



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto d'Istruzione Superiore G. Bertacchi

Liceo Scienze Umane, Liceo Scienze Umane op. Ec. Sociale, Liceo Socio-Psico-Pedagogico, Liceo Scienze Sociali
Istituto Professionale Socio Sanitario, Istituto Professionale Servizi Sociali, Istruzione Form. Prof. Turistico/Sportivo
Via XI Febbraio, 6 -LECCO
Tel.: 0341/364584 – 0341/285479 Fax: 0341/368104
e-mail uffici: segreteria@bertacchi.it - lcis00600c@pec.istruzione.it

Ai Revisori dei Conti Ambito 07
Dott. Vito Giovanna - membro MIUR
Dott. Iorio Giuseppe – membro MEF

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto per l'Anno Scolastico 2018/2019.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz.Pubbl. n.1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 12.1.2016 n. 2 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA la sequenza contrattuale del 19.4.2018;
- VISTA la nota MIUR prot. n. 19270 del 28.9.2018 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento Prot. n. 12699/VII-E del 10.10.2018;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 12.1.2016 n. 2 relativa all'adozione del PTOF;
- CONSIDERATO che il Consiglio di Istituto non ha deliberato la ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, ma tale divisione è stata operata nella contrattazione integrativa di istituto;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14.12.2018 coerente con le materie oggetto di contrattazione;

relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2018/2019 sono determinate come segue:

	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 68.304,32	€ 90.639,83
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 2007)	€ 6.035,63	€ 8.009,29
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.399,25	€ 4.510,81
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.724,25	€ 4.942,08
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
Progetto di alternanza Scuola/lavoro	€ 21.828,39	€ 28.966,27
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (Lordo Stato)	€ 9.126,44	€ 12.110,78
TOTALE	€ 112.418,28	€ 149.179,06

SEZIONE II

Risorse variabili

		Risorse a.s. 2017/18 Lordo dip.	Risorse a.s. 2017/18 Lordo Stato
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (Lordo Stato)		€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (lordo Stato)		€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS Corsi di recupero Funzioni Strumentali Incarichi specifici L. 440/97 Pratica sportiva Aree a Rischio Forte Proc. Immigr.	€ 3.311,69 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 13,56 € 0,00 € 0,00	€ 4.394,62 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 18,00 € 0,00 € 0,00
TOTALE		€ 3.325,25	€ 4.412,62

SEZIONE III

DECURTAZIONE DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dip.	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 112.418,28	€ 149.179,06
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 3.325,25	€ 4.412,62
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 115.743,53	€ 153.591,68

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE PROPOSTE 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

	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo Stato
Compenso per il sostituto del D.S.G.A.: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A.	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A.	€ 4.800,00	€ 6.369,60
TOTALE	€ 4.800,00	€ 6.369,60

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il POF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo Stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e alla flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 12.000,00	€ 15.924,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico	€ 2.450,00	€ 3.251,15
Funzioni strumentali al POF	€ 6.035,63	€ 8.009,29
Indennità di lavoro notturno, festivo e notturno/festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 33.812,50	€ 44.869,19
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 3.724,25	€ 4.942,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 9.126,44	€ 12.110,78
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Progetto Alternanza Scuola/lavoro	€ 16.367,79	€ 21.720,05
TOTALE	€ 83.516,61	€ 110.826,54

Personale ATA

Descrizione	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo dipendente	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 3.000,00	€ 3.981,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF	€ 15.544,80	€ 20.627,95
Indennità di lavoro notturno, festivo e notturno/festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.399,25	€ 4.510,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Progetto Alternanza Scuola/Lavoro	€ 5.460,60	€ 7.246,22
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.404,65	€ 36.365,98

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

Nessuna

SEZIONE IV**Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo dip.	Risorse a.s. 2018/2019 Lordo Stato
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 83.516,61	€ 110.826,54
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione ATA	€ 27.404,65	€ 36.365,98
Destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 4.800,00	€ 6.369,60
Destinazioni specificamente regolate da contratto	€ 0,00	€ 0,00
Destinazione ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 115.721,26	€ 153.562,12

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Nessuna

SEZIONE VI**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali – lordo dipendente**

A fronte di un’assegnazione complessivamente quantificata in € 110.943,53 (al netto di € 4.800,00 Indennità di direzione) è stata prevista un’utilizzazione di risorse pari ad € 110.921,26 (in percentuale: 99,9799%); € 83.516,61 personale docente in percentuale 75,29% e € 27.404,65 personale ATA in percentuale 24,71%. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti nell’ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14.12.2018 – A.S. 2018-2019.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 127 di cui n. 98 docenti e n. 29 di personale ATA.

