



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO DI LENO

Via F.lli De Giuli 1, 25024 LENO (Brescia); Tel. 030.9038250 – Fax 030.9068974

codice ministeriale BSIC89600Q - C.F. 88004450172

E-mail bsic89600q@istruzione.it – bsic89600q@pec.istruzione.it

Sito web: www.icleno.it

prot.n.5102/U- VI.3

Leno,24/11/2018

Ai Revisori dei Conti

CORBELLINI GIUSEPPINA
MARIANI ANNA RITA

membro MEF
membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2018 / 2019

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 art. 6, comma 6, e 23 /01/ 2009(biennio economico 2008/2009); e CCNL triennio 2016-2018;
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
VISTO l'art. 40 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D.L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data **30-gen-13**
VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del **14-gen-16** **N° 11,** relativa all'adozione del PTOF ;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA prot. 3327/U-VII.6 del 01/09/2018;
VISTA la comunicazione **MIUR, n° 19270 del 28/09/2018**
a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019 ;
VISTA La nota MIUR n. 0001891 del 01/02/2018 relativa ai fondi a forte processo migratorio e aree a rischio;
VISTE le note MIUR 16048 del 03/08/2018 e 21185 del 24/10/2018 relative alla valorizzazione merito del personale docente.
VISTE Le economie al 13/09/2018 stampa SIRGS;
VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data **21-nov-18**
coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
VISTA l'intesa tra MIUR e OO.SS. del 28/07/2017;
VISTA l'intesa tra MIUR e OO.SS. del 01/08/2018 della quale si è tenuto conto per la determinazione degli importi;
relaziona 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 sono determinate come segue:

FONDO ISTITUZIONE 2017/18 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)	Nr.	Quota Lordo Stato	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
Punti di erogazione del servizio	8	2.602,88	15.691,82	20.823,04
Organico di diritto del personale docente, educativo ed ATA	179	337,03	45.462,22	60.328,37
TOTALE F.I.S.			61.154,04	81.151,41

FUNZIONI STRUMENTALI art. 33 CCNL del 29/11/2007 (INTESA DEL 28/07/2017)	Nr.	Quota Lordo Stato	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
quota base	1	1.714,34	1.291,89	1.714,34
Per ogni particolare complessità organizzativa (istituti comprensivi – ecc.)	1	767,24	578,18	767,24
Docenti in organico di diritto.	154	44,91	5.211,86	6.916,14
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			7.081,93	9.397,72

COMPITI ATA - art.9 comma 21 del DL 78/2010 (intesa del 28/07/2017) incarichi specifici	Nr.	Quota Lordo Stato	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO

Organico di diritto del personale ATA (escluso DSGA)	24	161,10	2.913,64	3866,40
TOTALE COMPITI ATA			2.913,64	3.866,40

ORE ECC. X SOSTITUZIONE DI COLLEGHI ASSENTI art. 30 ccnl 2006-09 (Intesa del 28/07/2017)	Nr.	Quota Lordo Stato	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
Scuola dell'infanzia e primaria: docenti organico di diritto	111	26,95	2.254,30	2991,45
Scuola Secondaria 1° grado	43	48,90	1.584,55	2102,70
TOTALE ORE di SOSTITUZIONE			3.838,85	5.094,15

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA (art. 87) Intesa del 28/07/2017	Nr.	Quota Lordo Stato	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
Classi in organico di diritto	20	91,52	1.379,35	1830,40
TOTALE			1.379,35	1.830,40

PROGETTI AREA A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO ART. 9 CCNL 29/11/2007	LORDO DIP.TE	LORDO STATO
area a rischio nota miur (0001891 del 01/02/2018)	4.399,94	5.838,72
area a rischio (nota miur 19270 del 22/09/2018)	4.262,61	5.656,48
ECONOMIE anno scolastico precedente		-
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	8.662,55	11.495,20

FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE dell'art. 1, comma 128 della legge n. 107/2015.	LORDO DIP.TE	LORDO STATO
Valorizzazione (nota miur16048 del 03/08/2018)	17.424,43	23.122,22
Valorizzazione (nota miur 21185 del 24/10/2018)	20.407,26	27.080,43
ECONOMIE anno scolastico precedente		-
TOTALE COMPENSI VALORIZZAZIONE MERITO	37.831,69	50.202,65

