



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



MIUR

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

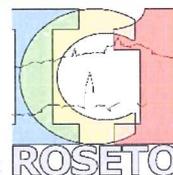
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**ISTITUTO COMPRENSIVO ROSETO 1**SCUOLE DELL'INFANZIA – PRIMARIA – SECONDARIA I<sup>A</sup> Grado

Sede Centrale: Via D'Annunzio, 16 – 64026 - ROSETO DEGLI ABRUZZI (TE)

Tel. 0858990187 - 0858990172 – Cod. Mecc. TEIC842001 – Cod. Fisc. 91043580678

email: teic842001@istruzione.it – pec: teic842001@pec.istruzione.it – sito web: www.primoroseto.gov.it



Prot. 10796/del 20/12/2018

Al Dirigente Scolastico  
sede

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2018/2019, di cui all' Ipotesi sottoscritta il 20/12/2018.**

**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, sottoscritta il 20/12/2018.

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 compatibilità 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.

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 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, e per ogni altro tipo di finanziamento assegnato, 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**

RIEPILOGO EROGAZIONI PER CEDOLINO UNICO		
DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO DIPENDENTE	IMPORTO LORDO STATO
FONDO D'ISTITUTO	48.455,10	64.299,92
FUNZIONI STRUMENTALI	5.525,14	7.331,86
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	2.428,03	3.222,00
PRATICA SPORTIVA	1.172,45	1.555,84
ORE ECCEDENTI	2.772,30	3.678,84
AREA A RISCHIO	907,20	1.203,85
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2018/2019 - nota MIUR 19270 DEL 28/09/2018</b>		
<b>Totale MOF 2018-19</b>	<b>61.260,22</b>	<b>81.292,31</b>

<b>Altri Finanziamenti Nazionali e Comunitari</b>		
VALORIZZAZIONE DOCENTI – ART. 8 INTESA DELL'1/8/2018 a.s. 2018-19	<b>13.672,12</b>	<b>18.142,90</b>
<b>TOTALE</b>	<b>74.932,34</b>	<b>99.435,22</b>
PON 10.1.1A-FSEPON-AB-2017-85-INCLUSIONE		€ 40.656,00 lordo dip.
PON 10.2.1A-FSEPON-AB-2017-12- COMPETENZE AZ.1		€ 15.246,00 lordo dip.
PON 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-15-COMPETENZE AZ.2		€ 20.328,00 lordo dip.
PON 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3-Educazione al Patrimonio		€ 10.146,00 lordo dip.
PON 10.8.A6-FSC-AB-2018-43-Competenze e ambienti per l'apprendimento		€ 25.000,00 lordo dip.

**SEZIONE II – Risorse variabili**

<b>ECONOMIE anno precedente</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Fondo istituzione ART. 40 CCNL 19/04/2018	5.295,17	7.026,69
Compiti ATA- EX ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	730,04	968,76
Attività sportiva EX ART. 37 CCNL 29/11/2007	2.105,13	2.793,51
Ore sostituzioni EX ART. 30 CCNL 29/11/2007	3.935,28	5.222,12
<b>TOTALE</b>	<b>12.065,62</b>	<b>16.011,08</b>

**SEZIONE III – Decurtazioni del fondo: NEGATIVO.**

**SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE 2018/2019 SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Compensi fissi sezione I	61.260,22	81.292,31
Compensi variabili sezione II	12.065,62	16.011,08
<b>Totale</b>	<b>73.325,84</b>	<b>97.303,39</b>
VALORIZZAZIONE DOCENTI A.S. 2018-19	13.672,12	18.142,90
<b>TOTALE</b>	<b>86.997,96</b>	<b>115.446,29</b>

**SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO.**

**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 2018/2019) 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. **L'articolo 40, comma 4 lettera a), richiama le finalità dell'ex articolo 88 del CCNL 29/11/2007.**

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

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE 2018/2019</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Quota indennità di direzione al DSGA ( ex art. 88, COMMA 2, LETTERA J CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.620,00	6.130,74
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)	466,20	618,65
<b>TOTALE</b>	<b>5.086,20</b>	<b>6.749,39</b>

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

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Attività aggiuntive di insegnamento ( ex art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	2.000,00	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento ( ex art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	30.070,00	39.902,89
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (ex art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.500,00	1.990,50
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	3.750,90	7.631,44
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.525,14	7.331,86
Compensi per attività complementari di educazione fisica (ex art. 87 CCNL 29/11/2007)*	3.277,58	4.349,35
Ore eccedenti (art. 30 CNCNL 29/01/2007)	6.707,58	8.900,96
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)	907,20	1.203,85
<b>TOTALE</b>	<b>53.738,40</b>	<b>71.310,85</b>
Valorizzazione del personale (art. 1, comma 127 Legge 107/2015)	13.672,12	18.142,90
<b>TOTALE</b>	<b>67.410,52</b>	<b>89.543,75</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>INCARICHI SPECIFICI</b> (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)		
	3.158,07	4.190,76
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	10.145,80	13.463,48
<b>TOTALE</b>	<b>13.303,87</b>	<b>17.654,24</b>

**SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO.**

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

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
<b>Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I. – personale Docente</b>	53.738,40	71.310,85
<b>Destinazioni specificatamente regolate dal C.I.I. – personale ATA</b>	13.303,87	17.654,24
<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>67.042,27</b>	<b>88.965,09</b>
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	5.086,20	6.749,39
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>72.128,47</b>	<b>95.714,48</b>

**SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: NEGATIVO**

**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:*

- le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di €. 73.325,84 lordo dipendente (97.303,39 lordo STATO) come da comunicazione MIUR n° 19270 del 28/9/2018;
- EURO 13.672,12 di cui alla nota MIUR n 21185 del 24/10/2018 (valorizzazione docenti) e assegnate entro il predetto limite;
- A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 73.325,84 L.D. (€ 97.303,39 L.S.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 72,128,47 L.D. (€ 95.714,48 L.S.).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

La distribuzione in percentuale tra il personale docente e personale ATA rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 155 di cui n. 133 docenti e n. 22 ATA.

**MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente**

<b>CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2018/2019</b>	<b>Differenza</b>
<b>Lordo dipendenti</b>	65.676,35	73.325,84	+ <b>7.649,49</b>
<b>Lordo stato</b>	87.152,52	97.303,39	+ <b>10.150,87</b>

**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**

**DISPONIBILITA' CEDOLINO UNICO – LORDO STATO**

Fondo d'Istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici	74.853,78
Pratica sportiva	1.555,84
Ore eccedenti – sostituzione colleghi assenti	3.678,84
Area a rischio	1.203,85
Somme non utilizzate anni precedenti	16.011,08
<b>TOTALE</b>	<b>97.303,39</b>

DISPONIBILITA' IN PROGETTI SPECIFICI DEL PROGRAMMA ANNUALE: negativo.

Totale disponibile lordo stato	Totale impegnato lordo stato	Disponibilità
<b>€ 97.303,39</b>	<b>€ 95.714,48</b>	<b>€ 1.588,91</b>

**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. 2017/2018). 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.

<b>CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE</b>			
<b>Tipologia compensi</b>	<b>Certificazione 2017/2018</b>	<b>Costi sostenuti 2017/2018</b>	<b>Differenza</b>
<i>Lordo dipendente</i>	65.676,35	<b>53.610,73</b>	<b>12.065,62</b>
<i>Lordo stato</i>	87.152,52	<b>71.141,44</b>	<b>16.011,08</b>

**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.

Roseto degli Abruzzi 20/12/2018

IL DIRETTORE SGA  
Dott.ssa Rosanna DE BENEDETTIS  
.....  
