



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

*Scuole Primarie e Secondarie 1° - Gorlago, Carobbio d/A, Montello
Piazza Europa, 6 - 24060 GORLAGO (BG)*

Tel 035/951133 Fax 035/4272144 Codice Fiscale 95118710169

Cod. Meccanografico BGIC84900N

e-mail bgic84900n@istruzione.it – posta certificata: bgic84900n@pec.istruzione.it

Prot. 1921/A6

Gorlago, 03/04/2019

Al Dirigente Scolastico

Remigi Marco

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2018/19, sottoscritto il 01/04/2019

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.l.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.l.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2018/19.

L' art. 40 bis del d.lvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.l.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/19) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2018/19 CCNL 19/04/2018 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	6	41.992,35	55.723,85
totale docenti e ata organico di diritto	119		
totale docenti in organico di diritto			
TOTALE FIS		41.992,35	55.723,85
FUNZIONI STRUMENTALI 2018/19 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1	5.119,02	6.792,94
Complessità	1		
quota docenti	96		
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		5.119,02	6.792,94
COMPITI ATA 2018/19		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	23	2.670,84	3.544,20
TOTALE COMPITI ATA			
PRATICA SPORTIVA		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	19	1.310,38	1.738,87
TOTALE PRATICA SPORTIVA			
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2017/18 ART. 30 CCNL 29/11/2007 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti primaria	58	2.578,22	3.421,30
quota docenti secondaria	38		
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		2.578,22	3.421,30
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DOCENTI		12.768,98	16.944,43
nota prot. 21185 del 24/10/18			
La determinazione del Fondo di Istituto per l'a.s.2018/19 – Finanziamenti CONFERMATA dalla Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018 E NOTA NR. 21185 DEL 24/10/2018		66.439,79	88.165,59

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2018/19		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	957,37	1.270,42
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	653,47	867,15
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	2.288,99	3.037,48
TOTALE	3.899,83	5.175,05

FINANZIAMENTI EUROPEI PON C1 – 2011 – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ____ del _____)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente		
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE PON C1		

PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL Nota Miur 19270/2018	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	5.379,55	7.138,66
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	5.379,55	7.138,66

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo***Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica******SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoò2posto a certificazione***

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</i>		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	66.439,79	88.165,59
Compensi variabili sezione II	3.899,83	5.175,05
Compensi variabili sezione II forte processo migratorio	5.379,55	7.138,66
TOTALE	75.719,17	100.479,30

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo***Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica******MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa***

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE</i>		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo di riserva FIS	25,63	34,19
Quota FIS non utilizzata		
Quota Funzioni strumentali non utilizzata		
Quota Compiti ATA non utilizzata		
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.320,00	5.732,64
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	433,00	574,59
Differenza tra quota fissa e compenso accessorio (assistente amm.vo con funzione di DSGA)	943,60	1.252,15
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	4.867,21	6.458,78
Ore pratica sportiva	1.963,85	2.606,02
TOTALE	12.553,29	16.658,37

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	21.693,98	28.787,78
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.100,00	2.786,70
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	14.787,50	19.623,01
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.119,02	6.792,93
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	5.379,55	7.138,66
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE	49.080,05	65.129,08

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	757,50	1.005,15
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	10.657,50	14.142,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.670,84	3.544,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)
TOTALE	14.085,84	18.691,85

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	12.553,29	16.658,37
Totale sezione II	63.165,89	83.820,93
Totale sezione III		
TOTALE	75.719,18	100.479,30

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,

si attesta che:

- a) le risorse stabili sono state stanziate per un importo complessivo di € 100.479,30 (lordo stato) e € 62.950,20 (lordo dipendente) come da comunicazioni MIUR:
 - Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018;
 - Nota prot. 21185 del 24/10/2018 valorizzazione al merito 2018/19;
 - Economie anno precedente come situazione CU € 3.899,83 (lordo stato) e € 4.660,93 (lordo dipendente)
 - i compensi rientrano nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa (PTOF), anno scolastico 2018/19, deliberato dal Collegio dei docenti delibera nr. 27 del 18/12/2018 e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 20.12.2018 con delibera nr. 5
- b) ***le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.I.vo 165/2001 e D.I.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.***

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

ANNO SCOLASTICO 2017/18		ANNO SCOLASTICO 2018/19	
FONDO CERTIFICATO	FONDO SPESO	FONDO CERTIFICATO	FONDO DISTRIBUITO
84.737,50	84.737,50	100.479,30	100.479,30

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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 programmatica della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piano delle destinazioni come previsto dal nuovo regolamento di contabilità n. 129 del 28/08/2018

identificabili nel programma annuale E.F. 2019, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 18 del 07/03/2019;

- b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni

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

SI CERTIFICA

- che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- che contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;
- che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali;
- che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta.

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

SI ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo di Gorlago per l'anno scolastico 2018/19, siglata dalle parti in data 01 aprile 2019.

IL DIRETTORE d.s.g.A
Sabrina Aceti