

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. SANTINI"
Via Valmarana, 33 35027 - NOVENTA PADOVANA (PD)
CODICE FISCALE : 80020960284 – Codice univoco ufficio UFK0MW
Tel. 049-625160 - Fax 049-8936652
e-mail : pdic84700v@istruzione.it - P.E.C: pdic84700v@pec.istruzione.it
SITO WEB www.icsantini.gov.it



Ai Sigg. Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 di Padova

Dr. Giorgio GASPARIN Revisore MIUR
Dott.ssa Emilia RACCONTO Revisore MEF

Oggetto: Relazione tecnico – finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2018/2019.

La Direttrice 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 **CCNL "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del 19 aprile 2018**;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni (in particolare l'art. 40 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione e, nello specifico, il comma 3 sexies che prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria);
- 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 n. 25 del 19/07/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTA la **delibera del Consiglio di Istituto del 19/11/2018 n. 5 relativa all'adozione del POF**;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTA l'**Ipotesi CCNI MOF e aree a rischio 2018/2019 del 1° agosto 2018** che individua i "criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2018/2019, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" e destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87 e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative";
- VISTA la **nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018** con la quale sono stati *assegnati* a questa Istituzione Scolastica € 46.545,34 I.d. per il periodo settembre 2018 – agosto 2019 (€ 33.314,15 per il FIS, €4.814,43 per le funzioni strumentali all'offerta formativa, € 2.428,03 per

per gli incarichi specifici del personale ATA, € 2.246,57 per la remunerazione di ore eccedenti l'orario sett.le d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti, € 1.034,51 l.d. per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica alla SSPG, € 2.207,65 l.d. destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;

- VISTA la **nota MIUR prot. 21185 del 24/10/2018** con la quale è stata assegnata a questa Istituzione Scolastica la risorsa di € 11.226,87 l.d., finalizzata a retribuire la Valorizzazione del personale docente per l'a.s. 2018-19 (art. 1, co. 126 della legge 107 del 13/07/2015).

relaziona quanto segue:

Modulo I

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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

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

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
F.I.S. totale A.S. 2018/2019	Per numero addetti (senza distinzioni) in organico di diritto 2018/2019: 108	(337,03 x 108)	36.399,24	27.429,72
	Per ciascun punto di erogazione del servizio individuabili attraverso i codici ministeriali.	(2.602,88 x 3)	7.808,64	5.884,43
	Totale (senza economie) DA CALCOLO		44.207,88	33.314,15
	Totale (senza economie) DA ASSEGNAZIONE MIUR nota prot. 19270 del 28/09/2018		44.207,88	33.314,15

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
Funzioni Strumentali A.S. 2018/2019	Quota base	1.714,34	1.714,34	1.291,89
	Complessità (1)	767,24	767,24	578,18
	Organico di diritto Docenti (87)	44,91 x 87	3.907,17	2.944,36
	Totale (senza economie)		6.388,75	4.814,43

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
Incarichi specifici A.S. 2018/2019	161,10 x organico di diritto A.T.A. - D.S.G.A. (21-1)	161,10 x 20	3.222,00	2.428,03
	Totale (senza economie)		3.222,00	2.428,03

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
-------------	-----------	---------	---	---

PDIC84700V REGISTRO PROTOCOLLO - 0000412 - 28/01/2019 - B8 - U

Attività complementari di educazione fisica A.S. 2018/2019	91,52 classi in organico di diritto (15)	31,52 x 16	1.372,80	1.034,51
	Totale (senza economie)		1.372,80	1.034,51

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
Aree a rischio A.S. 2018/2019	/	/	3.593,05	2.707,65
	Totale (senza economie)		3.593,05	2.707,65

TOTALE GENERALE SEZIONE I			Lordo Stato	Lordo Dipendente
			59.784,48	44.298,77

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato (calcolo da parametri)	Lordo Dipendente (assegnazione effettiva MIUR)
Ore Eccedenti sost. Colleghi assenti A.S. 2018/2019	Organico di diritto Docenti Prim. e Inf. (58)	26,95 x 58	1.563,10	1.177,92
	Organico di diritto Docenti Secondaria (29)	48,90 x 29	1.418,10	1.068,57
	Totale (senza economie)		2.981,20	2.246,57

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione		Lordo Stato	Lordo Dipendente
Economie pregresse Cedolino Unico	Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Risorse A.S. 2017/18	0,00	0,00
	Fondo dell'Istituzione Scolastica Docenti	1.650,43	1.243,73
	Fondo dell'Istituzione Scolastica Personale A.T.A.	0,00	0,00
	Funzioni Strumentali	1.010,18	761,25
	Incarichi Specifici	132,70	100,00
	Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00
	Totale economie da A.S. 2017/18	0,00	0,00
TOTALE GENERALE SEZIONE II		2.793,31	2.104,98

Economie pregresse	Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	770,80	580,86
--------------------	---	--------	--------

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono previste decurtazioni.

