



Istituto Comprensivo Grosseto 1 "A. Manzi"

Via Corelli, 3 – 58100 Grosseto tel. 0564 413622 fax. 0564 427112

C.F: 80003460534 - Cod. Meccanografico: gric830005

www.icgrosseto1.it PEO:gric830005@istruzione.it PEC: gric830005@pec.istruzione.it

Prot. N. 1559

Grosseto 04/03/2019

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi SULL' IPOTESI di CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO A.S. 2018/2019

(Art. 7, comma 8, CCNL Comparto Istruzione e Ricerca Triennio 2016-2018 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

INDICE

Modulo I Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I	.....	Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
Sezione II	.....	Risorse variabili
Sezione III	.....	Decurtazioni del Fondo
Sezione IV	.....	Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione
Sezione V	.....	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Modulo II Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I	.....	Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa
Sezione II	.....	Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Sezione III	.....	Destinazioni ancora da regolare
Sezione IV	.....	Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la C.I.I. sottoposta a certificazione
Sezione V	.....	Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Sezione VI	.....	Attestazione del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

Modulo III Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

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
Sezione II	Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato
Sezione III	Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO** l'art. 40 del D.Lvo. 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. Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;
- VISTO** il CCNL relativo al personale del comparto Istruzione e Ricerca triennio 2016-2018 del 19/04/2018;
- VISTA** la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;
- VISTA** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;
- VISTA** la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA** la delibera del Consiglio d'Istituto N. 2 del 10/01/2019 relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- VISTA** l'Intesa del 1° agosto 2018 relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche delle risorse finanziaria per l'assegnazione delle risorse per il Miglioramento dell'offerta formativa (MOF) per l'anno scolastico 2018/2019;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 25/02/2019;
- VISTA** la nota del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo – prot.n. 19270 del 28/9/2018 con la quale sono state comunicate le assegnazioni del MOF per l'anno scolastico 2018/2019 (4 dodicesimi 2018 e gli 8 dodicesimi 2019);

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2018/2019 sono quelle di seguito dettagliate.

MODULO I -

LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Mod.I - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Mod.I - Sezione I - Voce 1 - Finanziamenti correnti gestiti a mezzo cedolino unico

Riepilogo erogazioni per Cedolino Unico				
Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in Euro	Importo Lordo Stato in Euro
Fonte del finanziamento				
I Cap. sono ad oggi da individuare: 4 dod.mi 15.728,41 8 dod.mi 31.456,79 Nota MIUR 19270 del 28/09/2018	M.O.F.	Fondo dell'Istituzione scolastica	47.185,20	62.614,76
I Cap. sono ad oggi da individuare: 4 dod.mi 1.728,89 8 dod.mi 3.457,81 Nota MIUR 19270 del 28/09/2018	M.O.F.	Funzioni strumentali al Pof	5.186,71	6.882,76
Cap. sono ad oggi da individuare: 4 dod.mi 1.011,68 8 dod.mi 2.023,36 Nota MIUR 19270 del 28/09/2018	M.O.F.	Incarichi specifici al personale Ata	3.035,04	4.027,50
Cap. sono ad oggi da individuare: € 68,97 x 11 classi 12 dodicesimi Intesa contrattuale 28/7/2017	M.O.F.	Pratica Sportiva	758,64	1.006,72
Totale A			56.165,59	€ 74.531,74

Mod.I - Sezione II – Risorse variabili

Mod.I - Sezione II - Voce 1a - Finanziamenti gestiti a mezzo cedolino unico – economie

Riepilogo erogazioni per Cedolino Unico				
Capitolo/PG POS al 14/12/2018 con pagamenti effettuati per spese impegnate al 31/8/18	Descrizione finanziamento	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente €	Importo Lordo Stato €
Fonte del finanziamento				
2555/05				
Somme non utilizzate nell' a.s. 2017/18 € 13.147,64 di cui € 9.223,47 Fondo Istituto, € 2.907,52 Incarichi spec. ATA, 47,86 Gruppo Sportivo e 968,79 ore eccedenti (non soggette a contrattazione)	M.O.F.	Fondo dell'Istituzione scolastica	9.223,47	12.239,54
	M.O.F.	Incarichi specifici ATA	2.907,52	3.858,28
	M.O.F.	Ore eccedenti pratica sportiva	47,86	63,51
Totale 1a			12.178,85	16.161,33

Mod.I - Sezione II - Voce 1b- Finanziamenti gestiti a mezzo cedolino unico-assegnazioni competenza 2018/19

