



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “R. MUSTI - R. DIMICCOLI”
Via Palestro, 84 – 76121 BARLETTA (BT)
Tel. 0883/571219 – Fax 0883/571707
Cod. Fiscale 90091130725 – Cod. Mecc. BAIC86600A
e-mail: baic86600a@istruzione.it – Casella P.E.C.: baic86600a@pec.istruzione.it
Sito web: www.mustidimiccoli.gov.it

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al Contratto Integrativo d’Istituto per l’a.s. 2018/19, di cui all’ipotesi di contrattazione integrativa sottoscritta il 26/11/2018.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- **Visto** il Decreto legislativo n. 165 del 30/03/2001 e ss.mm.ii., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- **Visto** il CCNL 29/11/2007;
- **Viste** le Sequenze contrattuali dell’8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;
- **Visto** il CCNL Comparto Scuola 23 gennaio 2009 per il biennio economico 2008/2009;
- **Visto** il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca del 18/04/2018;
- **Vista** l’Intesa tra MIUR e OO.SS. inerente alla **ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 e all’art. 40 del CCNL 2016/2018, per l’a.s. 2018/19** sottoscritta in data **01 Agosto 2018**;
- **Vista** la Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018, con la quale si comunicava l’ammontare delle risorse destinate al Miglioramento dell’Offerta Formativa per l’a.s. 2018/19;
- **Vista** la **“Ripartizione del MOF – anno scolastico 2018-2019”** pubblicata dal MIUR sul SIDI, con cui sono stati resi noti gli importi del **MOF per l’a.s. 2018/19 (sia al lordo stato che al lordo dipendente)** finalizzati a retribuire gli Istituti contrattuali del personale del comparto scuola relativamente al F.I.S., Funzioni strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- **Vista** la Nota MIUR prot. n. 21185 del 24/10/2018, con la quale si comunicava l’ammontare del Fondo per la valorizzazione del personale docente per l’a.s. 2018/19;
- **Vista** l’ipotesi di contrattazione integrativa d’istituto siglata tra le parti in data 26/11/2018, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione

Relazione quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La determinazione dei mezzi afferenti al Fondo dell’Istituzione scolastica per l’anno scolastico 2018/19 avviene sulla base delle Note di assegnazione del MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018 e prot. n. 21185 del 24/10/2018 e della ripartizione del MOF per l’a.s. 2018/19 pubblicata dal MIUR

sul SIDI con la quale sono stati comunicati gli importi inerenti all'a.s. 2018/19, oltreché delle economie relative agli anni precedenti.

L'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, di cui la presente Relazione tecnico-finanziaria costituisce allegato, concerne i criteri generali per la ripartizione delle risorse del Fondo d'Istituto e per l'attribuzione dei compensi accessori (art. 40 D.lgs. 165/2001) al personale docente ed A.T.A. per l'a.s. 2018/19.

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

Modulo 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di cinque 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 dell'istituzione scolastica, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti per brevi periodi) relative all'anno scolastico 2018/19 e da risorse variabili, non aventi la caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie fondo istituzione anni precedenti). Vengono indicate, inoltre, le assegnazioni inerenti il Fondo per la valorizzazione del personale docente per l'a.s. 2018/19 e le misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio.

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 26/11/2018 sono determinate come segue:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Lordo dip.	Lordo Stato
• Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 43.656,93	€ 57.932,75
• Funzioni strumentali al POF	€ 5.965,10	€ 7.915,69
• Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.306,63	€ 3.060,90
• Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.986,70	€ 3.963,35
• Attività complementari di educazione fisica	€ 827,61	€ 1.098,24
• Aree a rischio	€ 887,08	€ 1.177,15
• Subtotale (TOT. MOF a.s. 2018/19)	€ 56.630,05	€ 75.148,08
• Fondo per la valorizzazione del merito docenti	€ 15.340,18	€ 20.356,42
• Totale risorse fisse	€ 71.970,23	€ 95.504,50
Sezione II – Risorse variabili		
• Economie Fondo d'Istituto anni precedenti	€ 5.672,11	€ 7.526,89
• Economie Ore eccedenti	€ 4.138,85	€ 5.492,25
• Economie Aree a rischio	€ 13,46	€ 17,86
• Subtotale 1 (Economie MOF tranne Econ. Bonus doc.)	€ 9.824,42	€ 13.037,00
• Economie Fondo per la valorizzaz. del merito docenti	€ 0,83	€ 1,10
• Totale risorse variabili	€ 9.825,25	€ 13.038,10
Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato)		
Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	Lordo dip.	Lordo Stato
• Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 71.970,23	€ 95.504,50
• Totale risorse variabili	€ 9.825,25	€ 13.038,10
• Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 81.795,48	€ 108.542,60
Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato)		

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 Modulo 1 da sottoporre alla Contrattazione integrativa d'istituto, ripartite in risorse fisse (previste da norme contrattuali consolidate) e in risorse variabili, non aventi caratteristica di certezza per gli anni successivi (economie MOF anni precedenti).

