



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE N. 2 "G. DESSI"
VIA CAVOUR, N. 36 09039 VILLACIDRO**

TEL: 070932030 - FAX: 0709310584 - E-MAIL: CAIC896003@ISTRUZIONE.IT- C.FIS. 91024820929

I.C. N. 2 "DESSI" - VILLACIDRO
Prot. 0001227 del 26/03/2019
01-02 (Uscita)

AL DIRIGENTE SCOLASTICO
IST. COMP. STATALE N. 2 "G. DESSI"
VIA CAVOUR, 36
09039 VILLACIDRO

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'Ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto Anno Scolastico 2018/2019.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO l'art. 40 bis del D.Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnica finanziaria;
- VISTO l'art 6 comma 6 del Contratto Collettivo Nazionale Lavoro comparto scuola del 29/11/2007;
- VISTO le comunicazioni MIUR concernenti l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno 2018/2019, nota prot. 19270 del 28/09/2018;
- VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2017/2018, ad oggi ancora presenti al sistema **SICOG** e sul **POS 500 relativi all'istituto Comprensivo n. 2 "G.Dessi" Villacidro**;
- PRESO ATTO che la ripartizione del fondo con riferimento alle dotazioni organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola, e delle diverse tipologia di attività, ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007 verrà portato alla deliberazione del Consiglio di Istituto, prima di procedere all'erogazione dei compensi;
- VISTO il Piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il Piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e presentato al dal Dirigente Scolastico con provvedimento n. 4278-04-01 del 28/09/2019;
- PRESO VISIONE del POF e del PTOF, adottato nella seduta del 18/12/2018 dal Collegio Docenti e con apposita delibera n. 144 del Consiglio di istituto nella seduta del 04/01/2019, valido per il periodo 2019/2022;
- VISTO la sequenza contrattuale del 25/7/08 prevista dall'art.62 del CCNL 29/11/07, in particolare l'art.3 che determina l'ammontare dell'**Indennità di Direzione al DSGA** che deve essere posta a carico del FIS;
- PRESO ATTO che i compensi accessori dall'anno scolastico 2011/2012 ai sensi dall'art 2 c.197 della legge 191/09 devono essere posti a carico del Service Personale Tesoro, "Cedolino unico";
- CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'08/04/2008 e dall'art. 4 Relazione tecnico finanziaria del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi al Contratto Integrativo d'istituto 2018/2019

comma 2 del CCNI comparto scuola sottoscritto il 23/01/2009 maggiorato dell'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica degli esercizi precedenti, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondi Unione Europea, di privati, ecc), per la parte destinata ai compensi per il personale;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 25/01/2018 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale alle disposizioni legali e alle norme contrattuali;

Relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie per la contrattazione per quanto previsto nella bozza del contratto integrativo siglato il 24/01/2018 ammontano complessivamente ad €. 46.402,98 Lordo Dipendente - €. 61.576,75 Lordo Stato come appresso illustrato:

SEZIONE I

A. **Risorse fisse** aventi carattere di certezza e stabilità quantificate in riferimento alla nota MIUR 19270 del 28/09/2018, oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'a.s. 2018/2019 sono determinate nella maniera che segue:

Fondo dell'Istituzione Scolastica 2018/19 Art. 85 CCNL 29/11/2007	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Punti di erogazione	n. 6	€.	2.602,88	€.	11.768,86	€.	15.617,28
Totale docenti e ATA organico di diritto (N. 85 Docenti + n. 18 ATA+1 Ds)	n. 104	€.	337,03	€.	26.413,81	€.	35.051,12
Totale docenti secondaria superiore in organico di diritto	n. 0						
Differenza tra i calcoli e somme nella nota MIUR		€.	0,00	€.	80,00	€.	0,00
TOTALE Fondo dell'istituzione Scolastica				€.	38.182,67	€.	50.668,40

Funzioni Strumentali 2018/19 Art. 37 CCNL 29/11/2007	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Quota fissa per ogni scuola	n. 1	€.	1.714,34	€.	1.291,89	€.	1.714,34
Per ogni complessità organizzativa	n. 1	€.	767,24	€.	578,18	€.	767,24
Docenti in organico di diritto	n. 85	€.	44,91	€.	2.876,68	€.	3.817,36
TOTALE Funzioni Strumentali				€.	4.746,75	€.	6.298,94
Incarichi specifici Personale ATA 2018/19 – Art.1 Seq. Contr. Del 25/07/2008	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Ata in organico di diritto escluso il DSGA	n. 18	€.	161,10	€.	2.185,23	€.	2.899,80
TOTALE Incarichi Specifici				€.	2.185,23	€.	2.899,80

