

Relazione tecnico-finanziaria

di legittimità contabile

Premessa	<i>Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.</i>
Composta	<p><i>Da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".</i></p>

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018/19 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in **€. 66.814,41** (senza ore eccedenti e valorizzazione docenti).

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€.47.163,21
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 7.062,40
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€. 3.866,40
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€. 1.189,76
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.481,52
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€. 6.051,12
TOTALE	€. 66.814,41
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 5.227,78 fis (docenti) €. 17,90 val. doc €. 6,57 ore ecc.
Valorizzazione docenti	€. 16.834,81
Ore eccedenti	€. 3.385,45
TOTALE COMPLESSIVO	€.92.286,92

Descrizione	Importo Lordo Dipendente
Somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale. Fondo d'Istituto da contrattare.	€. 35.541,23
Attività sportiva	€.896,58
Funzioni strumentali	€.5.322,08
Incarichi specifici al personale ATA	€. 2.913,64
Indennità di direzione. DSGA.	€. 4.560,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	€. 1.116,44
TOTALE	€. 50.349,97
Somme non spese nel precedente esercizio finanziario	€. 3.939,55 fis docenti €. 13,49 val. doc. €. 4,95 ore ecc.
TOTALE	€. 54.307,96
Ore eccedenti	€. 2.551,20
Valorizzazione docenti	€. 12.686,37
TOTALE	€. 69.545,53

Sezione II – Risorse variabili

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo dipendente
Risorse stabili Lordo dipendente.	€. 50.349,97
Ore eccedenti	€. 2.551,20
Valorizzazione docenti	€. 12.686,37
Residui anni precedenti	€. 3.957,99
Totale	€. 69.545,53

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

RELATIVAMENTE AL PERSONALE DOCENTE

- Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni ed alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)
- Attività aggiuntive d'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)
- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)
- Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)

RELATIVAMENTE AL PERSONALE ATA

- Attività aggiuntive
- Ore straordinarie

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

	Descrizione	Importo Lordo dipendente	
PERSONALE DOCENTE	MOF a. s. 18/19	€ 24.878,86	28.818,41
	MOF economie	€ 3.939,55	
	Funzioni strumentali	€ 5.322,08	
	Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 1.116,44	
	Attività sportiva	€ 896,58	
	Valorizzazione docenti a. s. 18/19+ economie	€ 12.699,86	
	Ore eccedenti a. s. 18/19 + economie	€ 2.556,15	
	Totale Complessivo docenti (a)	€ 51.409,52	
PERSONALE ATA	MOF a. s. 18/19	€ 10.662,37	(a+b) € 64.985,53
	Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.913,64	
	Totale Complessivo ATA (b)	€ 13.576,01	
IND. DIR. D. S. G. A.	Indennità Direzione	€ 4.560,00	
	TOTALE COMPLESSIVO	€ 69.545,53	

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili 2018/19 (al netto delle ore eccedenti e della valorizzazione docenti) ammontano a € 50.349,97 L.D.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
 Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO

Descrizione	Anno 2017/18 Lordo dipendente	Anno 2018/19 Lordo dipendente	Differenza 2018/2019 L. D.
Risorse stabili (comprehensive delle ore eccedenti)	€. 50.714,16	€. 52.901,17	+ €. 2.187,01
Residui anni precedenti	€. 4.147,20	€. 3.944,50	- €. 202,70
Valorizzazione docenti	€. 10.922,06	€. 12.686,37	+ €. 1.764,31
Valorizzazione docenti economie	€. 13,49	13,49	0,00
Totale	€. 65.896,89	€. 69.545,63	€. 3.748,62

Le Economie dell'anno precedente risultano al sistema **SICOGE COME DA SEGUENTE PROSPETTO**
I capitoli 1227 -1228 -1229 e 1230 sono inerenti gli stipendi dei supplenti

**Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS
- sottosistema Spese Web**

Esercizio: 2018
Stato Previsione: 7 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE. DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Ufficio Responsabile: MI - MILANO
Ufficio Ordinante / POS: A61 - ICS MARGHERITA HACK

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Stanziato	Importo Richiesto	Importo Autorizzato	Importo Disponibile
1227	01	54.931,30	0,00	53.778,54	1.152,76
1228	01	28.462,50	0,00	27.710,28	752,22
1229	01	24.372,31	0,00	23.214,12	1.158,19
1230	01	670,43	0,00	378,45	291,98
2554	05	4,71	0,00	0,00	4,71
2554	06	2.581,96	0,00	2.581,96	0,00
2554	13	10.922,06	0,00	10.922,06	0,00
2555	05	51.761,37	0,00	47.834,24	3.927,13
2555	06	500,66	0,00	500,66	0,00
2555	13	13,49	0,00	0,00	13,49
2556	05	7,71	0,00	0,00	7,71
2556	06	4,95	0,00	0,00	4,95

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

- I finanziamenti specifici come quantificati nel modello II saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie. Il budget del fondo d'Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie verranno inserite nel programma annuale e sono oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 28/11/2018.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2018/19 risulta rispettato.

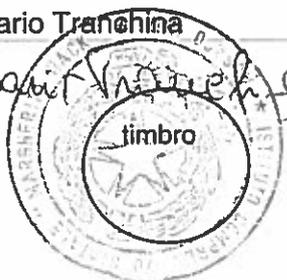
Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede che verranno allegate al programma annuale.

La presente relazione a corredo della bozza di contratto integrativo del 28/11/2018 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Dsga: Rosario Tranchina

Rosario Tranchina



timbro

