



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

Istituto Comprensivo di BorgoVirgilio

Via Amendola 1 – 46034 Borgo Virgilio (MN) Tel: 0376 440299

e-mail: mnlic81000e@istruzione.it e-mail: mnlic81000e@pec.istruzione.it

sito: www.icvirgilio.gov.it

cod. mecc. MNIC81000E cod. fisc 93034870209

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

Contratto Integrativo d'Istituto A.S. 2018/2019

(Art. 22 CCNL 19/04/2018 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

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 – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

VISTO il CCNL – comparto scuola – triennio 2016/2018, sottoscritto il 19 aprile 2018;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - 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 d'Istituto relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa anno scolastico 2016/2019;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'ipotesi di CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritta il 12 dicembre 2012;

VISTA l'Intesa del 01 agosto 2018 tra il Miur e le OOSS relative alla ripartizione delle risorse delle risorse costituenti il Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2018/2019;

VISTA la comunicazione Miur 19270 del 28/09/2018 compensi accessori al personale della scuola –Mof-in cui si rendono noti gli importi del MOF per l'A.S.2018/2019.

RELAZIONA QUANTO SEGUE

MODULO 1	COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
-----------------	---

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 relative all'anno scolastico 2018/2019) 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)

SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTE CARATTERE DI CERTEZZA E DI STABILITA'

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2018/2019 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	78.721,50	104.463,43
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	8.164,92	10.834,84
INCARICHI SPECIFICI ATA	4.613,26	6.121,80
ORE ECCEDENTI -PRATICA SPORTIVA-	1.862,13	2.471,04
TOTALE RISORSE FISSE	93.361,81	123.891,11

SEZIONE II – RISORSE VARIABILI

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
PROGETTI RELATIVI ALLE AREE A RISCHIO ED A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	7.175,46	9.521,84
FONDI PRIVATI		
SOMME NON UTILIZZATE A.S. 2017/2018:		
FONDO ISTITUTO	1.085,05	1.439,86
ORE ECCEDENTI -ATTIVITA' SPORTIVE	538,86	715,06
TOTALE SOMME NON UTILIZZATE	1.623,91	2.154,92
TOTALE RISORSE VARIABILI	8.799,37	11.676,76

SEZIONE III – DECURTAZIONI DEL FONDO

NEGATIVO- Non ci sono decurtazioni dal Fondo

SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
TOTALE RISORSE FISSE	93.361,81	123.891,11
TOTALE RISORSE VARIABILI PIU' SOMME NON UTILIZZATE	8.799,37	11.676,76
TOTALE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONI	102.161,18	135.567,87

SEZIONE V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

NEGATIVO- Non ci sono risorse allocate fuori dal Fondo

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 relative all'anno scolastico 2018/2019) 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).

SEZIONE I – DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DEL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	7.500,00	9.952,50
Compenso per il DSGA inc. fissa	943,56	1.252,10
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	469,09	622,48
TOTALE	8.912,65	11.827,08

SEZIONE II – DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al personale docente e Ata:

DESCRIZIONE ATTIVITA'	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
DOCENTI		
Flessibilità didattica (art. 88, comma 2, lett. a)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 comma 2 lett. c)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. d)	31.189,33	41.388,24
Compensi attribuiti ai Collaboratori del Dirigente scolastico (Art. 88, comma2, lett. f)	9.800,00	13.004,60
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberate nel POF (art.88, c.2, lett.k)	10.675,00	14.165,72
Totale A (Fondo Istituto)	51.664,33	68.558,56
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33)	8.155,00	10.821,69
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87)	2.400,99	3.186,10
Totale B	10.555,99	14.007,79
Progetti relativi alle aree a rischio e a forte processo immigratorio	7.175,46	9.521,84
Totale C	7.175,46	9.521,84
TOTALE DOCENTI(A+B+C)	69.395,78	92.088,19
ATA		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA(art.88,comma 2 lett. e)	13.732,00	18.222,37
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lett. k)	5.486,24	7.280,25
Incarichi specifici (art.47)	4.613,26	6.121,80
TOTALE ATA	23.831,50	31.624,42
TOTALE DOCENTI & ATA	93.227,28	123.712,61

SEZIONE III DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE

NEGATIVO Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

In questa sezione vanno indicate(eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente (sezione II)	69.395,78	92.088,19

Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ata (sezione II)	23.831,50	31.624,42
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (sezione I)	8.912,65	11.827,08
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	102.139,93	135.539,69

SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

NEGATIVO Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 135.567,87** (lordo stato)- **€ 102.161,18** (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad **€ 135.539,69** (lordo stato) - **€. 102.139,93** (lordo dipendente) in percentuale: 99,98%.
- La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto, per ciò che riguarda i criteri per la redazione del PTOF, in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.
- Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 260 di cui n° 221 docenti e n° 41 di personale A.T.A.

MODULO 3 SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

Lo schema meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (Modulo I Costituzione del Fondo d'Istituto e Modulo II Definizione delle poste di destinazione del Fondo). Lo schema sarà completato dalle voci Fondo come certificate nell'anno precedente quello in esame.

Schema di sintesi relativo all'anno scolastico 2017/2018

A.S.2017/2018	Lordo Dipendente		Lordo Stato	
SOMME CERTIFICATE DAI REVISORI DEI CONTI	97.463,67		129.334,29	
	Fondo Disponibile	Fondo Speso	Fondo Disponibile	Fondo Speso
VARIAZIONE CONSISTENZA UTILIZZO FONDO				
Cedolino unico	97.463,67	95.839,76	129.334,29	127.179,36

MODULO 4 COMPATIBILITA' ECONOMICA-FINANZIARIA E MODALITA' 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'istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase

programmatoria di gestione.

Le disponibilità economiche-finanziarie relative alle varie voci di destinazione del fondo rispettano i presenti limiti di spesa, così come emerge dall'analisi dei punti Modulo I -II rispettivamente delle risorse e delle poste di destinazione.

La gestione dei fondi di cui trattasi prevede la contabilizzazione attraverso il sistema Sicoge mediante il servizio STP del MEF (Cedolino Unico)

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

La verifica del rispetto è indicata nel Modulo III. Tutte le economie sono presenti sul portale SPT del Mef.

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

Verificate le disponibilità finanziarie come da comunicazione Miur 19270 del 28/09/2018 "comunicazioni risorse finanziaria -" in cui si rendono noti gli importi del MOF per l'A.S.2018/2019.

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il 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;

CERTIFICA

La compatibilità finanziaria dell'ipotesi del contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo di Borgo Virgilio per l'A.S. 2018/2019 siglato dalle parti in data 23/11/2018.

Borgo Virgilio,23/11/2018

Il Direttore dei SS.GG.AA.
Patrizia Calvetti



