



“Relazione Tecnica Finanziaria” Allegata al “Contratto Integrativo di Istituto 2018/2019”

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare 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.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2017/2018, sottoscritta il 22.11.2018

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare il comma 3 sexies dell'art.40 del D. Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTO il CCNL/SCUOLA sottoscritto il 19 Aprile 2018;
- VISTO la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;
- VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della RGS – n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 14/01/2016 n. 89 relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa A.S. 2016/2019;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- SENTITA l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA l'intesa del 01/08/2018 relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche delle risorse finanziarie per il finanziamento del MOF per l'anno scolastico 2018/2019;
- VISTA la nota MIUR Prot. n. 19270 del 28/09/2018 con cui viene quantificata l'assegnazione per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all' art. 88 del CCNL 2007, all'art. 33 (Funzioni Strumentali), all'art. 62 (Incarichi Specifici per il personale ATA), le attività complementari di educazione fisica e le Aree a rischio. Tale assegnazione finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali citati ammonta ad euro € **89.866,23 (lordo stato)** e ad € **67.721,37 (lordo dipendente)** riportate nella **SEZIONE I**;

VISTE le economie anni precedenti del MOF (come da stampa prodotta dal piano di riparto POS di questa Istituzione del 0910/2018), finalizzate a retribuire gli istituti contrattuali di cui all' art. 88 del CCNL 2007, dell'art. 33 (funzioni strumentali) e dell'art. 47 (incarichi specifici) ammontano ad euro € **1.187,46 (lordo stato)** e ad € **894,84 (lordo dipendente)** riportate nella **SEZIONE II;**

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglato tra le parti in data 22/11/2018 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

DICHIARA

Che le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2018/2019 sono di seguito dettagliate.

MODULO 1 – La costituzione del MOF (Miglioramento Offerta Formativa)

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

RISORSE FINANZIARIE M.O.F. - A.S. 2018/2019

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dip.te
Fondo dell'Istituzione Scolastica	72.331,68	54.507,68
Funzioni Strumentali al POF	9.038,44	6.811,19
Incarichi Specifici al Personale ATA	4.671,90	3.520,65
Attività complementari di Educazione Fisica	1.555,84	1.172,45
Area a rischio - Processo immigratorio e emarginazione scolastica	2.268,37	1.709,40
TOTALE	89.866,23	67.721,37

SEZIONE II – Risorse variabili

Vengono qui presentate le risorse variabili che il CCNL di riferimento individua al fine di alimentare il fondo che **non hanno caratteristiche di certezza per gli anni successivi**. Appartengono a questo gruppo le economie degli anni precedenti.

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dip.te
Avanzo A.S. precedente Fondo dell'Istituzione Scolastica	1.070,55	806,74
Avanzo A.S. precedente Funzioni Strumentali al POF	115,57	87,09
Avanzo A.S. precedente Incarichi Specifici al Personale ATA	1,34	1,01
TOTALE	1.187,46	894,84

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dip.
Risorse stabili	89.866,23	67.721,37
Risorse variabili	1.187,46	894,84
TOTALE	91.053,69	68.616,21

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

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

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dip.
Indennità di Direzione al DSGA	8.001,81	6.030,00
TOTALE	8.001,81	6.030,00

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

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 POF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale Docente

Descrizione	Totale Lordo Stato	Totale Lordo Dip.
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 2007	7.291,87	5.495,00
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)	7.431,20	5.600,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) 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)	35.576,87	26.810,00
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)	9.056,82	6.825,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 2007)	1.555,84	1.172,45
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.268,37	1.709,40
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE COMPLESSIVO	63.180,97	47.611,85

Personale ATA:

Descrizione	Totale Lordo Stato	Totale Lordo Dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e - CCNL 2007)	15.018,32	11.317,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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 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)	4.646,50	3.501,50
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 l - CCNL 07)		
TOTALE	19.664,82	14.819,00

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Le somme ancora da regolare, come da Modulo 4 – Sezione I – sono:

	Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
1.	Fondo di Istituto	82,17	61,92
2.	Funzioni Strumentali	97,19	73,28
3.	Incarichi Specifici	26,74	20,16

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dip.
SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione	8.001,81	6.030,00
SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto - Personale Docente	63.180,97	47.611,85
SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto - Personale ATA	19.664,82	14.819,00
Totale somme sottoposte a certificazione	90.847,60	68.460,85