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO
SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2017/2018 Fondo certificato		ANNO SCOLASTICO 2017/2018 Fondo liquidato	
Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
€ 163.824,26	€ 123.454,60	€ 159.417,03	€ 120.133,43

ANNO SCOLASTICO 2018/2019 Fondo totale		ANNO SCOLASTICO 2018/2019 Totale poste di destinazione	
Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
€ 153.591,68	€ 115.743,53	€ 153.562,12	€ 115.721,26

CONTABILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione,

PROGRAMMA ANNUALE 2018

Partitari

CEDOLINO UNICO (Nel cedolino unico non sono compresi i fondi per il Progetto di Alternanza Scuola/lavoro € 27.441,58)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2549/5	€ 93.901,58	€ 93.901,58	0,00
2555/6	€ 13,56	€ 13,56	0,00
TOTALE	€ 93.915,14	€ 93.915,14	0,00

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo Stato	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo dip.	Risorse spese Lordo St.	Risorse spese Lordo dip.
Compenso per il sostituto del DSGA: quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 6.289,97	€ 4.740,00	€ 6.289,97	€ 4.740,00
TOTALE	€ 6.289,97	€ 4.740,00	€ 6.289,97	€ 4.740,00

Pesonale docente

Descrizione compenso	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo Stato	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo dip.	Risorse spese Lordo St.	Risorse spese Lordo dip.
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e alla flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 16.189,40	€ 12.200,00	€ 16.189,40	€ 12.200,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico	€ 2.322,25	€ 1.750,00	€ 2.322,25	€ 1.750,00
Funzioni strumentali al POF	€ 7.953,03	€ 5.993,24	€ 7.953,03	€ 5.993,24
Indennità di lavoro notturno, festivo e notturno/festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 53.813,16	€ 40.552,50	€ 49.418,54	€ 37.240,81
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 6.199,44	€ 4.671,77	€ 6.199,44	€ 4.671,77
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 6.604,88	€ 4.977,30	€ 6.604,88	€ 4.977,30
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Alternanza Scuola/lavoro)	€ 27.435,32	€ 20.674,70	€ 27.435,32	€ 20.674,70
TOTALE COMPLESSIVO	€ 120.517,48	€ 90.819,51	€ 116.122,86	€ 87.507,82

Personale ATA

Descrizione	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo Stato	Risorse dis. a.s. 2017/18 Lordo dip.	Risorse spese Lordo St.	Risorse spese Lordo dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 1.354,46	€ 1.020,69	€ 1.354,46	€ 1.020,69
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 23.871,45	€ 17.989,04	€ 23.871,45	€ 17.989,04
Indennità di lavoro notturno, festivo e notturno/festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 4.529,56	€ 3.413,38	€ 4.529,56	€ 3.413,38
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Alternanza Scuola/lavoro)	€ 7.248,73	€ 5.462,50	€ 7.248,73	€ 5.462,50
TOTALE COMPLESSIVO	€ 37.004,20	€ 27.885,61	€ 37.004,20	€ 27.885,61

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo a.s. 2018/2019 – lordo dipendente

- A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 110.943,53 (al netto di € 4.800,00 Indennità di direzione) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 110.921,26 (in percentuale: 99,9799%); € 83.516,61 personale docente in percentuale 75,29% e € 27.404,65 personale ATA in percentuale 24,71%.
- VERIFICATO che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- VERIFICATO che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurriculare previste dal POF;
- CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- VISTO che le somme impegnate in sede di contrattazione sono da supporto alle attività previste dal POF per l'a.s. 2018/2019;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 27.2.2018 – A.S. 2018-2019.

Lecco, 21.12.2018

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI
Maria Fiorella LOSA

