



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

Prot. N. vedi signature

Ai Revisori dei Conti AMBITO TS027
Dott Gustavo Claudio Sciomenta membro MEF
Dott.ssa Maria Lucia Sammartini membro MIUR

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al 2018/2019 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 1° agosto 2018;
VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 19270 del 28 settembre 2018 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate ed erogate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, aree a rischi, pratica sportiva e il fondo per la valorizzazione del personale art.1, c. 126 L. 107 dd. 13/07/2015 con la Nota prot. 21185 dd 28/10/2018 così come si ricava dalla seguente tabella:

FIS (art. 88)	N.	PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
Let. a) per ciascun punto di erogazione del servizio	5	€. 2.602,89	€. 13.014,40	9.807,39
Let. b) per ciascun'unità di personale in O.D.	94	€. 337,03	€. 31.680,82	23.874,02
		Totale F.I.S.	44.695,22	€. 33681,41
FUNZIONI STRUMENTALI (art. 33)		PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
Quota fissa per ogni istituzione scolastica	1	€. 1.714,34	€. 1.714,34	€ 1.291,89
Quota aggiuntiva per ogni complessità organizzativa	1	€. 767,24	€. 767,24	€. 578,18
Ulteriore quota per ogni docente in O.D. inclusi docenti di sostegno	75	€. 44,91	€. 3.368,25	2.538,24
		TOT. F.S.	5.849,83	€. 4.408,31
INCARICHI SPECIFICI PERS. ATA (art. 62)		PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
Quota per ogni unità di personale ATA escluso Dsga	18	€. 161,10	€. 2.899,80	2.185,23
		Tot. specifici Ata	€. 2.899,80	2.185,23



Via S. Anastasio 15 TRIESTE Tel. 040 363292 Fax. 040 631141 - Codice Fiscale: 90089570320
 C.M. TSIC805005 - www.leviacommerciale.gov.it
 e-mail tsic805005@istruzione.it pec tsic805005@pec.istruzione.it

ATTIVITA' COMPL. DI ED. FISICA	class i	PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
	20	91,52	1.830,40	1.379,35
AREE A RISCHIO FLUSSI MIGRATORI		PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
			2.875,56	2.166,96
ORE ECCEDENTI sostituzione colleghi assenti		PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	LORDO STATO	LORDO DIPEND.
Quota per ogni docente O.D. inf. E prim.	38	€ 26,95	€ 1.024,10	771,74
Quota per ogni docente O.D. medie	37	48,90	€ 1.809,30	1.363,45
		Totale	2.833,40	2.135,19
TOTALE			60.984,21	45.956,45
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE art.1, c. 126 L. 107 dd. 13/07/2015 Nota prot. 21185 dd 28/10/2018			LORDO STATO	LORDO DIPEND.
			12.718,58	9.584,46
Totale fondo per contrattazione			€ 73.702,79	€ 55.540,91

RICHIAMATO il proprio documento del 09/10/2018 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2018/2019

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/11/2018:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse 2018/2019 (lordo dipendente)	a.s. Risorse 2018/2019 (lordo stato)	a.s.
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 33.681,41	€ 44.695,22	
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.408,31	€ 5.849,83	
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.185,23	€ 2.899,80	
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.379,35	€ 1.830,40	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.166,96	€ 2.875,56	
Ore di sostituzione docenti	€ 2.135,19	€ 2.833,40	
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 9.584,46	€ 12.718,58	
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE	€ 55.540,91	€ 73.702,79	

SEZIONE II
Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
FIS	€ 644,44	€ 855,17
VALORIZZAZIONE	0,02	0,03
ORE ECCEDENTI	€ 346,92	€ 460,36
TOTALE COMPLESSIVO	€ 991,38	€ 1.315,56

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 55.540,91	€ 73.702,79
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 991,38	€ 1.315,56
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 56.532,29	€ 75.018,35

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Non previste

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
Compenso per il DSGA utilizzato su posto vacante: quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA + QUOTA VARIABILE[1]	€ 4.513,60	€ 5.989,55
Compensi per ore eccedenti	€ 2.482,11	€ 3.293,76
TOTALE	€ 6.995,71	€ 9.283,31

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 P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.070,00	€ 9.381,89
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 9.887,50	€ 13.120,71
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.362,50	€ 3.135,04
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 9.584,48	€ 12.718,60
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.392,50	€ 5.828,85
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.379,35	€ 1.830,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 2.166,96	€ 2.875,56
TOTALE COMPLESSIVO	€ 36.843,29	€ 48.891,05

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 10.461,50	€ 13.882,41
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)	€ 2.185,00	€ 2.899,50
TOTALE ATA	€ 12.646,50	€ 16.781,91