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 fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **68.616,21** (lordo dipendente) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **68.460,85** (lordo dipendente) pari ad una percentuale del 99,77%. Detratte le destinazioni non disponibili per la contrattazione di € **6.030,00** (lordo dipendente), la parte restante è stata destinata per € **47.611,85** (lordo dipendente) al personale docente ed € **14.819,00** (lordo dipendente) al personale ATA. La ripartizione è stata attuata nei limiti delle disponibilità derivanti dalle assegnazioni ministeriali più le economie dell'anno precedente.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano triennale dell'Offerta Formativa 2016/2019, deliberato dal Collegio dei Docenti in data 08/01/2016 adottato con delibera n. 89 dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14/01/2016.

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

Lo schema meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di Controllo, una visione di sintesi quantitativamente delle poste discusse nei due moduli e di poter effettuare un confronto con l'anno precedente, al lordo Stato

Descrizione	Totale Lordo Stato 2017/18	Totale Lordo Stato 2018/19	Variazione
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale 2008)	74.040,95	73.402,23	- 638,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 2007)	9.172,35	9.154,01	- 18,34
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale pers ATA 2008)	5.282,80	4.673,24	- 609,56
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	1.555,84	+ 1.555,84
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	2.268,37	+ 2.268,37
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)			
TOTALE COMPLESSIVO	88.496,10	91.053,69	+ 2.557,59

MODULO 4 – Compatibilità economica-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 di contabilità economica- finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Capitolo/Piano Gestionale	Descrizione	Importo disponibile Lordo Dip.	Importo max da impegnare Lordo Dip.	Disponibilità residua Lordo Dip
MIUR Prot. n. 19270 del 28/09/2018	Fondo di Istituto 2018/2019 + Economie anni precedenti	54.507,68 806,74	55.252,50	61,92
	Funzioni Strumentali 2018/2019 + Economie anni precedenti	6.811,19 87,09	6.825,00	73,28
	Incarichi Specifici 2018/2019 + Economie anni precedenti	3.520,65 1,01	3.501,50	20,16
	Attività complementari di educazione fisica	1.172,45	1.172,45	
	Assegnazione per processo immigratorio e emarginazione scolastica	1.709,40	1.709,40	
TOTALE DISPONIBILE DA C.U.		68.616,21	68.460,85	155,36

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

Descrizione del compenso	Totale disponibile lordo dipendente al 01/09/2017	Totale speso lordo dipendente	Disponibilità residua lordo dipendente
Compenso indennità di direzione al D.S.G.A. (quota variabile)	6.060,00	6.060,00	0,00
Compenso ind. di direzione per il sostituto del D.S.G.A. (Quota fissa + quota variabile)	0,00	0,00	0,00
Totale	6.060,00	6.060,00	0,00

Personale docente e ATA

Descrizione del compenso	Totale disponibile lordo dipendente al 01/09/2017	Totale speso lordo dipendente	Disponibilità residua lordo dipendente
Compenso da F.I.S. docenti e ATA	49.735,74	48.929,00	806,74
Funzioni strumentali al POF	6.912,09	6.825,00	87,09
Incarichi specifici	3.981,01	3.980,00	1,01
Compensi per attività complementari di ed.ne fisica	0,00	0,00	
Totale	60.628,84	59.734,00	894,84

Fondo disponibilele Lordo Dip.	Fondo speso Lordo Dip.	Disponibilità residua Lordo Dip.
60.628,84	59.734,00	894,84

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

- Verificata la disponibilità del Cedolino Unico a seguito della nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018 con cui viene quantificata l'assegnazione per il finanziamento degli istituti contrattuali pari a € **89.866,23** (lordo stato) e ad € **67.721,37** (lordo dipendente);
- Verificata che la disponibilità del cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2017/2018, ammontano ad euro € **1.187,46** (lordo stato) e ad € **894,84** (lordo dipendente);
- Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritte è compreso nella disponibilità accertata;
- Considerato che il contratto integrativo di Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo "II VIA STELVIO" di Cesano Maderno per l'anno scolastico 2018/2019, siglata dalle parti in data 22/11/2018.

IL DSGA
(Alessandro Colombo)

(Documento firmato digitalmente ai sensi del CAD)