



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. 1° PONTECORVO**

Via San Giovanni Battista - 03037 Pontecorvo (FR) ☎ 0776760158 📠 0776770513

Codice Meccanografico FRIC85300N - Codice Fiscale 90032260607

✉ fric85300n@istruzione.it ✉ fric85300n@pec.istruzione.it www.ic1pontecorvo.gov.it

Prot. 7816/1.3.b

Pontecorvo, 26/11/2018

Relazione tecnico-finanziaria

inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2018/2021

(art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED 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.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto Scuola;

VISTO il CCNL comparto Istruzione e Ricerca del 19/04/18;

VISTA IPOTESI DI C.C.N.I. DEL COMPARTO ISTRUZIONE E RICERCA – SEZIONI ISTITUZIONI SCOLASTICHE ED EDUCATIVE - Individuazione dei criteri per la ripartizione, per l'a.s.2018/2019, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa", siglata tra Miur e OO.SS. il 01/08/18;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 11 gennaio 2016, relativa all'adozione del PTOF 2016-2019, e la deliberazione del 07/11/18 di revisione del medesimo PTOF;

VISTO l'incontro del 20/09/18 tra il DS e le OO.SS. in merito a: 1) Informativa art.5 CCNL 2018, 2) Confronto art.6 CCNL 2018, 3) Informativa su Contrattazione Integrativa art.7 CCNL 2018, 4) Avvio Contrattazione Integrativa, Informativa successiva con consegna della tabella di liquidazione dei compensi accessori del F.I.S. a.s.2017/18;

VISTA la seguente comunicazione del MIUR, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse complessivamente disponibili, per il periodo settembre 2018 - agosto 2019, per la retribuzione accessoria del F.M.O.F.: n.19270 del 28/09/18;

VISTA la Nota n.21185 del 24/10/18 con cui il MIUR ha comunicato l'assegnazione della risorsa finanziaria, finalizzata a retribuire la Valorizzazione del personale docente per l'a.s. 2018-2019;

RICHIAMATO il proprio documento del 12/10/18 con il quale è stata comunicata al Dirigente Scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2018/2019;
 VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 22/11/2018;
 CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato: dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008, dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009, dal CCNL comparto Istruzione e Ricerca del 19/04/18; maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica per l'a.s.2017/2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondi UE, privati etc.) per la parte destinata ai compensi per il personale;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO 1
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

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

Anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell'istituzione scolastica	31.903,55	42.336,01
Funzioni strumentali	4.306,78	5.715,10
Incarichi specifici del personale ATA	1.699,62	2.255,40
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.776,53	2.357,45
Attività complementari di ed. fisica	689,68	915,20
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	996,86	1.322,83
Risorse per la valorizzazione del personale docente	8.792,72	11.667,94

In aggiunta alle risorse finanziarie del FMOF, sono state inserite nella contrattazione integrativa le seguenti risorse extra FIS:

Risorse extra FIS	Lordo dipendente	Lordo stato
Fin.to Miur Orientamento art.8 D.L. n.104/13	122,50	162,55
Fin.to Miur L. n.440/97	148,00	196,40

SEZIONE II

Risorse variabili

Si tratta delle economie dell'a.s.2017/18:

Anno scolastico 2017/2018	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse per la valorizzazione del personale docente	1,59	2,11
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	86,60	114,92
Fondo dell'istituzione scolastica	433,88	575,76

SEZIONE III

DECURTAZIONI DAL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Tipologia delle risorse	Lordo dipendente	Lordo stato
a1. TOTALE DELLE RISORSE FISSE - FMOF	50.165,74	66.569,93
a1. TOTALE DELLE RISORSE FISSE – Risorse extra FIS	270,50	358,95
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	522,07	692,79

c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CONTRATTAZIONE	50.958,31	67.621,67
---	-----------	-----------

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.360,00	4.458,72
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del sostituto DSGA	294,77	391,16
TOTALE	3.654,77	4.849,88

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 nonché 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:

Risorse anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Collaboratori del DS	4.600,00	6.104,20
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	4.532,50	6.014,62
Flessibilità	3.310,00	4.392,37
Ore aggiuntive insegnamento recupero e potenziamento	4.480,00	5.944,96
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	3.142,50	4.170,10
Funzioni strumentali	4.306,78	5.715,10
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.835,98	2.436,34
Attività complementari di ed. fisica	689,68	915,20
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	787,50	1.045,01
Risorse per la valorizzazione del personale docente	8.794,31	11.670,05
Compensi extra FIS	122,50	162,55
TOTALE	36.601,75	48.570,50

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del pers. ATA – Coll. Scolastici	4.925,00	6.535,48
Prestazioni aggiuntive del pers. ATA – Ass.ti Amministrativi	3.596,00	4.771,90
Incarichi specifici del personale ATA	1.699,60	2.255,37
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	187,50	248,81
Compensi extra FIS	148,00	196,40
TOTALE	10.556,10	14.007,96

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

Anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	36.601,75	48.570,50

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	10.556,10	14.007,96
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	3.654,77	4.849,88
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	50.812,62	67.428,34