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

PDIG84700V - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000412 - 28/01/2019 - BS - U

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Risorse stabili	59.784,48	44.298,77
Risorse variabili	2.793,31	2.104,98
TOTALE GENERALE SEZIONE IV	61.577,79	46.403,75

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non presenti.

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

Non vengono regolate dal presente contratto, in quanto regolamentati dal CCNL 2006.2009 e successive sequenze contrattuali, i seguenti compensi relativi a:

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Indennità di Direzione D.S.G.A. parte variabile 2018/19	Per numero addetti (senza distinzioni) in organico di diritto 2018/2019	39,81 x 108	4.299,48	3.240,00
	Istituto VERTICALIZZATI	750,00 + oneri stato (+32,70%)	995,25	750,00
TOTALE COMPLESSIVO sezione I (A)			5.294,73	3.990,00

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (assegnazioni A.S. 2018/19)	3.752,00	2.827,43

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti voci (assegnazioni A.S. 2018/19 + economie anni precedenti):

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
FIS personale docente: L.D. (70% FIS da distribuire tra docc. e personale ATA) + Compenso Vicaria = 18.090,02+4.725,00	30.275,53	22.815,02
FIS personale ata	10.288,05	7.752,86
FF.SS personale docente	7.398,93	5.575,68
Incarichi specifici pers. ata	3.354,70	2.528,03
Compensi per attività complementari di educazione fisica	1.372,80	1.034,51
Compensi per aree a rischio art. 9 CCNL	3.593,05	2.707,65
Totale sezione II (B + C)	56.283,06	42.383,75

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

La suddivisione del Fondo d'Istituto fra personale docente e personale ATA, per la parte comune, avverrà quest'anno secondo la seguente modalità concordata tra le parti:

Le economie del POF 2018/19 costituite da: FIS di competenza del Personale Docente (€ 1.243,73) che sono destinate proporzionalmente al Personale Docente ed ATA.

Dal FIS totale calcolato in base ai parametri dell'ipotesi di CCNI del 01/08/2018 (€ 33.314,15 Lordo Dip.) sono stati detratti il **finanziamento per l'indennità di direzione quota variabile D.S.G.A.** (€ 3.990,00 Lordo Dip.- seq.contr. 24.7.08) e l'importo corrispondente al **compenso della vice preside** (€ 4.725,00 L.D.).

Il **FIS rimanente** (€ 24.599,15 L.D.), con l'aggiunta delle economie del FIS docenti a.s. 2017/18 sopracitate (€25.812,88) è stato assegnato per il 30,00% al Personale A.T.A. (€ 7.752,86) e per il 70,00% al personale Docente (€ 18.090,02 L.D.).

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente

Descrizione	Risorse a.s. 2018/19 <i>lordo stato</i>	Risorse a.s. 2018/19 <i>lordo dip.</i>
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (progetti)	5.938,35	4.475,02
Ore aggiuntive per l'attuazione di corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	7.733,09	5.827,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico (€ 4.725,00 + € 1.050,00)	7.663,43	5.775,00
Funzioni strumentali al POF	7.398,93	5.575,68
Indennità di lavoro diurno e notturno-festivo al personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo, trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (commissioni)	8.940,66	6.737,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica	1.372,80	1.034,51
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio art. 9 CCNL	3.593,05	2.707,65
Compensi per progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO - B	42.640,31	32.132,86

Personale ATA

Descrizione	Risorse a.s. 2018/2019 <i>lordo stato</i>	Risorse a.s. 2018/2019 <i>lordo dipendente</i>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	10.288,05	7.752,86
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Incarichi aggiuntivi	3.354,70	2.528,03
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio art. 9 CCNL	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO - C	13.642,75	10.280,89

TOTALE A + B + C	61.577,79	46.403,75
-------------------------	------------------	------------------

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non presenti.

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

Descrizione	<i>lordo stato</i>	<i>lordo dipendente</i>
Somme non regolate dal contratto (Sezione I : A)	5.294,73	3.990,00
Somme regolate dal contratto (Sezione II : B + C)	56.283,06	42.383,75
Totale Sezioni I e II	61.577,79	46.403,75
Destinazioni ancora da regolare (Sezione III)	0,00	0,00
Totali Sezioni I, II e III	61.577,79	46.403,75

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 42.250,13 Lordo Dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse.

