



ISTITUTO COMPRENSIVO MORTEGLIANO-CASTIONS DI STRADA

Via Leonardo da Vinci, 11 - 33050 MORTEGLIANO (UD)

Tel. 0432/761917 Fax 0432/760037 UDIC83900A - C.F. 80005260304

Scuola dell'Infanzia Mortegliano, Scuole primarie di Mortegliano, Castions di Strada e Lavariano

Scuole secondarie di 1° grado di Mortegliano e Castions di Strada

e- mail: udic83900a@istruzione.it pec: udic83900a@pec.istruzione.it

Prot. n. 2875/2019

Al Dirigente Scolastico
Sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/2020, di cui alla pre - intesa sottoscritta l'11 dicembre 2019.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il Decreto Legislativo n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni;
VISTO il CCNL del comparto del personale della scuola sottoscritto in data 29/11/2007 e le successive sequenze contrattuali;
VISTO il Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150;
VISTO il D.Lgs. 30/3/2001, n. 165 e s.m.i.;
VISTI gli articoli 1322 e 1323 del Codice Civile in materia di tutela di autonomia contrattuale sotto l'aspetto giuridico e di norme regolatrici dei contratti;
VISTO l'art. 22 – C.C.N.L. Scuola 2016/18 del 19/04/2018;
VISTO il CCNL 7/08/2014 per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14 del D.L. 78/2010 e dell'art. 4 c. 83 della L. 183/2011;
VISTO il P.T.O.F. a.s. 2019/22 e i Piani delle attività del personale Docente ed ATA;
VISTA la nota M.I.U.R.- Direzione Generale n. 21795 del 30/09/2019, con la quale è stata comunicata all'Istituzione scolastica l'assegnazione del MOF per l'anno scolastico 2019-20 e viste le economie di cassa relative all'a.s. 2018/19;
VISTA l'intesa firmata tra l'Aran e i sindacati in data 18/09/2019;
CONSIDERATO che l'organico di diritto della ns. Istituzione per l'a.s. 2018/19 è il seguente:

- docenti n. 61
- ATA n. 16 e il DSGA

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 relativa ai nuovi schemi di stesura della relazione Illustrativa del Dirigente e tecnica del Dsga;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 11 dicembre 2019 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);
RITENUTO che nell'Istituto possano e debbano essere conseguiti risultati di qualità, efficacia, economicità, efficienza e produttività nell'erogazione del servizio attraverso un'organizzazione del lavoro del personale Docente e ATA fondata sulla partecipazione e valorizzazione delle competenze professionali, sull'impegno e qualità della performance nella prospettiva del miglioramento organizzativo;

relaziona quanto segue

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, aree a rischio, pratica sportiva, all'anno scolastico 2019/2020) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, incarichi specifici, ore pratica sportiva).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

MOF a.s. 2019/2020	TOTALI LORDO DIPENDENTE
F.I.S.	30.786,11
Funzioni Strumentali	3.220,66
Incarichi specifici ATA	1.941,22
Ore eccedenti	1.564,14
Attività complementari EF	713,38
Aree a rischio art. 2 co. 2, quinta alinea del CCNL 7/08/2014	973,92
Totale MOF 2019/2020	39.199,43

SEZIONE II – Risorse variabili

RISORSE A.S. 2019/20	
Tipologia istituti contrattuali	LORDO DIPENDENTE
Fondo per la valorizzazione del personale docente - Legge n. 107/2015	8.059,71
	8.059,71
ECONOMIE MOF 2018/2019	
Tipologia istituti contrattuali	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione personale DOCENTE – ART. 85 CCNL 29/11/2007	3.633,52
Fondo istituzione personale ATA – ART. 85 CCNL 29/11/2007	1.820,20
Aree a rischio art. 2 co. 2, quinta alinea del CCNL 7/08/2014	1.539,98

Ore Eccedenti - ART. 30 CCNL 29/11/2007	74,41
Attività complementari Educazione Fisica	186,62
Fondo per la valorizzazione del personale docente - Legge n. 107/2015	10,01
TOTALE	7.264,74

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi - Sezione I	39.199,43
Compensi variabili - Sezione II	15.324,45
TOTALE GENERALE	54.523,88
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	36.239,83
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	3.220,66
Incarichi Specifici ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	1.941,22
Aree a rischio Art. 9 CCNL 29/11/2007	2.513,90
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	1.638,55
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	900,00
Fondo per la valorizzazione del personale docente - Legge n. 107/2015	8.069,72
TOTALE PER TIPOLOGIA DI ISTITUTO CONTRATTUALE	54.523,88

**TIPOLOGIA DELLE RISORSE – PROGETTI EXTRA F.I.S.
FINANZIAMENTI DA MIUR/REGIONE FVG/ENTI LOCALI ... A.S. 2019/20**

FINANZIAMENTI DA MIUR/REGIONE FVG/ENTI LOCALI ... A.S. 2019/20	IMPORTO Assegnazione x Personale	LORDO DIPENDENTE
---	---	-----------------------------

