MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO POLLICA "G. PATRONI"
Scuole dell'Infanzia, Scuole Primaria e Scuole Secondarie di Primo Grado
dei Comuni di: Pollica – S. Mauro – Montecorice
Via Lombardi, 52 – 84068 Pollica (SA)
Tel. e Fax: 0974/901466 – C.F.: 93030180652 – C.M.: SAIC8BQ007-
E-Mail:SAIC8BQ007@ISTRUZIONE.IT – PEC: SAIC8BQ007@PEC.ISTRUZIONE.IT

Prot. 4448 C/14 **Pollica 4 Dicembre 2010**

Al Dirigente Scolastico

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/2020.

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 alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico ***2018/2019, e sottoscritta il 4 Dicembre 2019***

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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, 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 2019/2020) e in **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 in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, 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

FONDO ISTITUZIONE 2017/2018 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 1.08.2018) PARAMETRI (art. 40 c.4 lett.a)		*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
punti di erogazione	*13 x € 2.541,87*	*€ 24.901,51*	*€ 33.044,30*
totale docenti e ata organico di diritto	*79 x € 328,23*	*€ 19.540,44*	*€ 25.930,17*
totale docenti in organico di diritto (Scuola Sec 2°)	-		
TOTALE F.I.S. 2019/20		***€ 44.441,95***	***€ 58.974,47***
FUNZIONI STRUMENTALI 2018/2019 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 01/08/2018) PARAMETRI (art. 40 c.4 lett.c)		*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
quota fissa	*1 X 1.414,99*	*€ 1.066,31*	*€ 1.414,99*
Complessità	*1 X 625,62*	*€ 471,45*	*€ 625,62*
quota docenti	*66 x36,61*	*€ 1.820,84*	*€ 2.416,26*
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		***€ 3.358,60***	***€ 4.456,87***
COMPITI ATA 2018/2019 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 1.08.2018) PARAMETRI (art. 40 c.4 lett.d)		*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
quota unica a calcolo	*12 X 161,00*	*€ 1.455,92*	*€ 1.932,00*
TOTALE COMPITI ATA		***€ 1.455,92***	***€ 1.932,00***
PRATICA SPORTIVA 2018/2019 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 01/08/2018) PARAMETRI (art. 40 c.4 lett.b)		*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
quota classi	*10 X 86,06*	*€ 648,53*	*€ 860,60*
coordinatore provinciale	*00 X --------*	*0,00*	*0,00*
TOTALE PRATICA SPORTIVA	***quota non ancora assegnata***	***€ 648,53***	***€ 860,60***
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2017/2018 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 01/08/2018) PARAMETRI		*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
quota docenti scuola Infanzia e Primaria	*40 X € 27,02*	*€ 814,47*	*€ 1.080,80*
quota docenti Scuola Secondaria di I°grado	*26 X € 48,39*	*€ 948,11*	*€ 1.258,14*
Totale Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti		***€ 1.762,58***	***€ 2.338,94***
AREE A rischio (art. 40 c.4 lett.e CCNL 2016/2018)	**TOTALE Aree a Rischio**	**€ 465,97**	**€ 618,34**
VALORIZZAZIONE MERITO DOCENTI A.s.2108 2019 *(Art 40 c.4 lett g CCNL 2016/2018)*	***TOTALE Bonus Merito***	***€ 9.124,32***	***€ 12.107,97***
TOTALE RISORSE FISSE 2019/20 *Nota Miur prot. n° 21795 del 30 settembre 2019*		***€ 61.257,87***	***€ 81.289,19***

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2018/2019		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	€ 7.114,34	€ 9.440,72
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007 (Pratica Sportiva anno sc. 2017/2018)		
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE	€ 7.114,34	€ 9.440,72

FINANZIAMENTI FONDI UNIONE EUROPEA 2019 QUOTA DESTINATA AL PERSONALE PON FSE 10.2.1A n° 371	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale DOCENTE +ATA+DSGA	Importo non ancora destinato°	
FINANZIAMENTI FONDI UNIONE EUROPEA 2018 QUOTA DESTINATA AL PERSONALE PON FSE 10.2.2A n° 646	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale DOCENTE +ATA+DSGA	Importo non ancora destinato	
TOTALE	Importo non ancora destinato°	
NB: A tutt'oggi i Progetti Europei sono stati autorizzati e presi in Bilancio ma ancora non si conosce il numero degli alunni partecipanti, che sono di fondamentale importanza per l'inizio delle attività da svolgere.		