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	Lordo dip.	Lordo Stato
• Quota variabile dell'Indennità di Direzione del D.S.G.A.	€ 4.980,00	€ 6.608,46
• Compenso per il sostituto del D.S.G.A	€ 730,00	€ 968,71
• Subtotale	€ 5.710,00	€ 7.577,17
• Compenso ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 7.125,55	€ 9.455,60
• Totale	€ 12.835,55	€ 17.032,77
Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo – relativamente al <u>personale docente</u>	Lordo dip.	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)		
• Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2001	€ 5.250,00	€ 6.966,75
• Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lettera c) CCNL 29/11/2007)		
• Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lettera d) CCNL 29/11/2007	€ 23.012,50	€ 30.537,59
• Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2 lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
• Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2 lettera g) CCNL 29/11/2007		
• Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007		
• 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		
• Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007		
• Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.965,10	€ 7.915,69
• Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 827,61	€ 1.098,24
• Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 900,54	€ 1.195,02
• Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007)		
• Valorizzazione merito docenti (art. 1, comma 126 Legge 107/2015)	€ 15.341,01	€ 20.357,52
• Totale docenti	€ 54.796,76	€ 72.715,31

Relativamente al personale ATA		
• Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 11.790,00	€ 15.645,33
• Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007		
• Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA		
• Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art. 88, comma 2 lettera g) CCNL 29/11/2007)		
• Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007)		
• 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)	€ 2.306,63	€ 3.060,90
• Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
• Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007)		
• Totale A.T.A.	€ 14.096,63	€ 18.706,23
Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato)		
Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:	Lordo dip.	Lordo Stato
• Totale personale docente	€ 54.796,76	€ 72.715,31
• Totale personale ATA	€ 14.096,63	€ 18.706,23
• TOTALE	€ 68.893,39	€ 91.421,54
• Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (sez. I)	€ 5.710,00	€ 7.577,17
• Totale Ore eccedenti	€ 7.125,55	€ 9.455,60
• Subtotale	€ 12.835,55	€ 17.032,77
• TOTALE	€ 81.728,94	€ 108.454,31
• Fondo di riserva F.I.S. a.s. 2018/19	€ 66,54	€ 88,30
• TOTALE COMPLESSIVO	€ 81.795,48	€ 108.542,61
Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (sezione non pertinente allo specifico accordo illustrato)		
Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale		
a. Si attesta il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità (come da note M.I.U.R. citate in premessa) ed economie dell'esercizio precedente già disponibili sul SICOGE.		

Si attesta, altresì, il rispetto della ripartizione del Fondo d'istituto a.s. 2018/19 tra il personale docente ed il personale A.T.A. fissata, rispettivamente, nelle percentuali del 72,82% e del 27,03%, con un Fondo di riserva F.I.S. pari allo 0,15%.

b. Si attesta il rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, stabilito dal contratto integrativo d'istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel P.O.F. a.s. 2018/19, nonché delle competenze tecnico-professionali, delle esperienze pregresse e della disponibilità del personale destinatario degli incarichi, al fine di quantificare l'offerta formativa ed incrementare la produttività del servizio.

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

	Lordo dip.	Lordo Stato
• Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2018/19	€ 81.795,48	€ 108.542,61
• Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2018/19	€ 68.893,39	€ 91.421,54
• Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2017/18	€ 60.634,53	€ 80.462,02
• Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2017/18	€ 48.005,45	€ 63.703,23

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 3 sezioni, che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale, oltre all'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti di contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate inerenti alla contrattazione integrativa in oggetto, come quantificate nel Modulo 2, saranno utilizzate per retribuire le relative fattispecie di compensi; il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA e previste nei progetti/attività inseriti nel POF esclusivamente con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa.

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

Rispetto all'utilizzo del Fondo relativo all'anno precedente a.s. 2017/18, si registra una economia contrattuale complessiva pari ad € 9.825,25 (di cui € 4.138,85 relativi alle ore eccedenti, € 0,83 al Fondo valorizzaz. merito docenti ed € 13,46 per progetti Aree a rischio) da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo dell'anno successivo a.s. 2018/19.

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 in € **81.795,48** (Lordo Dip.), è stata effettuata una utilizzazione totale di risorse pari ad € **81.728,94** (Lordo Dip.), determinando una differenza di € **66,54** Lordo Dip. (€ **88,30** Lordo Stato).

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2018/19, risulta coperto esclusivamente con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa così come 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.

Si attesta la congruità del contratto integrativo in oggetto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onere aggiuntivo.

La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo siglata il 26/11/2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

IL D.S.G.A.
Dott. Angelo GENTILE
(firmato digitalmente)