ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO
Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it **- www.ictricarico.gov.it**
75019 TRICARICO – MT

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - -TRICARICO
Prot. 0000044 del 07/01/2019
02-09 (Entrata)

Al Dirigente Scolastico
sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2018/2019, di cui alla pre intesa sottoscritta il 07/01/2019.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare 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.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2018/2019, sottoscritta il 07/01/2019.

L'art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilita' 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 19/7/2012, 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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, 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 4 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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/2019) e in **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) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, e per ogni altro tipo di finanziamento assegnato, ivi compreso il budget per l'alternanza scuola - lavoro, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO
Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - **www.ictricarico.gov.it**
75019 TRICARICO – MT

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:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	30.168,62	40.033,76
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.393,02	4.502,54
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	1.456,82	1.933,20
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	482,77	640,64
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.145,48	1.520,05
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	217,68	288,86
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	6.157,47	8.170,96
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE sezione I	**43.021,86**	**57.090,01**

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2018/2019		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Fondo istituzione ART. 40 CCNL 19/04/2018	2.384,88	3.164,74
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0.00	0.00
Funzioni strumentali EX ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compiti ATA- EX ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	0,00	0,00
Attività sportiva EX ART. 37 CCNL 29/11/2007	360,44	478,30
Ore sostituzioni EX ART. 30 CCNL 29/11/2007	37,17	49,32
Altro come Formazione del personale	1.258,71	1.670,31
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	0.01	0,01
TOTALE	4.041,21	5.362,69

FINANZIAMENTI RELATIVI A PROGETTI NAZIONALI E COMUNITARI 2018/2019 - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
Personale docente		
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE _____		

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 2018/2019 SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Compensi fissi sezione I	**43.021,86**	**57.090,01**
Compensi variabili sezione II	**4.041,21**	**5.362,69**
TOTALE	**47.063,07**	**62.452,70**

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, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/2019) e in 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) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione. **L'articolo 40, comma 4 lettera a), richiama le finalità dell'ex articolo 88 del CCNL 29/11/2007**.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE 2018/2019		
	LORDO DIPENDENTE	*LORDO STATO*
Fondo di riserva FIS	**651,07**	**863,97**
Quota FIS non utilizzata	**9,76**	**12,95**
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	**0,00**	**0,00**
Quota Compiti ATA non utilizzata	**0,00**	**0,00**
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	**1.182,65**	**1.569,38**
FIS e/o Compiti ATA o altro come Formazione del Personale	**1.258,71**	**1.670,31**
TOTALE	**3.102,19**	**4.116,61**

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO
Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - **www.ictricarico.gov.it**
75019 TRICARICO – MT

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 ex (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	4.369,00	5.797,66
Attività aggiuntive di insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	2.800,00	3.715,60
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (ex art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (ex art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.800,00	3.715,60
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (ex art. 88, comma 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 POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	9.380,00	12.447,26
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (ex Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.393,02	4.502,54
*Compensi per attività complementari di educazione fisica (ex art. 87 CCNL 29/11/2007)**	843,21	1.118,94
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)	150,00	199,05
Valorizzazione del personale (art. 1, comma 127 Legge 107/2015)	6.157,48	8.170,98
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0.00	0,00
TOTALE	**29.892,71**	**39.667,63**

PERSONALE ATA	*LORDO DIPENDENTE*	*LORDO STATO*
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (ex art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	3.880,00	5.148,76
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	5.641,00	7.485,61
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo ex (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compiti ATA (ex art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	1.456,82	1.933,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)	67,68	89,81
Quota indennità di direzione al DSGA (ex art. 88, COMMA 2, LETTERA J CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.460,00	3.264,42
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)	562,67	746,66
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	**14.068,17**	**18.668,46**

TOTALE Sezione II	**43.960,88**	**58.336,09**

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	**3..102,19**	**4.116,61**
Totale sezione II	**43.960,88**	**58.336,09**
TOTALE	**47.063,07**	***62.452,70***

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) le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziate per un importo complessivo di €.62.452,70, come da comunicazione MIUR n° 19270 del 28/9/2018, di cui all' intesa dell'1 luglio 2018, dalla nota MIUR n 22043 del 9 novembre 2018 (valorizzazione docenti) e assegnate entro il predetto limite e fondi esistenti nel P.A. 2018 per la formazione;
b) 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 2018/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 13-12-2018 (delibera n° 22) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 17-12-2018 (delibera n° 12);
c) ***le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 19/4/2018, 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.***
d)

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente comprensivi delle variazioni comunicateci durante l'anno e corrispondenti all'effettiva somma assegnata.

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO			
Tipologia compensi	**Lordo Stato 2017/2018**	**Lordo Stato 2018/2019**	**Differenza**
Compensi fissi sezione I MOD. 1	**43.004,15**	**57.090,01**	**+ 14.085,86**
Compensi variabili sezione II MOD. 1	**7.572,60**	**5.362,69**	**-2.209,91**
TOTALI	**50.576,75**	**62.452,70**	**+ 11.875,95**

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO
Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - **www.ictricarico.gov.it**
75019 TRICARICO – MT

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Lordo Stato 2017/2018**	**Lordo Stato 2018/2019**	**Differenza**
Destinazioni sezione I MOD. 2	**2.135,20**	**4.116,61**	**+ 1.981,41**
Destinazioni sezione II MOD. 2	**48.441,55**	**58.336,09**	**+ 9.894,54**
TOTALI	**50.576,75**	**62.452,70**	**+ 11.875,95**

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 si articola in due tipi di gestione:

a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2018, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N° 8 del 14.12.2017;
b) 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 allocati su un unico capitolo.

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. 2017/2018). Nella seconda 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 con l'aggiunta delle somme per i progetti Aree a Rischio A.S. 2017/18 assegnate successivamente alla certificazione di €.3.613,86 al lordo stato. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2017/2018.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	**Certificazione lordo Stato 2017/2018**	**Costi sostenuti al lordo Stato 2017/2018**	**Differenza**
Compensi sezione I MOD. 2 2017/2018	**2.135,20**	**2.085,88**	**49,32**
Compensi sezione II MOD. 2 2017/2018	**48.441,55**	**44.798,51**	**3.643,04**
TOTALI	**50.576,75**	**46.884,39**	**3.692,36**

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'anno scolastico 2018/2019 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.

Tricarico, 07.01.2019

IL DIRETTORE SGA
Angela Verrascina
Firma autografa a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art.3, comma 2 del Decreto legislativo 39/1993