calcolato sul numero dei docenti in organico di diritto.

Economia ore eccedenti dell'anno precedente di 4.656,34 € lordo dipendente (6.178,96 lordo Stato). Totale fondi per la retribuzione delle ore eccedenti al personale docente € 9.656,85 lordo dipendente (12.814,64 lordo Stato).

Il budget complessivo del MOF verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA nell'anno scolastico 2017/2018.

L'impegno di spesa derivante dalle ripartizioni descritte è congruo rispetto alla disponibilità accertata.

La presente relazione viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico/finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Milano, 31/01/2018

Prot. n. 642/C14

Il direttore s.g.a
dott. Vito Fraone