



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA
RICERCA**
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'EMILIA ROMAGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO DI LOIANO -MONGHIDORO



**Relazione Tecnico-Finanziaria illustrativa a Corredo all'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto
A.S.2018/2019**

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.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 all'ipotesi di contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2018/2019, sottoscritta il 05.02.2018.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.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, il 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 questo 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 relative all'anno scolastico 2018/2019 e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2018/2019- Note MIUR, prot.19270 del 28/09/2018 , relativa all' indicazione per la predisposizione del Programma Annuale E.F. 2019.	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA</i>	33.103,09	43.927,80
<i>FUNZIONI STUMENTALI</i>	4.103,72	5.445,64
<i>INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA</i>	2.063,83	2.738,70
<i>ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI</i>	1.737,38	2.305,50
<i>PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007</i>	3.152,98	4.184,00
<i>ATTIVITA' COMPLEMETARE DI EDUCAZIONE FISICA</i>	758,64	1.006,72
<i>FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE</i>	9.529,05	12.645,05
TOTALE RISORSE A.S.2018/2019	54.448,69	72.253,41

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2017/2018 GIACENZE POS	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007</i>	3.364,31	4.464,44
<i>Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti</i>	1.846,02	2.449,67
<i>Fondo per la valorizzazione del Personale Docente</i>	204,78	271,74
TOTALE ECONOMIE MOF A.S. 2017/2018	5.415,11	7.185,85

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	54.448,69	72.253,41
Compensi variabili sezione II	5.415,11	7.185,85
TOTALE	59.863,80	79.439,26

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 MODULO 1, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi.

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

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi per il DSGA art. 89, del CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale Ata Indennità di Direzione	4.153,60	5.511,83
TOTALE	4.153,60	5.511,83

SEZIONE II – Destinazioni regolate dal Contratto Integrativo d'Istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Particolare impegno professionale e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 2007)</i>	0,00	
<i>Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti</i>	3.583,40	4.755,17
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	10.010,00	13.283,27
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	15.225,00	20.203,58
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	1.137,50	1.509,46
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	
<i>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)</i>	0,00	
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.103,72	5.445,64
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)</i>	758,64	1.006,72
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	3.152,98	4.184,00
<i>Risorse per la valorizzazione del merito del personale Docente</i>	9.733,83	12.916,79
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	
TOTALE	47.705,07	63.304,63

<i>PERSONALE ATA</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	5.400,00	7.165,80
<i>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)</i>	1.250,00	1.658,75
TOTALE	6.650,00	8.824,55

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

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

RIEPILOGO DELLE DESTINAZIONI		
	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
Totale Sezione I	4.153,60	5.511,83
Totale sezione II	54.355,07	72.129,18
TOTALE	58.508,67	77.641,01

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **59.863,80 lordo dipendente** è stata prevista un'utilizzazione di tutte le voci di spesa complessiva sopra indicate pari ad € **58.508,67 lordo dipendente**; la differenza pari a € 1.355,13 costituisce fondo di riserva così ripartita: € 151,40 FIS Docenti, € 389,90 FIS ATA, € 813,83 quale quota di I.S.ATA a fronte delle attività che si renderanno necessarie per i lavori di ristrutturazione dei plessi di Monghidoro durante il periodo estivo.

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo d'istituto viene redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria- da parte dei competenti organi di controllo a cui i contratti medesimi vengono trasmessi. Si precisa inoltre che le risorse sono state impegnate in contrattazione d'istituto al lordo dipendente.

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo Sezione non di pertinenza di questo 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 stanziare per un importo complessivo lordo dipendente di € 59.863,75 , come da nota MIUR prot. 19270 del 28/09/2018, relativa all' indicazione per la predisposizione del Programma Annuale E.F. 2019 e della nota MIUR prot. 21185 del 24/10/2018, L.107/2015;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa, anno scolastico 2018/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 20/11/2018 e adottato con delibera del Consiglio di Istituto in data 18/12/2018;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.lgs 165/2001 e D.lgs 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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2017/2018	Lordo Stato 2018/2019	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	52.253,79	72.253,41	19.999,62
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	5.697,48	7.185,85	1.488,37
TOTALI	57.951,27	79.439,26	21.487,99

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2017/2018	Lordo Stato 2018/2019	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	5.594,63	5.511,83	-82,80
<i>Destinazioni sezione II MOD. 1</i>	48.726,75	72.129,18	23.402,43
TOTALI	54.321,38	77.641,01	23.319,63

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 due sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la 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 avviene tramite 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.

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

L'ipotesi di contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2018/2019 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Monghidoro, 05/02/2018



**IL DIRETTORE S.G.A. F.F.
D.ssa Virna Calza**