SEZIONE II Risorse variabili ECONOMIE MOF 2017/2018	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
FIS art. 85 CCNL 29/11/2007	662,77	879,50
Aree a rischio forte processo immigratorio	23,87	31,68
Funzioni strumentali art. 37 CCNL 29/11/2007		-
Compiti ATA art. 1 SEQ. CONT. 25/07/2008 (ex incarichi spec)		-
Valorizzazione merito personale docente		-
Attività Sportiva art. 37 CCNL 29/11/2007	820,56	1.088,88
Ore sostituzioni art. 30 CCNL 29/11/2007	21,96	29,14
TOTALE	1.529,16	2.029,20

SEZIONE III Decurtazioni del Fondo
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO delle RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	LORDO DIP.TE	LORDO STATO
RISORSE FISSE sezione I	122.862,05	163.037,93
RISORSE VARIABILI sezione II	1.529,16	2.029,20
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	124.391,21	165.067,13

SEZIONE V RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE	LORDO DIP.TE CEDOLINO UNICO	LORDO STATO
Fondo di riserva FIS		-
Quota FIS non utilizzata		-
Quota Funzioni Strumentali non utilizzata		-
Quota Compiti ATA non utilizzata		-
Quota Indennità di Direzione al DSGA (art. 88 CCNL 29/11/2007)	6.090,00	8.081,43
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lett. i)		-
e) j) CCNL 29/11/2007) - quota variabile dell'indennità di direzione al dsqa	943,60	1.252,16
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.838,85	5.094,15
TOTALE	10.872,45	14.427,74

SEZIONE II Destinazioni specificamente 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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	anno scolastico	2018/2019	LORDO	LORDO
			DIPENDENTE	STATO
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. A) CCNL 29/11/2007			13.613,72	18.065,41
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. B) CCNL 29/11/2007			-	-
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lett. C) CCNL 29/11/2007			-	-
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. D) CCNL 29/11/2007			11.041,37	14.651,90
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lett. F) CCNL 29/11/2007			5.425,00	7.198,97
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (Art. 88, comma 2, lett. G) CCNL 29/11/2007			-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (Art. 88, comma 2, lett. 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)			12.557,21	16.663,42
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lett. i) CCNL 29/11/2007			-	-
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)			7.081,93	9.397,72
Compensi per attività complementari di ed. fisica (Art. 87 CCNL 29/11/2007)			1.379,35	1.830,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (Art. 9 CCNL 29/11/2007)			8.662,56	11.495,20
Compensi per la valorizzazione del merito art. 1, comma 126 della legge n. 107/2015			37.831,69	50.202,65
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lett. ICCNL 29/11/2007)- comuni			-	-
TOTALE COMPLESSIVO regolate dalla contrattazione			97.592,82	129.505,67
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti				
TOTALE COMPLESSIVO			97.592,82	129.505,67

Personale ATA:

Descrizione	anno scolastico	2018/2019	LORDO	LORDO
			DIPENDENTE	STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Art. 88, comma 2, lett. E) CCNL 29/11/2007			3.972,50	5.271,51
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (Art. 88, comma 2, lett. k) CCNL 29/11/2007			8.385,00	11.126,90
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. 88 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)			586,13	777,79
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (Art. 88, comma 2, lett. G) CCNL 29/11/2007			-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (Art. 88, comma 2, lett. H) CCNL 29/11/2007			-	-
Incarichi specifici (Art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett. D) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)			2.913,64	3.866,40
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, lett. ICCNL 29/11/2007)- comuni			-	-
TOTALE COMPLESSIVO			15.857,27	21.042,60

SEZIONE III Assegnazioni non finalizzate: differenza tra le risorse e le finalizzazioni

Risorse sez. I e sez. II Mod. I		Finalizzazioni sez. I e sez. II Mod. II		Differenza L.D.	Differenza L.S.
lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.		
2018/2019		2018/2019			
165.067,13	124.391,21	164.976,01	124.322,54	68,67	91,12

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

RIEPILOGO DELLE FINALIZZAZIONI		
	LORDO	LORDO
	DIPENDENTE	STATO
Totale sezione I	10.872,45	14.427,74
Totale sezione II	113.450,09	150.548,27
Totale sezione III	68,67	91,12
TOTALE	124.391,21	165.067,13

SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

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) le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di **124.391,21** lordo dip. come da comunicazione MIUR, n° 19270 del 28/09/2018 e intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019