PROGETTO MIUR PNSD AZIONE#7 (FINANZIATO € 20.000,00) Quota destinata al DSGA	LORDO DIPENDENTE € 86,99	LORDO STATO € 115,44

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	€ 61.257,87	€ 81.289,19
Compensi variabili sezione II	€ 7.201,33	€ 9.556,16
TOTALE	€ 68.459,20	€ 90.845,35

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 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 2019/2020) e in 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 in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, 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 RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Fondo di riserva FIS	*0,00*	*0,00*
Quota FIS 2018/19 non utilizzata	*€ 11.342,25*	*€ 15.051,17*
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	*0,00*	*0,00*
Quota Compiti ATA non utilizzata	*0,00*	*0,00*
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) - PNSD Azione#7	*€ 86,99*	*€ 115,44*
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) + sostituto	*€ 4.033,60*	*€ 5.352,58*
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti non utilizzata	*€*	*€*
Quota Progetto area a rischio non utilizzata	*€ 465,97*	*€ 618,34*
TOTALE	***€ 15.928,81***	***€ 21.137,53***

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

PERSONALE DOCENTE	*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive su sostituzione colleghi assenti	*€ 1.762,58*	*€ 2.338,94*
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	*€ 11.847,50*	€ 15.721,63
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	*€ 7.000,00*	*€ 9.289,00*
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera 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) +"Progetto Istruzione Domiciliare"	*€ 700,00*	*€ 928,90*
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	*€ 3.358,60*	*€ 4.456,87*
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	*€ 648,53*	*€ 860,60*
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	Non contrattati	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)" Personale DOCENTE	** quote da destinare*	
Valorizzazione del Merito Docente art 40 c.4 lettera j CCNL 2106/2018	*€ 9.124,32*	*€ 12.107,97*
TOTALE	**€ 34.441,53**	**€ 45.703,91**

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 16.632,94	€ 22.071,91
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
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)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
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)	€ 1.455,92	€ 1.932,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	Non contrattati	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) ATA	*quote da destinare	
TOTALE	**€ 18.088,86**	**€ 24.003,91**

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 RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	€ 15.928,81	€ 21.137,53
Totale sezione II docenti	€ 34.441,53	€ 45.703,91
Totale sezione II ata	€ 18.088,86	€ 24.003,91
TOTALE	**€ 68.459,20**	**€ 90.845,35**

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 e quelle variabili sono state stanziate per un importo complessivo di ***€ 68.459,20*** Lordo dip. (**€ 90.845,34 Lordo STATO**) come da comunicazione **MIUR, n°** di cui all' Intesa del + **FONDI UNIONE EUROPEA PON FSE 2019+PROGETTO MIUR PNSD AZIONE 7**

b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto e tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico **2019/2020** deliberato dal Collegio dei docenti il 2019 (delibera n°...) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 2019 (delibera n° ..);

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 – 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 LORDO STATO			
Tipologia compensi	**Lordo Stato 2018/2019**	**Lordo Stato 2019/2020**	**Differenza**
Compensi fissi sezione I MOD. 1	*€ 82.623,39*	*€ 81.289,19*	- **€ 1.334,20**
Compensi variabili sezione II MOD. 1	€ 4.858,63	*€ 9.556,16*	**€ 4.697,53**
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1			
TOTALI	**€ 87.482,02**	**€ 90.845,35**	**+ 3.363,33**

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Lordo Stato 2018/2019**	**Lordo Stato 2019/2020**	**Differenza**
Destinazioni sezione I MOD. 2	*€ 20.653,95*	*€ 21.137,53*	**€ 483,58**
Destinazioni sezione II MOD. 2	*€ 53.827,71*	**€ 69.707,82**	**€ 15.880,11**
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2			
TOTALI	***€ 74.481,66***	**€ 90.845,35**	**+ 16.363,69**

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 tre 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. 129 2018, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2018, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N;
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 i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2018/2019). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2017/2018.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Certificazione lordo Stato 2018/2019**	**Costi sostenuti al lordo Stato 2018/2019**	**Differenza**
Compensi sezione I MOD. 2 2017/2018	*€ 82.623,39*	**€ 77.811,02**	**€ 4.812,37**
Compensi sezione II MOD. 2 2017/2018	€ 4.858,63	**€ 2.556,66**	**€ 2.301,97**
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2 2017/2018			
TOTALI	**€ 87.482,02**	**€ 80.367,68**	**€ 7.114,34**

SEZIONE III – 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 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.

POLLICA 4 DICEMBRE 2019

-

IL DIRETTORE SGA

Dr Sabato DI BARTOLOMEO

IL D.S.G.A.
Dr Sabato Di Bartolomeo