Fonte del finanziamento	Lordo dipendente €	Lordo Stato
Progetti aree a rischio Assegnazione come da nota MIUR 19270 del 28/09/2018	1.801,81	2.391,00
Totale 1b	1.801,81	2.391,00

Riepilogo Mod.I - Sezione II - Voce 1 - Risorse variabili gesite a mezzo cedolino unico

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Voce 1 a	12.178,85	16.161,33
Voce 1 b	1.801,81	2.391,00
TOTALE B	13.980,66	18.552,34

Mod.I - Sezione II - Voce 2 - Finanziamenti gestiti con il Programma Annuale

Fonte finanziamento	Lordo dipendente	Lordo Stato
=====	0	0
TOTALE C	0	0

Mod.I - Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Nessuna

Mod.I - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:

Descrizione finanziamento	Assegnazione anno corrente (fino al 31/8)	Economie anno precedente	Tot. Disponibilità Lordo Dip.	Tot. Disponibilità Lordo Stato
a) Fondo d'istituto	€ 47.185,20	€ 9.223,47	€ 56.408,67	€ 74.854,31
b) Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ 1.801,81	€ 0,00	€ 1.801,81	€ 2.391,00
Tot. a)+ b)	€ 48.987,01	€ 9.223,47	€ 58.210,48	€ 77.245,31
c) Funzioni strumentali docenti	€ 5.186,71	€ 0,00	€ 5.186,71	€ 6.882,76
d) Incarichi specifici ATA	€ 3.035,04	€ 2.907,52	€ 5.942,56	€ 7.885,78
f) Ore eccedenti Pratica Sportiva	758,64	47,86	€ 806,50	€ 1.070,23
g) Fondi europei, enti pubblici, privati,altri fondi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale complessivo D	€ 57.967,40	€ 12.178,85	€ 70.146,25	€ 93.084,07
Totale A+B+C Modulo I sez.I e II -			€ 70.146,25	

Mod. I - Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

MODULO II - Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Descrizione	Lordo dipendente €	Lordo Stato €
Compenso per il sostituto del DSGA 605,20 + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA 4.470,00 (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	5.075,20	6.734,79
Totale	5.075,20	6.734,79

MODULO II - Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

MODULO II - Sezione II - Voce 1 - Personale docente

Attività	Risorse L. DIP. impegnate per l'anno scolastico 2018/2019	Risorse L. STATO impegnate per l'anno scolastico 2018/2019
1) 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)	-	-
2) Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.980,00	€ 10.589,46
3) Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	-	-
4) Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 3.187,18	€ 4.229,39
5) Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.675,00	€ 4.876,73
6) Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	-
7) Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	-	-
8) 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)	€ 18.695,00	€ 24.808,27
9) Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 2.730,00	€ 3.622,71
10) Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 7.200,00	€ 9.554,40
11) Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 806,52	€ 1.070,25
12) Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.801,81	€ 2.391,00
13) Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	-	-
Totale Complessivo E	€ 46.038,34	€ 61.092,88

MODULO II - Sezione II - Voce 1 - Personale ATA

Attività	Risorse L. DIP. impegnate per l'anno scolastico 2017/2018	Risorse L. STATO impegnate per l'anno scolastico 2017/2018
1) Prestazioni aggiuntive del personale ATA - art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007-	€ 8.562,98	€ 11.363,07
2) Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 4.490,00	€ 5.958,23
3) 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)	€ 5.075,20	€ 6.734,79
4) Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	-
5) Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	-	-
6) 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)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
7) Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	-	-
8) Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	-	-
Totale Complessivo F	€ 21.628,19	€ 28.700,61

MODULO II - Sezione III –Destinazioni ancora da regolare:

- 2.442,56 finanziamento per incarichi specifici ATA non utilizzato.

MODULO II - Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

	Importi L.D. €	Importo L.Stato €
a. destinazioni specificamente regolate dal C.I.I.- personale docente- Totale E	€ 46.075,51	€ 61.142,20
b. destinazioni specificamente regolate dal C.I.I.- PERSONALE ATA – Totale F (esclusa voce 3 indicata nel punto c. del presente prospetto)	€ 16.552,98	€ 21.965,82
c. destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa – vedi Modulo II sez. I	5.075,20	6.734,79
Tot. poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione TOTALE G	€ 67.703,69	€ 89.842,80
Totale Costituzione del fondo (Totale D)	€ 70.146,25	€ 93.084,07
Differenza (corrisponde a Mod.II sez.III)	€ 2.442,56	€ 3.241,28

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Nessuna

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in euro 70.146,25 Lordo Dipendente (euro 93.084,07 Lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad euro 67.703,69 Lordo Dipendente (euro 89.842,80 Lordo Stato) in percentuale: 96,52%; il non utilizzo di tutte le risorse è dovuto al fatto che non è stato utilizzato tutto il finanziamento per gli incarichi specifici ATA in quanto sono presenti nel nostro organico unità di personale che sono in godimento della posizione economica di cui all'articolo 50 del CCNL 2006/2009 e dalla Sequenza contrattuale 25 luglio 2008.

