MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "Anna MOLINARO"
Via Cassia Nuova, 1 - 01027 Montefiascone (VT)
☎/0761/826019
✉ vtic82800t@istruzione.it- vtic82800t@pec.istruzione.it
c.f. : 80022690566

Al Dirigente Scolastico dell'Istituto Comprensivo "Anna Molinaro"

Montefiascone

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al Contratto Integrativo d'Istituto 2019/2020, sottoscritto il 02/12/2019.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del D. Lgs.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D. Lgs.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020, sottoscritta il 02/12/2019.

L' art. 40 bis del D. Lgs.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D. Lgs.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/07/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

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, pratica sportiva, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi, aree a rischio e valorizzazione dei docenti) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2019/2020 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)	PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	8 x 2.541,87	15.324,01	20.334,96
totale docenti e ata organico di diritto	118 x 328,23	29.186,99	38.731,14
TOTALE F.I.S.		**44.511,00**	**59.066,10**
FUNZIONI STRUMENTALI 2019/2020 – ART. 37 CCNL (INTESA DEL 18/09/2019)	**PARAMETRI**	**LORDO DIPENDENTE**	**LORDO STATO**
quota fissa	1 x 1.414,99	1.066,31	1.414,99
Complessità	1 x 625,62	471,45	625,62
quota docenti	95 x 36,61	2.620,91	3.477,95
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		**4.158,67**	**5.518,56**
COMPITI ATA 2019/2020 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 18/09/2019)	**PARAMETRI**	**LORDO DIPENDENTE**	**LORDO STATO**
quota unica a calcolo	22 x 161,00	2.669,18	3.542,00
TOTALE COMPITI ATA		**2.669,18**	**3.542,00**
PRATICA SPORTIVA 2019/2020 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)	**PARAMETRI**	**LORDO DIPENDENTE**	**LORDO STATO**
quota classi	13 x 86,06	843,09	1.118,78
coordinatore provinciale	00 x 0,00	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA		**843,09**	**1.118,78**
ORE ECCEDENTI 2019/2020 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)	**PARAMETRI**	**LORDO DIPENDENTE**	**LORDO STATO**
Quota docenti Primaria e Infanzia	64 x 27,02	1.303,15	1.729,28

quota docenti sc. Secondaria di I Grado	31 x 48,39	1.130,44	1.500,09
TOTALE ORE ECCEDENTI		**2.433,59**	**3.229,37**
Progetti relativi alle Aree a rischio 2019/2020 – ART. 2 CCNL 07/08/2014 (INTESA DEL 18/09/2019)	**PARAMETRI**	**LORDO DIPENDENTE**	**LORDO STATO**
Aree a rischio	1 x 1.882,03	1.418,26	1.882,03
TOTALE AREE A RISCHIO		**1.418,26**	**1.882,03**
TOTALE RISORSE M.O.F. A. S. 2019/2020		**56.033,79**	**74.356,84**

SEZIONE II – Risorse Variabili

ECONOMIE MOF 2018/2019		
	LORDO DIPENDENTE	**LORDO STATO**
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	911,00	1.208,90
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	54,55	72,39
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	80,61	106,97
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	53,13	70,50
Progetti relativi alle Aree a rischio ART. 2 CCNL 07/08/2014	1.695,49	2.249,92
TOTALE	**2.794,78**	**3.708,68**

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	**LORDO STATO**
Compensi fissi Modulo 1	**58.828,57**	**78.065,52**

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, 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, pratica sportiva, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi e aree a rischio) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA,

pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	36,06	47,86
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	*0,00*	*0,00*
Quota Compiti ATA non utilizzata	*0,00*	*0,00*
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	*4.290,00*	*5.692,83*
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	*523,44*	*694,60*
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	*2.486,72*	*3.299,88*
TOTALE	**7.336,22**	**9.735,17**

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

PERSONALE DOCENTE	*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
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)	*22.715,00*	*30.142,81*
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	*5.250,00*	*6.966,75*

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma	*0,00*	*0,00*
2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	*4.213,22*	*5.590,94*
*Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)**	*843,09*	*1.118,78*
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	*3.113,75*	*4.131,95*
Totale	**36.135,06**	**47.951,23**
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Totale	**0,00**	**0,00**
TOTALE	**36.135,06**	**47.951,23**

PERSONALE ATA	*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	*12.607,50*	*16.730,15*
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*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)	*2.749,79*	*3.648,97*
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*	*0,00*
Totale	*15.357,29*	*20.379,12*
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	*0,00*	*0,00*
Totale	*0,00*	*0,00*
TOTALE	*15.357,29*	*20.379,12*
TOTALE SEZIONE I	*51.492,35*	*68.330,35*

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Totale sezione I – Modulo 2	*7.336,22*	*9.735,17*
Totale sezione II MOF – Modulo 2	*51.492,35*	*68.330,35*
Totale sezione III – Modulo 2	*0,00*	*0,00*
Totale		
Totale sezione II – Compensi progetti nazionali e comunitari – Modulo 2	*0,00*	*0,00*
TOTALE	*58.828,57*	*78.065,52*

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- a fronte di una disponibilità complessiva di € 78.065,52 è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad **€ 78.017,66** lordo stato (in percentuale del 99,94%);
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, anno scolastico 2019/2020-2021/2022, deliberato dal Collegio dei Docenti il 07/03/2019, e adottato con delibera del Consiglio d'Istituto n° 22 del 26/03/2019;
- *le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.*

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Lordo Stato 2018/2019**	**Lordo Stato 2019/2020**	**Differenza**
Compensi fissi	***78.382,98***	***74.356,84***	**-4.026,14**
Compensi variabili	***9.101,72***	***3.708,68***	**-5.393,04**
Decurtazione del fondo	***NON DI PERTINENZA***	***NON DI PERTINENZA***	
TOTALI	***87.484,70***	***78.065,52***	**-9.419,18**

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 si articola 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 che sono così strutturati relativamente all'Istituzione scolastica:

Tipologia di scuola	Capitolo di	Piani gestionali	Tipologia compensi
Istruzione primaria, Istruzione secondaria di 1° (scuole medie) e personale ATA	2555	05	Fondo istituto
			Funzioni strumentali
			Incarichi ata
		06	Ore sostituzioni
		12	Pratica sportiva
		13	Bonus valorizzazione
	2556	05	Fondo istituto
			Funzioni strumentali
			Incarichi ata
		06	Ore sostituzioni
		12	Pratica sportiva
		13	Bonus valorizzazione

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Certificazione lordo Stato 2018/2019**	**Costi sostenuti al lordo Stato 2018/2019**	**Differenza**
Compensi fissi	***78.382,98***	***74.674,30***	***3.708,68***
Compensi variabili	***9.101,72***	***9.101,72***	***0,00***
Decurtazione del fondo	***NON PREVISTO***	***NON PREVISTO***	
TOTALE	***87.484,70***	***83.776,02***	***3.708,68***

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'a.s. 2019/2020 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I.
L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Montefiascone, 02/12/2019

La D.S.G.A.
(Maria Franca GROSSI)