Vista la nota MIUR n. 0001891 del 01/02/2018 risorse area a rischio e a forte processo migratorio
Viste le note MIUR 16048 del 03/08/2018 e 21185 del 24/10/2018 relative alla valorizzazione merito del personale docente.
Viste le economie al 13/09/2018 stampa SIRGS

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, a.s. **2016/2019** deliberato dal Collegio dei docenti il **13-gen-16** delibera N°21 e successive modifiche, e adottato con delibera del Consiglio d'Istituto il **14-gen-16** delibera N° 11,

c) Le unità di personale interessato sono complessivamente N° 179 di cui 154 Docenti e N°25 personale ATA in organico di diritto

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE					
Tipologia compensi	Lordo dip.		Lordo stato		Differenza L.S.
			2017/18	2018/2019	
Compensi fissi sezione I Mod. 1	76.355,03		101.323,13	122.862,05	61.714,80
Compensi variabili/residui anni precedenti sezione II Mod.1	13.969,48		18.537,50	1.529,16	- 16.508,30
Decurtazione del fondo sezione III	NON PREVISTO		NON PREVISTO		-
TOTALI	90.324,51		119.860,63	124.391,21	45.206,50

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE					
Tipologia compensi	Lordo dip.		Lordo Stato		Differenza L.S.
				2018/2019	
Destinazioni sezione I Mod. 2	10.922,29		14.493,88	10.872,45	-66,14
Destinazioni sezione II Mod. 2	74.416,01		98.750,08	113.450,09	51.798,19
Destinazioni da regolare - poste non finalizzate	320,20		424,89	68,67	-333,77
TOTALI	85.658,50		113.668,85	124.391,21	51.398,28

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 programmatica della gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola secondo il seguente tipo di gestione:

gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'art. 2 c. 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentate 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 il piano gestionali così strutturati: per un totale di **124.391,21** lordo dip.

CEDOLINO UNICO a.s. 2018/2019

Piano gestionale cap.	piano gestionale	Acconto 4/12		Saldo 8/12		intesa del
		28/09/2018		28/09/2018	28/07/2017	
capitoli e NON	piani gestionali MCF x FIS	20.384,68		40.769,36		
	assegnati Funz. Strum	2.380,64		4.721,28		
	Inc. agg.vi	971,21		1.942,43		
	Att.comp.Ed.Fisica	459,78		919,57		
	O.E. Sost. D.	1.279,62	25.455,93	2.559,23	50.911,88	
	aree a forte p valorizzazione doc	-	-	8.662,55		
				37.831,69	46.494,24	
				TOTALE LORDO DIP.	122.862,05	

ECONOMIE PIANO DI RIPARTO DEL 13/09/2018					
Piano gestionale cap.	piano gestionale	importo max disponibile	importo max		differenza
			disponibile	impegnato	
2554	05		19,03		19,03 economie fis
2555	05		15,20		15,20 economie fis+afpi
2555	06		2,67		2,67 economie oo.ee.
2555	12		820,56		820,56 economie prat sportiva
2556	05		652,41		652,41 economie fis
2556	06		19,29		19,29 economie oo.ee.
			1.529,16	0,00	1.529,16

SEZIONE II Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno

precedente risulta rispettato

CONSUNTIVO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE						
Tipologia compensi	Certificazione		Costi sostenuti		Differenza L.D.	Differenza L.S.
	lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.		
	2017/2018		2017/2018			
Compensi sezione I MOD. 3	14.493,88	10.922,29	14.464,74	10.900,33	21,96	29,14
Compensi sezione II MOD. 3	98.750,08	74.416,01	96.750,02	72.908,81	1.507,20	2.000,06
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1					
Assegnazioni non finalizzate	424,89	320,20	424,89	320,20		-
TOTALI	113.668,85	85.658,50	111.639,65	84.129,34	1.529,16	2.029,20

ECONOMIE	fondi contr.pr.		TOTALE
	1.529,16		1.529,16

da stampa SIRGS del 13/09/2018

Le assegnazioni non finalizzate lo scorso anno, sono state poi distribuite a seguito di incontro tra le RSU di Istituto e la Dirigente Scolastica che hanno provveduto a distribuire

SEZIONE III

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

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis 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 sono inferiori 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 2018/2019 :

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 in data 21/11/2018

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 21/11/2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori de conti.

Leno, 24/11/2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Angela Di Paola

