Istituto Comprensivo 1 "Margherita Hack"
Viale Stelvio Zonta,8 - 46029 Suzzara (MN) Italia Tel.+39 0376 531015 Fax +39 0376 507826
e - mail (PEC):mnic825008@pec.istruzione.iT (PEO): mnic825008@istruzione.it
sito internet: https://www.is1suzzara.gov.it/ C.F. 91005270201- C.M. MNIC825008
IBAN bancario: IT69 R056 9658 0100 0001 0000 X86 Codice Univoco Fatturazione Elettronica: UFR83O

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

di accompagnamento al Contratto Integrativo di Istituto

-anno scolastico 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 all'Ipotesi di Contrattazione d'Istituto per l'anno scolastico 2018/2019, sottoscritta il 22 gennaio 2019 ed in attesa del visto di regolarita' dei Revisori dei Conti.

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 compatibilita' 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, 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 questa 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 (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) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
TOTALE A – FONDO ISTITUZIONE	67.426,55	50.811,26
TOTALE B – FUNZIONI STRUMENTALI	7.780,96	5.863,57
TOTALE C – INCARICHI SPECIFICI	4.349,69	3.277,84
TOTALE D – ORE ECCEDENTI	3.926,39	2.958,85
TOTALE 1 (A + B + C + D) Nota MIUR 19107 del 28.09.2017 e nota MIUR del 28.09.2017	**83.483,59**	**62.911,52**
TOTALE 2 – ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED.FISICA	**1.464,32**	**1.103,48**
TOTALE 3 – VALORIZZAZIONE DEI DCENTI (LEGGE 107/2015)	**20.878,69**	**15.733,75**
TOTALE RISORSE FISSE SEZ. I **(TOTALE 1+TOTALE 2+TOTALE 3)**	**105.826,59**	**79.748,75**

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF AL 31.08.2018		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione art. 85 CCNL 29/11/2007	41,10	30,97
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	//	//
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	//	//
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	//	//
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	27,40	20,65
Economie aree a forte processo migr. al 31.08.2018	15,30	11,53
Economie fondo per la valorizzazione del merito al 31.08.2018	46,56	35,09
TOTALE 3	**130,36**	**98,24**

PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 A.S. 2018/2019	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Personale docente	7.374,66	5.557,39
Personale ATA	//	//
DSGA	//	//
TOTALE 4	7.374,66	5.557,39
TOTALE RISORSE VARIABILI SEZ. II (3 + 4)	**7.505,02**	**5.655,63**

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 STATO	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi sezione I	**105.826,59**	**79.748,75**
Compensi variabili sezione II	**7.505,02**	**5.655,63**
TOTALE	**113.331,61**	**85.404,38**

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 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) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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

RIEPILOGO DELLE SPESE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	0,00	0,00
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00	0,00
Quota Compiti ATA non utlizzata	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA	8.059,68	6.073,60
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA	335,82	253,07
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.953,79	2.979,50
TOTALE SEZIONE I	**12.349,29**	**9.306,17**

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
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)	18.531,56	13.965,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.635,00	5.000,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	22.897,32	17.255,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7.780,96	5.863,55
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.439,80	1.085,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	7.384,76	5.565,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per valorizzazione docenti (Legge 107/2015)	20.925,27	15.768,84
TOTALE A – COMPENSI AI DOCENTI	**85.594,67**	**64.502,39**

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	10.970,32	8.267,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	4.349,25	3.277,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE B – COMPENSI ATA	**15.319,56**	**11.544,50**

TOTALE SEZIONE II (A + B)	**100.914,23**	**76.046,89**

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

RIEPILOGO DELLE SPESE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	**12.349,29**	**9.306,17**
Totale sezione II	**100.914,23**	**76.046,89**
Totale sezione III – non di competenza	0,00	0,00
TOTALE	**113.263,52**	**85.353,06**
FONDI NON UTILIZZATI	68,10	51,32

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) le risorse stabili (sez. I - risorse fisse aventi carattere di certezza stabilita') sono state stanziate per un importo complessivo di €. 113.331,61 (lordo Stato) pari a €. 85.404,38 (lordo dipendente) , come da comunicazioni MIUR;

b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal Contratto Integrativo d' Istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel P.T.O.F
c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

MODULO 3 – 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 2 sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta 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 programmatoria della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale;
b) gestione tramite il sistema 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. Il sistema è gestito secondo piani gestionali pre-definiti.

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2018/2019 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati 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.

Suzzara, 24 GENNAIO 2019

IL DIRETTORE S.G.A

F.to dott. Ivano Vacalebre

*firma autografa ai sensi dell'art.3, c.2 D.L.vo 39/93