MIUR-Funzionamento Amministrativo/Didattico	Progetti offerta formativa 19/20	7.268,70	5.477,54
Regione Friuli Venezia Giulia	Insegnamento lingua friulana	17.885,45	13.478,11
Regione Friuli Venezia Giulia	Lingue e culture minoranze linguistiche	2.243,00	1.690,28
Regione Friuli Venezia Giulia	Arricchimento offerta formativa 19-20	11.842,63	8.924,36
Regione Friuli Venezia Giulia	Libri in comodato	1.268,81	956,15
Comune Castions di Strada	Progetti offerta formativa 19/20	4.200,00	3.165,03
TOTALE		44.708,59	33.691,47

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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, aree a rischio, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2019/2020) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, aree a rischio, ore eccedenti, ore pratica sportiva).

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

	LORDO DIPENDENTE
Quota variabile indennità di direzione al DSGA (art. 88, co. 2, lettera j CCNL 29/11/2007)	3.090,00
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	1.638,55
Accantonamento Indennità di direzione A.A. vicario	331,53
TOTALE	€ 5.060,08

Le voci contrattuali di cui alla presente sezione non sono negoziabili in quanto già stabilite e regolate alla fonte da norme specifiche.

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE
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)	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.980,60
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00
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)	22.176,36
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.220,66
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	900,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.513,90
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
TOTALE	€ 30.791,52

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	500,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	8.161,34

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00
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)	1.941,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
TOTALE	€ 10.602,56
TOTALE SEZIONE II – DOCENTI E ATA -	€ 41.394,08

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Fondo per la valorizzazione del personale docente - Legge n. 107/2015	€ 8.069,72
---	------------

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

	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	€ 5.060,08
Totale sezione II	€ 41.394,08
Totale sezione III	€ 8.069,72
TOTALE	€ 54.523,88

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO DIPENDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Dipendente 2018/2019	Lordo Dipendente 2019/2020	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	40.178,11	39.199,43	- 978,68
Compensi variabili sezione II MOD. 1	6.649,82	15.324,45	8.674,63
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	€ 46.827,93	€ 54.523,88	€ 7.695,95

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Dipendente 2018/2019	Lordo Dipendente 2019/2020	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	4.726,52	5.060,08	+ 333,56
Destinazioni sezione II MOD. 2	42.101,41	41.394,08	- 707,33
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	8.069,72	+ 8.069,72
TOTALI	€ 46.827,93	€ 54.523,88	€ 7.695,95

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo è il seguente:

- a) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 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. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

ECONOMIE A.S. 2018/2019

CAPITOLO/PIANO GESTIONALE M.E.F.	ISTITUTI CONTRATTUALI	RESTI PER CONTRATTAZIONE A.S. 2019/20
2554 - 05	FIS	504,39
2554- 06	ORE ECC. SOST.DOC.ASS.	60,92
2555 - 05	F.I.S.	8,93
	AREE A RISCHIO a.s. 2015/16	617,94
	AREE A RISCHIO a.s. 2017/18	6,37
2555-06	ORE ECC. SOST.DOC.ASS.	3,54
2555-12	ORE ECC. SOST.DOC.ASS. PRATICA SPORTIVA	1.196,11
2556-5	FIS	3.318,41
	AREE A RISCHIO A.S. 2018/19	1.528,17
2556-6	ORE ECC. SOST.DOC.ASS.	9,95
2556-13	VALORIZZAZIONE MERITO	10,01
TOTALI		7.264,74

PARTE CORRENTE A.S. 2019/2020

CAPITOLO/PIANO GESTIONALE M.E.F.	ISTITUTI CONTRATTUALI	Anno Scolastico 2019/2020 L. D.
2555-12	ORE ECC. SOST.DOC.ASS. PRATICA SPORTIVA	713,38
2556-5	FIS	30.786,11
	F.S.	3.220,66

	I.S.	1.941,22
	AREE A RISCHIO A.S. 2019/20	973,92
2556-6	ORE ECC. SOST. DOC. ASS.	1.564,14
2556-13	VALORIZZAZIONE MERITO	8.059,71
TOTALI		47.259,14

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. 2018/2019). Nella prima 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 seconda colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2018/2019.

Fondo disponibile in €	Fondo Speso in €	Differenza in €
€ 46.827,93	€ 45.981,93	- € 846,00

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata (lordo dipendente) in **€ 54.523,88**, è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad **€ 46.454,16** (in percentuale: 85,20%); € 32.430,07 personale docente, € 14.024,09 personale ATA. La distribuzione percentuale rientra nei parametri stabiliti dalla contrattazione d'Istituto (FIS: 2/3 docenti e 1/3 ATA).

- 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 allievi, in primis quello curricolare, nonché tutte 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 2019/2020;

ATTESTA

Che fatto salvo un reale accreditamento dei POS da parte del MEF per l'a.s. 2019/2020, 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 ed è redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Mortegliano, 18 dicembre 2019



IL DIRETTORE S.G.A.

Rag. Pascutto Gianna Maria