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 124 di cui n. 98 docenti e n. 26 ATA.

MODULO III- SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

A.S. 2018/2019			
F.do disponibile L. dip. € Tot. H (= a Tot. D)	F.do disponibile L.stato €	F.do impegnato L.Dip. € Tot. I (= a Tot. G)	F.do impegnato L.Stato €
70.146,25	93.084,07	67.703,69	89.842,80

MODULO IV
COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI
STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO

MODULO IV – 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.

MODULO IV – Sezione I – Voce 1 – Disponibilità cedolino unico

	<i>Lordo Dip. €</i>	<i>Lordo Stato €</i>
Fondo d’istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici	55.406,95	73.525,02
Fondo di Istituto – Aree a rischio	1.808,81	2.391,00
Ore eccedenti per Pratica Sportiva	758,64	1.006,72
Somme non utilizzate anni precedenti	12.178,85	16.161,33
Totale L (= a Totale A + Totale B)	70.146,25	93.084,07
- Somme decurtate	-	-
Totale M	70.146,25	93.084,07

MODULO IV - Sezione I - Voce 2 - Disponibilità in Progetti Specifici del Programma annuale

	<i>Lordo Dip. €</i>	<i>Lordo Stato €</i>
===	0	0
Totale N (= a Totale C)	0	0

Totale disponibilità: Tot.M +Tot.N (=a TOT.H)	70.146,25	93.084,07
--	------------------	------------------

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

- a. In merito a questo punto è necessario precisare che il **fondo disponibile** certificato nell'a.s. **2017/18** di € 72.314,62 L.D. è risultato effettivamente pari ad € 72.314,62 L.D..
- b. Si precisa che le risorse in Bilancio, pari ad € 8.534,30 L.D. per il Progetto Scuole Senza Frontiere sono state spese per € 8.463,00 L.D. tale differenza non costituisce, però, un’economia da riportare all’anno successivo in quanto si tratta di fondi che sono erogati in misura corrispondente all’importo effettivamente speso e rendicontato.

Riepilogo disponibilità e utilizzo a. s. 2017/18 Lordo dipendente in euro				
	Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie)	Somma riutilizzata per C.I.I. 2017/18
Risorse MOF su POS	63.780,32 *	51.601,47 *	12.178,85	12.178,85
Risorse di Bilancio	8.534,30	8.463,00	71,30 **	0 **
Totali	59.592,85	52.928,28 *	12.250,15	12.178,85

*Di cui € 1.575,00 previsti e spesi per le attività finanziate con i fondi per le aree a forte processo immigratorio e a rischio che sono stati gestiti tramite cedolino unico dalla scuola capofila.

** Si veda quanto indicato al punto b.

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

- Verificato** l'ammontare delle somme da accreditare sul Cedolino Unico per **€ 55.406,96** L.dipendente, (€ 73.525,04 L.Stato) per il **M.O.F.** dell'a.s. 2018/19, comunicato dal MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo – con la nota n. 19270 del 28/9/2018;
- Verificato** l'ammontare delle somme da accreditare sul Cedolino Unico per **€ 1.801,81** L.dipendente, (€ 2.391,00 L.Stato) per il finanziamento aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/17) comunicato dal MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo – con la nota n. 19270 del 28/9/2018;
- Verificato** l'ammontare di **€ 758,64** lordo dipendente (€ 1.006,72 L.Stato) quale finanziamento per **le ore eccedenti per la pratica sportiva** calcolato su n.**11 classi** ed **€ 68,97** lordo dipendente (€ 91,52 L.Stato) per classe;
- Verificate** le disponibilità del Cedolino Unico delle **somme non utilizzate** nell'anno scolastico 2017/2018 pari ad **12.178,85 L.D. (di cui € 12.130,99 F.I.+I.S. ed € 47,86 pratica sportiva)** (€ 16.161,33 L.Stato) somme di cui siamo in attesa del riaccredito sul POS;
- Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- Considerato** che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi previsti dal PTOF;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Grosseto 1 "A.Manzi" per l'anno scolastico 2018/2019, siglata dalle parti in data **25 febbraio 2019**.

Il Direttore dei S.G.A.
Anna Davì