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 67.621,67 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad 67.428,34 (in percentuale 99.71 %) di cui 48.570,50 per il personale docente e 14.007,96 per il personale ATA (al netto del DSGA e dell'indennità di sostituto).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 88, di cui n. 72 docenti e n. 16 pers. A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Economie realizzate a.s. 2017/2018 Senza Vincolo di Destinazione

Causale		
	L.D.	L.S.
Fondo dell'istituzione scolastica	433,88	575,76
TOTALE	433,88	575,76

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE

E RIPARTIZIONE DELLE ECONOMIE SENZA VINCOLO

Causale	Destinazioni da Economie Senza Vincolo		Economie Vincolate a.s. Precedente		Assegnazioni per l'a.s. Corrente		Totale disponibilità al anno scolastico 2018/2019	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
Fondo dell'istituzione scolastica	433,88	575,76			31.903,55	42.336,01	32.337,43	42.911,77
Funzioni strumentali					4.306,78	5.715,10	4.306,78	5.715,10
Incarichi specifici del personale ATA					1.699,62	2.255,40	1.699,62	2.255,40
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti			86,60	114,92	1.776,53	2.357,45	1.863,13	2.472,37
Attività complementari di ed. fisica					689,68	915,20	689,68	915,20

Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica					996,86	1.322,83	996,86	1.322,83
Risorse per la valorizzazione del personale docente			1,59	2,11	8.792,72	11.667,94	8.794,31	11.670,05
Risorse extra FIS					270,50	358,95	270,50	358,95

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2018/2019		Importi non utilizzati	
	L.D.	L.S	L.D.	L.S	L.D.	L.S
Fondo dell'istituzione scolastica	32.337,43	42.911,77	32.240,77	42.783,51	96,66	128,26
Funzioni strumentali	4.306,78	5.715,10	4.306,78	5.715,10	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1.699,62	2.255,40	1.699,60	2.255,37	0,02	0,03
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.863,13	2.472,37	1.835,98	2.436,34	27,15	36,03
Attività complementari di ed. fisica	689,68	915,20	689,68	915,20	0,00	0,00

Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	996,86	1.322,83	975,00	1.293,82	21,86	29,01
Risorse per la valorizzazione del personale docente	8.794,31	11.670,05	8.794,31	11.670,05	0,00	0,00
Compensi extra FIS	270,50	358,95	270,50	358,95	0,00	0,00

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO - MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL' ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2017/2018				ANNO SCOLASTICO 2018/2019			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo totale		Totale poste di destinazione	
L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
39.973,37	53.044,66	39.539,49	52.468,90	50.958,31	67.621,67	50.812,62	67.428,34

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON
RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI 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.
PROGRAMMA ANNUALE

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Dette fattispecie risultano oggetto del Contratto Integrativo siglato in data 22/11/2018, e liquidate tramite il Cedolino Unico, con gli stanziamenti assegnati sui diversi Piani Gestionali.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulti rispettato:

Nome risorsa	Risorse stanziare		Risorse utilizzate		Risorse residue	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
Fondo dell'istituzione scolastica	33.880,19	44.959,01	33.446,31	44.383,25	433,88	575,76
Funzioni strumentali	4.386,49	5.820,87	4.386,49	5.820,87	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1.706,69	2.264,78	1.706,69	2.264,78	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.997,47	2.650,64	1.910,87	2.535,72	86,60	114,92
Attività complementari di ed. fisica	931,64	1.236,28	931,64	1.236,28	0,00	0,00

Risorse per la valorizzazione del personale docente	7.678,47	10.189,33	7.676,88	10.187,22	1,59	2,11
--	----------	-----------	----------	-----------	------	------

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo M.O.F.: attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 67.621,67 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad 67.428,34 (in percentuale 99.71 %) di cui 48.570,50 per il personale docente e 14.007,96 per il personale ATA (al netto del DSGA e dell'indennità di sostituto).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 88, di cui n. 72 docenti e n.16 pers. A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2018/2019		Importi non utilizzati	
	L.D.	L.S	L.D.	L.S	L.D.	L.S
FIS	32.337,43	42.911,77	32.240,77	42.783,51	96,66	128,26
Funzioni strumentali	4.306,78	5.715,10	4.306,78	5.715,10	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1.699,62	2.255,40	1.699,60	2.255,37	0,02	0,03
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.863,13	2.472,37	1.835,98	2.436,34	27,15	36,03
Attività complementari di ed. fisica	689,68	915,20	689,68	915,20	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo	996,86	1.322,83	975,00	1.293,82	21,86	29,01

immigratorio e contro l'emarginazione scolastica						
Risorse per la valorizzazione del personale docente	8.794,31	11.670,05	8.794,31	11.670,05	0,00	0,00

CONCLUSIONI

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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 22/11/2018.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di Contratto Integrativo del 22/11/2018, viene redatta al fine di allegarla al medesimo e per l'invio ai Revisori dei Conti, all'Aran ed allo Cnel.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
(Dott. Michele Candita)