ISTITUTO COMPRENSIVO SAN GIOVANNI BOSCO
Via Barchetta 2 - 41011 Campogalliano (Modena)
Tel. 059 -526900 Fax 059 - 528062
www.iccampogalliano.gov.it - email i.comp.campogalliano@libero.it
moic80400x@pec.istruzione.it C.F. 80010230367

UNIONE EUROPEA
FONDI STRUTTURALI EUROPEI
PON 2014-2020
MIUR
Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

PROT. N. 1271/2019 Campogalliano, 15.04.2019

Ai Revisori dei Conti
- Dott.ssa Veronica Tomaselli
- Dott. Giuseppe Di Giacomo
- Al Sito WEB della scuola

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria a. s. 2018-2019

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/09);

VISTO il CCNL 2016-18;

VISTE le sequenze contrattuali dell'8/04/2008 e del 25/07/2008;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n.1 del 17 febbraio 2001 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA la legge 107/2015 –Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione;

VISTA la nota del MIUR prot.n. 19270 del 28.09.2018, di attribuzione del M.O.F. a.s. 2018-19;

VISTO il Piano Annuale delle attività del Personale Docente;

VISTO il Piano Annuale delle attività del Personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico ;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'Ipotesi di Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata tra le parti in data 0**9-04-2019**;

relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse fisse oggetto di Contrattazione Integrativa d'Istituto per l'anno scolastico 2017/18 sono determinate come segue: **nota del MIUR prot.n. 19270 del 28.09.2018**

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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2017/2018) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione).

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

DESCRIZIONE				
FONDO ISTITUTO A.S. 2018-19 - ART. 85 CCNL 29/11/2007			**LORDO STATO**	**LORDO DIPENDENTE**
PUNTI DI EROGAZIONE	3	2.602,88	7.808,64	5.884,43
DOCENTI E ATA IN ORGANICO DI DIRITTO	100	337,03	33.703,00	25.397,89
TOTALE FIS:			**41.511,64**	**31282,32**
FUNZIONI STRUMENTALI A.S. 2018-19 - ART. 37 CCNL 29/11/2017				
QUOTA FISSA:	1	1.714,34	1.714,34	1291,89
COMPLESSITA'	1	767,24	767,24	578,18
QUOTA DOCENTI:	79	44,91	3.637,71	2741,30
TOTALE FUNZIONE STRUMENTALI			**6119,29**	**4611,37**
INCARICHI SPECIFITI ATA - ART. 1 SEQ. CONT. 29.22.2017				
QUOTA UNICA PER N. PERS.LE IN ORGANICO	18	161,10	2.899,80	2.185,23
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA			**2.899,80**	**2.185,23**
PRATICA SPORTIVA 2017-18 ART. 87 CCNL 29.11.2007				
QUOTA CLASSI	12	91,52	1.098,24	827,61
TOTALE PRATICA SPORTIVA			**1.098,24**	**827,61**
ORE DI SOSTITUZIONE - ART. 30 CCNL 29.11.2007				
QUOTA DOCENTI INFANZIA/PRIMARIA	60	26,95	1.617,00	1218,54
QUOTA DOCENTI SECONDARIA 1° GRADO	21	48,90	1.026,90	773,85
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONE			**2.643,90**	**1.992,39**
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO			**4.436,69**	**3343,40**
A- TOTALE GENERALE			**58.709,56**	**44.242,32**

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono le somme non utilizzate e le economie esistenti al 31/08/2018.

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Fondo Istituto al 31/08/2017 (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008	**885,22**	**667,08**
Funzioni strumentali al POF	0,00	
Incarichi specifici al Personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dalla sequenza contrattuale ATA	0,00	
Attività complementari di educazione fisica (art 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	
Ore sostituzione docenti al 31/08/2013	0,00	
B - TOTALE	**885,22**	**667,08**

Sezione III – Eventuali decurtazioni del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Totale A risorse fisse	**58.709,56**	**44.242,32**
Totale B risorse variabili	**885,22**	**667,08**
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	**59.594,78**	**44.909,40**

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

MODULO II

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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative **all'anno scolastico 2018/2019**) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione scolastica).

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.936,44	3720,00
Compensi per ore eccedenti	2.643,90	1.992,39
Attività complementari di educazione fisica	1098,24	827,61
TOTALE A	**8.678,58**	**6.540,00**

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione al P.T.O.F.
I compensi orari delle prestazioni sono stati calcolati sia per il Personale Docente che per il Personale ATA sulla base degli importi indicati nelle tabelle n. 5 e n. 6 allegate al CCNL del 29/11/2007.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere:

COMPENSI AL PERSONALE DOCENTE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 34 comma 2, lett. F CCNL 29/11/2007)	7.431,20	5.600,00

Ore aggiuntive di insegnamento		
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	4.436,69	3.343,40
Supporto alla didattica		
Flessibilità didattica		
Attività funzionali all'insegnamento	24.234,34	18.262,50
TOTALE B	**36.102,23**	**27.205,90**

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Funzioni strumentali al POF	4.180,05	3.150,00
TOTALE C	**4.180,05**	**3.150,00**

TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI B)+C)	**40.282,28**	**30.355,90**

COMPENSI AL PERSONALE ATA

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive	9.235,92	6.960,00
Incarichi specifici al Personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. B) come sostituito dalla sequenza contrattuale ATA	1.041,70	785,00
TOTALE D	**10.277,62**	**7.745,00**

TOTALE COMPLESSIVO FONDO MODULO II: A)+B)+C)+D)	**59.238,48**	**44.640,90**

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa del personale docente	40.282,28	30.355,90
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa del personale ATA	10.277,62	7.745,00
Fondo di Riserva 1%	300,29	226,29
TOTALE	**50.860,19**	**38.327,19**

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Somme non disponibili alla contrattazione (pratica sportiva – ore eccedenti	3.742,14	2.820,00
Parte variabile dell'ind. di direzione DSGA + sostituzione	4.936,44	3.720,00
Somme regolate dal contratto	**50.860,19**	**38.327,19**
TOTALE	**59.538,77**	**44.867,19**

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

A fronte di una disponibilità complessiva di **€ 59.594,78 è** stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad **€ 59.538,77** (in percentuale 99,91_%)

Le unità di personale interessate sono n. 100 così suddivise; n. 81 Docenti e n. 19 ATA.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno scolastico precedente (lordo stato).

ANNO SCOLASTICO 2017/18		ANNO SCOLASTICO 2018/19	
Fondo certificato	**Fondo liquidato**	**Fondo totale**	**Totale poste di destinazione**
56.055,41	**56.033,85**	**59.594,78**	**59.538,77**

MODULO IV

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 così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa per il Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2017/2018 risulta rispettato.

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

Il totale del fondo è stato determinato nell'allegato n. 1 alla contrattazione integrativa. Il calcolo è stato effettuato secondo i parametri comunicati con nota del MIUR prot.n. 19270 del 28.09.2018 ed ha riguardato anche le economie al 31-08-2018.

VERIFICATO che le destinazioni finanziarie del Personale Docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;
VERIFICATO che con gli importi di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni e a tutte le altre attività extracurriculari previste dal P.T.O.F.;
VERIFICATO la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella contrattazione integrativa d'Istituto;

ATTESTA

la totale copertura delle spese derivanti dall'Ipotesi di Contrattazione che le parti hanno siglato in data 09 Aprile 2019.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Dott. Osvaldo Palumbi