

LICEO ARTISTICO STATALE - FOISO FOIS"-CAGLIARI
Prot. 0009080 del 16/12/2019
2-10 (Uscita)

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Maria Ausilia Loi
(mariaausilia.loi@tesoro.it)

Dott.ssa Elisabetta Oriana Orgolesu
(oriana.orgolesu.ca@istruzione.it)

L O R O S E D I

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto dell'Anno Scolastico 2019/2020.

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 Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA** la delibera del Consiglio di Istituto del 05/11/2019, relativa all'adozione del PTOF;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTE** le disposizioni provvisorie impartite al personale ATA con prot. n. 6215 del 03/10/2019;
- VISTA** l'ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola tra il MIUR e le OO.SS. sottoscritta in data 18 settembre 2019 relativa alla ripartizione, per l'a.s. 2019/2020, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" e destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87e 104 del CCNL2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative;
- VISTA** la nota MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019 (Integrazione al P.A. 2019 - assegnazioni 4/12 (periodo settembre-dicembre 2019) - e comunicazione preventiva P.A. 2020 – assegnazione 8/12 (periodo gennaio-agosto 2020) con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2019/2020;
- VISTO** il file pubblicato nel sito www.istruzione.gov.it dal MIUR in data 28 settembre 2018, avente ad oggetto "Ripartizione fondi MOF - A.S. 2019/2020";
- VISTA** la nota MIUR prot. n. 5174 del 21 novembre 2019, avente per oggetto "Attività di avviamento alla Pratica Sportiva-Campionati Studenteschi 2019/2020";
- VISTA** la disponibilità risultante dal Piano di Riparto del Cedolino Unico al 06/12/2019 (economie anni precedenti, a tutt'oggi non risultano disponibili i fondi 2019/2020);
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTO** il Report di inserimento del Progetto di Attività Sportiva 2019/2020 sul relativo Portale del MIUR;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 26 novembre 2019 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), **relazona** 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 2019/2020 sono determinate come segue:

RISORSE - Anno Scolastico 2019/2020							
	P.A. 2019			CEDOLINO UNICO			TOTALE
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	0,00	0,00	0,00	86.841,48	21.399,52	65.441,96	65.441,96
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00	0,00	5.588,53	1.377,13	4.211,40	4.211,40
Incarichi specifici al personale ATA	0,00	0,00	0,00	3.864,00	952,17	2.911,83	2.911,83
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00	0,00	3.528,46	869,48	2.658,98	2.658,98
Progetti relativi ad aree a rischio, ecc.	0,00	0,00	0,00	936,92	230,88	706,04	706,04
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'I.S.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assegnazioni per progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	100.759,39	24.829,18	75.930,21	75.930,21
Ore di sostituzione docenti	0,00	0,00	0,00	5.516,46	1.359,37	4.157,09	4.157,09
TOTALE	0,00	0,00	0,00	106.275,85	26.188,55	80.087,30	80.087,30

Il calcolo è stato effettuato sui seguenti parametri: Posti Totali 139; Docenti 114; ATA 25 (compreso il DSGA)

Valorizzazione Docenti	0,00	0,00	0,00	19.790,75	4.876,85	14.913,90	14.913,90
Fondi ASL	0,00	0,00	0,00	12.353,76	3.044,22	9.309,54	9.309,54

SEZIONE II

Risorse Variabili

RISORSE VARIABILI - Anno Scolastico 2019/2020 (economie anni precedenti)							
	P.A. 2019			CEDOLINO UNICO			TOTALE
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00	2.002,22	493,39	1.508,83	1.508,83
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:	0,00	0,00	0,00				
FIS	0,00	0,00	0,00	9.050,99	2.230,35	6.820,64	6.820,64
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni strumentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L. 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pratica sportiva	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01
Ore eccedenti	0,00	0,00	0,00	16.491,29	4.063,79	12.427,50	12.427,50
TOTALE	0,00	0,00	0,00	27.544,51	6.787,53	20.756,98	20.756,98

Al 17/11/2019 le economie delle risorse degli anni precedenti ammontano ad € 20.756,98 (come risultante anche dal POS Cedolino Unico al 06/12/2019).



TIPOLOGIA	Capitolo	Piano Gestionale	Economia TOTALE al 06/12/2019 Lordo Dipendente
AREA A RISCHIO	2549	05	1.508,83
Legge 440/97			0,00
FONDO D'ISTITUTO	2549	05	6.820,64
FUNZIONI STRUMENTALI			0,00
INCARICHI SPECIFICI			0,00
ORE ECCEDENTI	2549	06	12.175,11
ORE ECCEDENTI	2555	06	252,39
PRATICA SPORTIVA	2549	12	0,01
TOTALI			20.756,98
IDEI - Corsi di Recupero (P.A. 2019)			743,42

SEZIONE III

Decurtazione del Fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE DISPONIBILI - Anno Scolastico 2019/2020				
		Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
a.	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	106.275,85	26.188,55	80.087,30
b.	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	27.544,51	6.787,53	20.756,98
c.	TOTALE FONDO da Certificare	133.820,36	32.976,08	100.844,28

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

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

DESTINAZIONI NON CONTRATTABILI - Anno Scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA)	629,00	155,00	474,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.396,14	1.576,14	4.820,00
Compensi per ore eccedenti	22.007,75	5.423,16	16.584,59
TOTALE	29.032,89	7.154,30	21.878,59