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

Sezione IV

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

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 36.843,29	€ 48.891,05
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 12.646,50	€ 16.781,91
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
Compenso per il DSGA utilizzato su posto vacante: quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA + QUOTA VARIABILE[1]	€ 4.513,60	€ 5.989,55
Compensi per ore eccedenti	€ 2.482,11	€ 3.293,76
TOTALE	€ 56.485,50	€ 74.956,27
Somme impegnate nella contrattazione 2018/19	€ 56.485,50	€ 74.956,27
Somme non impegnate nella contrattazione 2018/19	€ 46,79	€ 62,08
TOTALE	€ 56.532,29	€ 75.018,35

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 56.532,29	€ 75.018,35	
Utilizzazione totale di risorse	€ 56.485,50	€ 74.956,27	99,92%

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € 45.550,41 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € € 45.509,60 (in percentuale: 99,91%), di cui € € 25.637,64 per il personale docente (in percentuale 56,33 %) ed € € 13.882,41 (in percentuale 30,51 %) personale ATA, di cui 5.989,55 DSGA (13,16%).

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 34.325,85	€ 45.550,41	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 4.513,60	€ 5.989,55	13,16%
Personale docente	€ 19.320,00	€ 25.637,64	56,33%
Personale ATA	€ 10.461,50	€ 13.882,41	30,51%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 34.295,10	€ 45.509,60	99,91%

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.
Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 94 di cui n° 75 docenti e n° 19 di personale A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

I residui delle Funzioni Strumentali e degli incarichi specifici sono stati conglobati nel FIS 2018/2019.

causale	Economie realizzate a.s. 2018/2019		Assegnazioni per l'a.s. 2018/2019		Totale disponibilità al 1°/09/2018 A		Impegni per l'a.s. 18/2019 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipende nte	Lordo Stato	Lordo dipendent e	Lordo Stato	Lordo dipendent e	Lordo Stato	Lordo dipendent e	LS	LD
FIS	855,17	644,44	44.695,22	33.681,41	45.550,40	34.325,85	45.509,60	34.295,10	40,80	30,75
Funzioni Strumentali			5.849,83	4.408,31	5.849,83	4.408,31	5.828,85	4.392,50	20,98	15,81
Ore eccedenti	460,36	346,92	2.833,40	2.135,19	3.293,76	2.482,11	3.293,76	2.482,11		
Valorizzazione personale docente	0,03	0,02	12.718,58	9.584,46	12.718,60	9.584,48	12.718,60	9.584,48		
Area a rischio			2.875,56	2.166,96	2.875,56	2.166,96	2.875,56	2.166,96		
Ore Pratica Sportiva			1.830,40	1.379,35	1.830,40	1.379,35	1.830,40	1.379,35		
Incarichi specifici ATA			2.899,80	2.185,23	2.899,80	2.185,23	2.899,49	2.185,00	0,30	0,23
Altro										
	1.315,56	991,38	73.702,79	55.540,91	75.018,35	56.532,29	74.956,27	56.485,50	62,08	46,79

MODULO III							
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE							
ANNO SCOLASTICO 2017/2018				ANNO SCOLASTICO 2018/2019			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
60.598,27	45.665,61	59.282,73	44.674,25	€ 75.018,35	€ 56.532,29	€ 74.956,27	€ 56.485,50

MODULO IV
COMPATIBILITA' 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.

Tutte le somme relative al fondo sono imputate in capitoli di spesa e piani gestionali tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Alla data odierna le risorse disponibili nei capitoli di spesa e nei piani gestionali del Sistema NoiPa è pari alle economie 2017/2018

PROGRAMMA ANNUALE

1) PARTITARI

2) CEDOLINO UNICO

Capitolo	Piano gestionale	(descrizione finanziamento)	Importo disponibile	LORDO STATO
2154	05	FIS+FFSS+IIAA	537,12	712,76
2154	06	Ore eccedenti	318,47	422,61
2154	13	Valorizzazione	0,02	0,03
2155	05	FIS+FFSS+IIAA	107,32	142,41
2155	06	Ore eccedenti	27,97	37,12
2156	06	Ore eccedenti	0,48	0,64
Totale			€ 991,38	€ 1.315,56

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019		Risorse spese	
	L.D	L.S	L.D	L.S
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.546,00	6.032,54	4.546,00	6.032,54
Compensi per ore eccedenti	2.812,11	3.731,67	2.465,19	3.271,31
TOTALE	7.358,11	9.764,21	7.011,19	9.303,85

Personale docente:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 Spese
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	7.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 11.340,00	11.235,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.415,00	€ 2.415,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.427,50	4.165,00
TOTALE	25.182,50	24.815,00

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

Personale ATA:

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 10.750,00	€ 10.750,00
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)	€ 2.375,00	2.125,00
TOTALE	€ 13.125,00	12.875,00

CONCLUSIONI

- ✓ 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 curriculare, nonché le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ✓ 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 nel PTOF per l'anno scolastico 2018/2019,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 30/11/2018.

Trieste, 3 dicembre 2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi inc.
~~Patrizia Contino~~

