



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 2018/2019

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
del Liceo 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. 48, comma 6, Decreto Lgs 165/2001, disponibilità destinate alla contrattazione collettiva nelle amministrazioni pubbliche e verifica.

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).

Vista la nota del MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018, con la quale è stata comunicata la risorsa finanziaria per l'a. s. 2018/19 finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali in attuazione del CCNI del 1/8/2018 tra MIUR e OO. SS per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse destinate al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, 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 offerta formativa alle ore eccedenti.

Visto l'art. 7, comma 6 del CCNL 29/11/2007.

Visto l'art. 88 del CCNL 29/11/2007.

Visto l'art. 40 del CCNL 2016/18 del 19/04/2018.

Vista la Sequenza contrattuale 08/04/2008 integrata dal CCNL 23/01/2009 (FIS).

Visto il Piano triennale dell'offerta formativa deliberato dal Collegio dei docenti il 9/1/2016 e l'approvazione dell'aggiornamento annuale dal Consiglio d'istituto il 10/12/2018.

Visto il Piano delle attività per il personale ATA, art. 41 del C.C.N.L 2016-18, prot. 4006 del 18/9/2018.

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 2018/2019

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 93.199,77 lordo dipendente.

Finanziamento per le ore eccedenti € 4.901,06 lordo dipendente (6.503,70 lordo Stato).

Totale MOF 2018/2019: 98.100,83 euro lordo dipendente (130.179,81 lordo Stato).

Va aggiunta l'economia delle ore eccedenti dell'anno precedente di 9.358,86 € lordo dipendente (12.419,20 lordo Stato).

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Fondo d'istituto € 77.896,72 lordo dipendente (103.368,95 lordo Stato)

Fondi per le funzioni strumentali € 5.793,04 lordo dipendente (7.687,37 lordo Stato)

Fondi per incarichi specifici al personale ATA € 3.156,44 lordo dipendente (4.188,60 lordo Stato)

Fondi per le attività complementari di educazione fisica € 4.207,02 lordo dipendente. Risorsa destinata in base al numero delle classi in organico di diritto, le attività realizzate saranno monitorate attraverso piattaforma informatica, sulla quale sarà richiesta l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna di esse nell'anno scolastico di riferimento.

Fondi destinati per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, art. 2 CCNL 7/8/2014, euro 2.146,55 lordo dipendente

Finanziamento ore eccedenti € 4.901,06 lordo dipendente (6.503,70 lordo Stato).

Sezione II – Risorse variabili

Cap. 2549 piano gestionale 06 risorse POS c.u. - 9.358,86 € lordo dipendente (12.419,20 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 19270 del 28/9/2018 i fondi del MOF non sono iscritti nel Programma annuale 2019.

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.

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. 286/1999 e dell'art. 48 del Decreto Lgs. 165/2001.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

€ 77.896,72 fondo Istituto lordo dipendente (periodo settembre 2018 - agosto 2019). La somma è integrata dal budget per le funzioni strumentali € 5.793,04 lordo dipendente e dall'assegnazione fondi incarichi specifici per il personale ATA di € 3.156,44 lordo dipendente.

Fondi per le attività complementari di educazione fisica € 4.207,02.

Fondi destinati ai progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica € 2.146,55 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

€ 98.100,83 lordo dipendente (130.179,81 lordo Stato) più economia ore eccedenti anno precedente di 9.358,86 € lordo dipendente (12.419,20 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.

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 del MOF (fondo d'istituto, funzioni strumentali e incarichi specifici, fondi per le attività complementari di educazione fisica, fondi destinati ai progetti contro l'emarginazione scolastica e fondi per le ore eccedenti) per l'anno scolastico 2018/2019 di € 98.100,83 rispetto all'anno scolastico 2017/18 ha avuto un aumento di € 4.844,94.

L'importo dello scorso anno scolastico, di € 93.255,89 lordo dipendente, derivava da euro 79.243,89 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 euro 5.841,92 lordo dipendente, dall'assegnazione per gli incarichi specifici di euro 3.169,57 sempre lordo dipendente e dalla quota per le ore eccedenti.

La quota per le ore eccedenti di € 4.901,06 lordo dipendente è diminuita rispetto all'assegnazione dello scorso anno di € 5.000,51 sempre lordo dipendente.

Il finanziamento per le attività complementari di educazione fisica sarà monitorato attraverso piattaforma informatica, sulla quale sarà richiesta l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna classe.

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 in modo corretto i limiti di spesa del Fondo in 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 19270 del 28/09/2018.

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 2018/2019 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)	77.896,72	103.368,95
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.793,04	7.687,37
Incarichi Specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, c. 1, l. b) art. 1 sequenza contrattuale pers. ATA 25/07/2008)	3.156,44	4.188,60
Attività complementari di Educazione Fisica (CCNI 1/8/2018)	4.207,02	5.582,72
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, c.2, CCNL 7/8/2014)	2.146,55	2.848,47
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'Istituzione scolastica)	0	0
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	0	0
TOTALE	93.199,77	123.676,09
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	93.199,77	123.676,09

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 Direttore s.g.a 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	160	4.800,00	6.369,60
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			5.450,00	7.232,15

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. 2018/2019 DISPONIBILE PER LA CONTRATTAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FONDO D'ISTITUTO A.S. 2018/2019	77.896,72	103.368,95
INDENNITA' DIREZIONE DSGA	5.450,00	7.232,15
TOTALE FONDO D'ISTITUTO DEPURATO DELL'INDENNITA' DI DIREZIONE	72.446,72	96.136,80
FONDO D'ISTITUTO DA ACCANTONARE	=	=
economia anno precedente	=	=
FONDO D'ISTITUTO DA CONTRATTARE	72.446,72	96.136,80

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 in data 1/8/2018 stabilisce il finanziamento per le funzioni strumentali sulla base del numero docenti in organico di diritto compresi i docenti di sostegno, importo lordo dipendente di € 5.793,04.

Il budget complessivo, di € 5.793,04 lordo dipendente (7.687,37 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 dell'1/8/2018 prevede per le 26 unità di personale ATA in organico un budget per gli incarichi specifici di € 3.156,44 lordo dipendente (4.188,60 lordo Stato). L'importo è determinato sui posti in organico di diritto per la quota unitaria di 161,10 euro.

Assistenti amministrativi: si prevede l'assegnazione di n. 2 incarichi specifici per il coordinamento e gestione dell'area finanziaria, per l'aggiornamento dei programmi di segreteria e per il supporto agli Esami di Stato; un incarico specifico 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 2018/2019.

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

L'intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni Sindacali di comparto sottoscritta l'1/8/2018, prevede una quota base da moltiplicare per il numero di classi presenti in organico di diritto (n. 61 classi anno scolastico 2018/2019).

L'assegnazione dei fondi è stabilita a consuntivo delle attività dopo il monitoraggio previsto tramite la piattaforma informatica dedicata.

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI

L'Intesa tra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con le Organizzazioni sindacali di comparto sottoscritta l'1/8/2018 prevede l'assegnazione di € 4.901,06 lordo dipendente (6.503,70 lordo Stato).

Budget calcolato sul numero dei docenti in organico di diritto.

Economia ore eccedenti dell'anno precedente di 9.358,86 € lordo dipendente (12.419,20 lordo Stato).

Totale fondi disponibili per la retribuzione delle ore eccedenti al personale € 14.259,92 lordo dipendente (18.922,91 lordo Stato).

Il budget complessivo del MOF verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA nell'anno scolastico 2018/2019.

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.

Il direttore s.g.a
dott. Vito Fraone