SEZIONE II

Destinazioni specificatamente regolate dalla Contrattazione Integrativa

Finalizzazioni

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..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

- Personale docente :

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2019/2020			
Descrizione	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero - IDEI	6.966,75	1.716,75	5.250,00
Attività aggiuntive funzionali	41.235,57	10.161,29	31.074,28
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	10.450,13	2.575,13	7.875,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	5.588,53	1.377,13	4.211,40
Compensi per attività complementare di Ed. Fisica	3.528,48	869,49	2.658,99
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.939,13	724,26	2.214,87
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00
TOTALE	70.708,58	17.424,04	53.284,54
Ore eccedenti destinate ai corsi di recupero e ASL	16.491,29	4.063,79	12.427,50
Ore eccedenti a.s. 2019/2020	5.516,46	1.359,37	4.157,09
Valorizzazione docenti	19.790,75	4.876,85	14.913,90
Compensi con Fondi ASL MIUR	12.353,76	3.044,22	9.309,54
TOTALE destinato ai docenti	124.860,84	30.768,27	94.092,57

- Personale ATA:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2019/2020			
Descrizione	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	5.732,64	1.412,64	4.320,00
Attuazione dei Corsi di recupero - IDEI	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	22.685,07	5.590,07	17.095,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.821,76	941,76	2.880,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00
TOTALE	32.239,47	7.944,47	24.295,00
Indennità di Direzione al DSGA e sostituto	7.025,14	1.731,14	5294,00
TOTALE	39.264,60	9.675,60	29.589,00

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

[In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva].
 Non sono previste destinazioni ancora da regolare.

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	Ritenute	Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	70.708,58	17.424,04	53.284,54
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	32.239,47	7.944,47	24.295,00
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	29.032,89	7.154,30	21.878,59
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00	0,00	0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00	0,00	0,00
TOTALE	131.980,94	32.522,81	99.458,13

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **100.844,28** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **99.458,13** (in percentuale: 98,63%); € **69.869,13** al personale docente in percentuale del **70,25%** ed € **29.589,00** al personale ATA (compresa l'Indennità di Direzione al DSGA e sostituto) in percentuale del **29,75%**.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 139, di cui 114 docenti e 25 del personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

Anno Scolastico 2018/2019				Anno Scolastico 2019/2020			
FONDO CERTIFICATO		FONDO IMPEGNATO E SPESO		FONDO TOTALE ¹		TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE ²	
Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
131.923,68	99.414,98	104.379,17	78.658,00	133.820,36	100.844,28	131.980,94	99.458,13

NOTE: 1 Inserire il totale delle voci al modulo I; 2 Inserire il totale delle voci al modulo II

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 della programmazione di gestione.

CEDOLINO UNICO

Al 06/12/2019 dei fondi assegnati per l'a.s. 2019/2020 SONO DISPONIBILI solo i seguenti fondi

RISORSE DISPONIBILI per l'Anno Scolastico 2019/2020 (al 06/12/2019 su Piano Riparto sono disponibili solo le economie)			
PIANO GESTIONALE	IMPORTO MASSIMO DISPONIBILE	IMPORTO MASSIMO DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
2549/5	8.329,47	0,00	0,00
2549/6	12.175,11	0,00	0,00
2549/12	0,01	0,00	0,00
2549/13	0,00	0,00	0,00
2555/6	252,39	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00
2149/07 (Esami di Stato)	0,00	0,00	0,00

SEZIONE II

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

RISORSE NON CONTRATTABILI - Anno Scolastico 2018/2019 (Lordo Dipendente)		
Descrizione compenso	Risorse Disponibili	Risorse Spese
Compenso per il sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA)	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.860,00	4.860,00
Compensi per ore eccedenti	12.427,50	840,39
TOTALE	17.287,50	5.700,39

Personale Docente:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2018/2019		
Descrizione compenso	Risorse Disponibili	Risorse Spese
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	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero - IDEI	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	37.226,48	31.132,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	8.137,50	8.137,50
Funzioni strumentali al POF	5.082,33	5.082,33
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 POF	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.896,65	2.896,64
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	1508,83	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE	54.851,79	47.248,97

Personale ATA:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2018/2019		
Descrizione	Risorse Disponibili	Risorse Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00	0,00
Attuazione dei Corsi di recupero - IDEI	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	24.362,05	22.795,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	2.913,64	2.913,64
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE	27.275,69	25.708,64

SEZIONE III

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

Come anche su riportato, a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **100.844,28** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **99.458,13** (in percentuale: 98,63%). Rispetto all'importo utilizzato: € **69.869,13** al personale docente in percentuale del **70,25%** ed € **29.589,00** al personale ATA (compresa l'Indennità di Direzione al DSGA e sostituto) in percentuale del **29,75%**.

Mentre le percentuali rispetto all'importo disponibile del MOF le percentuali risultano essere: 69,28 al personale docente e 29,34 al personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 139, di cui 114 docenti e 25 del personale A.T.A.

Verificato	che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi all'istituto contrattuale;
Verificato	che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in particolare 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, corrispondono alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
Visto	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 PTOF per l'anno scolastico 2019/2020

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.

Cagliari 16 Dicembre 2019



Il D.S.G.A.
Dott.ssa Maria Sandra Manca