Attività complementari di Educazione Fisica 2018/19 - Art. 87 CCNL 29/11/2007	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Classi in organico di diritto	n. 9	€.	91,52	€.	620,71	€.	823,68
TOTALE attività complementari di educazione fisica				€.	620,71	€.	823,68

Ore di sostituzione docenti 2018/19 Art. 30 CCNL 29/11/2007	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Docenti in organico di diritto scuola Infanzia e primaria	n. 61	€.	26,95	€.	1.238,85	€.	1.643,95
Docenti in organico di diritto scuola secondaria	n. 24	€.	48,90	€.	884,40	€.	1.173,60
TOTALE Ore di sostituzione				€.	2.123,25	€.	2.817,55

Somme destinate alle misure incentivanti per progetti aree a rischio A.S 2018/2019	Parametri/Quote			Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Nr. Classi di istruzione secondaria	n. 1	€.	30,67	€.	23,11	€.	30,67
TOTALE Ore di sostituzione				€.	23,11	€.	30,67
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 – COME DA NOTA PROT. 19270 DEL 28/09/2018				€.	47.881,72	€.	63.539,04

SEZIONE II**B. Risorse variabili:** economie relative agli anni precedenti, rilevabili dal SICOGE

Economie MOF 2018/2019	Lordo Dipendente		Lordo Stato	
Fondo istituzione scolastica Cedolino unico art. 85 CCNL 29/11/2007	€.	1.866,73	€.	2.477,15
Funzioni Strumentali 2016/17 - Art. 37 CCNL 29/11/2007	€.	0,00	€.	0,00
Incarichi specifici Personale ATA – Art.1 Seq. Contr. Del 25/07/2008	€.	0,00	€.	0,00
Attività complementari di Educazione Fisica 2015/16 - Art. 87 CCNL 29/11/2007	€.	0,00	€.	0,00
Ore di sostituzione docenti anni precedenti - Art. 30 CCNL 29/11/2007	€.	2.075,93	€.	2.754,76
Ore di sostituzione docenti anni precedenti - Art. 30 CCNL 29/11/2007		422,03	€.	560,03
TOTALE ECONOMIE ANNI PRECEDENTI: RISORSE VARIABILI	€.	4.364,69	€.	5.791,94

SEZIONE II**C. Risorse variabili:** Progetto Ras Tutti a Iscol@ P.O.R FSE 2014/2020 azione 10.1.1. Anno scolastico 2018/2019 Linea C “Insieme si può” Finanziamento di €. 28.800,00 – Vengono inserite solo le somme previste per compensi al personale Docente ed A.T.A:

Progetto Tutti a Iscol@ linea C anno scolastico 2018/2019	Lordo Dipendente		Lordo Stato	
FONDI RAS	€.	2.527,50	€.	3.353,99
Modalità dei compensi da erogare				
Dirigente scolastico – Direzione Progetto	€.	875,00	€.	1.161,13
Personale docente – Referente attività progettuale	€.	437,50	€.	586,56
Personale A.T.A – Gestione amministrativo contabile progetto	€.	1.215,00	€.	1.612,31
TOTALE SOMME UTILIZZATE	€.	2.527,50	€.	3.353,99

SEZIONE III –**D. Decurtazioni del fondo: Non sono previste decurtazioni****SEZIONE IV –****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
A. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	47.881,72	63.539,04
B. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	4.364,69	5.791,94
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	52.246,41	69.330,98

La tabella di cui sopra comprende tutte le voci previste, compreso: Ore eccedenti di competenze e le economie degli anni precedenti;**SEZIONE V –****RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I –****A) Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di Direzione del DSGA	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.870,00	5.135,49

Attività complementare di educazione fisica (Art. 87 CCNL 29/11/2007)	620,71	823,68
Compensi per ore eccedenti	4.621,21	6.132,34
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 NON DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE	9.111,92	12.091,51

**SEZIONE II –
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Le risorse finanziarie effettive per la contrattazione ammontano complessivamente ad €. 46.981,38
Lordo Dipendente - €. 62.344,29 Lordo Stato come appresso illustrato:

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 86, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	1.820,00	2.415,14
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 86 comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3500,00	4.644,50
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. 86, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 86, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	350,00	464,45
Compensi di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	4.550,00	6037,85
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (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 (art. 86, 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	15.105,58	20.045,10
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.746,75	6.298,94
Compensi per attività complementare di educazione fisica (Art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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
Compensi per attività relative a progetti nazionali e comunitari (art: 6, comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Altre attività finanziate ai sensi delle vigenti disposizioni (legge n. 440/1997)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	30.072,33	39.905,98

Personale ATA

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	4.774,99	6.336,41
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	6.078,83	8.066,61
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i e j) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.870,00	5.135,49
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)	2.185,23	2.899,80
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
Compensi per attività relative a progetti nazionali e comunitari (art: 6, comma 2 lettera l) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Altre attività finanziate ai sensi delle vigenti disposizioni (legge n. 440/1997)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	16.909,05	17.302,82

TOTALI COMPENSI PREVISTI	Lordo dipendente	Lordo Stato
Personale docente	30.072,33	39.905,98
Personale A.T.A	16.909,05	22.438,31
TOTALE COMPLESSIVO	46.981,38	62.344,29

SEZIONE III –

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva:

Destinazioni non inserite in contrattazione per l' esegua cifra

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Somme destinate alle misure incentivanti per progetti aree a rischio A.S 2018/2019	23,11	30,67
TOTALE NON DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE	23,11	30,67

SEZIONE IV –

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione:

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (Totale modulo 2 sezione 1)	9.111,92	12.091,51
Destinazioni specificatamente regolate dal contratto (Totale modulo 2 sezione 2)	43.111,38	57.208,80
Destinazioni disponibili alla contrattazione ma non inserite in contrattazione	23,11	30,67

per l'esiguità della cifra disponibile (Totale modulo 2 sezione 3)		
Totale complessivo poste di destinazione	52.246,41	69.330,98

SEZIONE V –

Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non prevista

SEZIONE VI –

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

Le risorse utilizzate sono pari ad €. 46.981,38 Lordo dipendente , con una percentuale pari al 99,95 Delle somme complessivamente assegnate pari ad €. 47.004,49 Lordo dipendete. Per il personale docente è prevista l'utilizzazione di €. **30.072,33** Lordo dipendente , per il personale A.T.A €. **16.909,05**.

Le risorse previste per l'indennità di Direzione al Dsga, per le attività complementari di educazione fisica, e per i compensi per le ore eccedenti sono complessivamente pari ad €. 9.111,92;

Le risorse disponibili ma non utilizzate per l'esiguità della cifra è pari €.23,11 Lordo dipendente;

Le risorse previste per la valorizzazione del merito del personale docente, assegnate ai sensi dell'art. 1 cc.,127 e 128 della legge 107/2015, è pari ad €. 11.956,66, verranno utilizzate in base ai criteri individuati dal comitato di valutazione dei docenti, come da nota M.I.U.R prot. 21185 del 24/10/2019;

La distribuzione del fondo di Istituto rientra nei parametri fissati dalla contrattazione d'istituto in sde di ripartizione del fondo per il personale docente €. 70% e per il personale A.T.a €. 30%.

Le unità di personale interessato sono n. 111 di personale docente e n. 21 di personale A.T.A;

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SSCOLASTICO PRECEDENTE Lordo dipendente/ lordo Stato

ANNO SCOLASTICO 2017/2018		ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
46.402,98 l.d	44.536,25 l.d	52.246,41 l.d	69.330,98 l.s
61.576,75 l.s	59.099,60 l.s	52.246,41 l.d	69.330,98 l.s

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIAS E MODALITA' DI COPERTURA DEGLKI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I –

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo in fase di programmatoria di gestione.

Gli importi certi, alla data odierna, assegnati sul piano di riparto gestionale NoiPa sono i seguenti:

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza
2554 - PG 6 (Economie)	2.075,93	2.075,93	0,00
2556 - PG 5 (Economie)	1.866,73	1.866,73	0,00
2556 - PG 6 (Economie)	422,03	422,03	0,00
TOTALE	4.364,69	4.364,69	0,00

SEZIONE II –

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Fondo certificato Anno Scolastico 2017/2018	Fondo impegnato e speso Anno Scolastico 2017/2018	Differenza
---	---	------------

TOTALE	46.402,98 I.d	44.536,25 I.d	1.866,73
	61.576,75 I.s	59.099,60 I.s	2.477,15

SEZIONE III-

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo di istituto

Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste nel PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari 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.

ATTESTA

Che 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.

Villacidro, li 26 marzo 2019.

IL DIRETTORE dei S. G. A.
Ibba Glauco