Tali risorse sono così ripartite:

Descrizione	<i>Docenti (lordo dipendente)</i>	<i>Personale A.T.A. (lordo dipendente)</i>
Somme non regolate dal contratto (Sezione I : A)= Indennità di direzione DSGA Parte variabile	/	3.990,00
Somme regolate dal contratto (Sezione II : B + C) = €42.383,75	32.132,86	10.280,89
Destinazioni ancora da regolare (Sezione III) = 0,00	0,00	0,00
Totali Sezioni I, II e III= € 46.403,75	32.132,86	14.270,89
Percentuale	69,25 %	30,75%

Descrizione	<i>Docenti (lordo dipendente)</i>	<i>Personale A.T.A. (lordo dipendente)</i>
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	2.827,43	/

Le unità di personale interessato sono complessivamente 108 di cui n. 12 Docenti Sc. dell'Infanzia, n. 46 Docenti Sc. Primaria, n. 29 Docenti Sc. Secondaria e n. 21 unità di Personale A.T.A. (1 D.S.G.A., 5 Ass.ti Amm.vi, 15 Collab. Sc.).

Modulo III

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

ANNO SCOLASTICO 2017/2018		ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Fondo certificato <i>Lordo Dipendente</i>	Fondo impegnato e speso <i>Lordo Dipendente</i>	Fondo certificato <i>Lordo Dipendente</i>	Totale poste di destinazione <i>Lordo Dipendente</i>
€ 43.050,82	€ 43.050,82	€ 46.403,75	€ 46.403,75
+ 3.849,31 (ore eccedenti sost. colleghi assenti)	+ 3.815,48 (ore eccedenti sost. colleghi assenti) di cui speso: €40.945,84 + € 3.268,45 ore ecc. sost. coll. ass.	+ 2.827,43 (ore eccedenti sost. colleghi assenti)	+ 2.827,43 (ore eccedenti sost. colleghi assenti)

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 programmatoria della gestione

- La composizione del M.O.F. per l'A.S. 2018/2019 è calcolata in base all'Intesa siglata in data 01/08/2018 tra il Ministero e le OO.SS rappresentative del comparto Scuola ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli che individua i "criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2018/2019, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" e destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87 e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative";

Le assegnazioni comunicate dal MIUR non sono a tutt'oggi presenti nel piano di riparto del cedolino unico.

La suddivisione del Fondo d'Istituto fra personale docente e personale ATA, per la parte comune, è avvenuta come indicato nella Sezione II del Modulo II

Gli importi orari da utilizzare per le prestazioni aggiuntive all'orario d'obbligo sono quelli stabiliti dal CCNL 29/11/2007:

TAB. 5	€ 50,00 per ore aggiuntive recupero (lordo Stato € 66,35 - netto dip. € 33,16)
	€ 35,00 per ore aggiuntive d'insegn. (lordo Stato € 46,45 - netto dip. € 23,21)
	€ 17,50 per ore aggiuntive non d'insegn. (lordo Stato € 23,23 - netto dip. € 11,61)
TAB. 6	€ 14,50 per gli Assistenti Amm. (lordo Stato € 19,24 - netto dip. € 9,61)
	€ 12,50 per i Collaboratori Scolastici (lordo Stato € 16,59 - netto dip. € 8,29)

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 2017/2018 risulta:

DESCRIZIONE COMPENSO (comprese economie a.s. 2016/17)	Risorse disponibili a.s. 2017/18 <i>Lordo dipendente</i>	Risorse spese a.s. 2017/18 <i>Lordo dipendente</i>	Avanzo A.S. 2017/2018 <i>Lordo dipendente</i>
Compenso per quota variabile dell'indennità di direzione	4.020,00	4.020,00	0,00
F.I.S. personale Docente (compresa quota aggiuntiva di € 363,62 assegnata dal MIUR con nota prot. 14397 del 07/07/2017)	22.191,23	20.947,50	1.243,73
F.I.S. personale A.T.A.	8.026,14	8.026,14	0,00
Funzioni Strumentali	4.828,81	4.067,56	761,25
Incarichi Specifici (compresa economia derivante da quota aggiuntiva di €154,18 assegnata dal MIUR con nota prot. 14397 del 07/07/2017)	2.714,22	2.614,22	100,00
Avviamento alla pratica sportiva	1.270,42	1.270,42	0,00
Art. 9 (C.U.) non contrattato perché è stato assegnato successivamente: a tutt'oggi è stata comunicata la risorsa ed è stata impegnata, ma non è stato erogato il finanziamento.	0,00	0,00	0,00
Totali	43.050,82	40.945,84	2.104,98

Situazione riguardante finanziamenti non inclusi nel Verbale Athena.

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2017/18 (C.U.)	3.849,31	3.268,45	580,86
--	----------	----------	--------

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

La Direttrice dei servizi generali e amministrativi

- 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 extracurricolari previste dal POF;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste dal POF per l'anno scolastico 2018/2019,
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto trovano capienza nelle disponibilità sopra riportate;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione.

Noventa Padovana, 28 gennaio 2019

LA DIRETTRICE S.G.A.
dr.ssa Marta GAMBATO

