



Legnano, 23 novembre 2018

**"Relazione tecnico - finanziaria" del Contratto di Istituto a.s. 2018-2019**  
**Contratto Integrativo sottoscritto il 22 novembre 2018**

**Il Direttore dei SGA**

- Visto il CCNL 2006/2009;
- Visto il comma 3 sexies dell'art 40 del D.Lgs. n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- Vista la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- Vista l'ipotesi di Contratto integrativo di Istituto siglato in data 22 novembre 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
- Visto l'organico di diritto
- Vista La comunicazione del MIUR (periodo settembre-dicembre 2018- gennaio-agosto 2019)
- Vista Mail prot. n. 19270 del 28 settembre 2018;

**C E R T I F I C A**

ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei conti, previsto dall'art.40/bis, comma 1, del D. L.vo n.165/2001 e successive modifiche e integrazioni, che la gestione delle RISORSE non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, in riferimento al personale, non determina effetti economici che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per contrattazione integrativa.

Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito viene dettagliatamente indicato.

**MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

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

**E N T R A T E**

<b>Costituzione del FONDO per la contrattazione integrativa</b>			
<b>CAPITOLO cedolino unico</b>	<b>descrizione</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO 32,70%</b>
<b>2155 -5</b>	<b>FIS</b>	€ <b>21.744,40</b>	€ <b>28.854,82</b>
	meno indennità di direzione DSGA quota variabile (e quota fissa dsga AA incarico annuale) a carico del fis	€ <b>3.103,60</b>	€ <b>4.118,48</b>
	<b>FIS DISPONIBILE PER LA CONTRAZIONE</b>	€ <b>18.640,80</b>	€ <b>24.736,34</b>
<b>2155 - 5</b>	<b>FUNZIONI STRUMENTALI</b>	€ <b>5.468,81</b>	€ <b>7.257,11</b>
<b>2155 - 5</b>	<b>INCARICHI SPECIFICI ATA</b>	€ <b>971,21</b>	€ <b>1.288,80</b>
<b>2155-6</b>	<b>Ore sostituzione colleghi assenti</b>	€ <b>1.152,18</b>	€ <b>1.528,94</b>
	<b>Totale risorse MOF comunicate dal MIUR</b>	€ <b>29.336,60</b>	€ <b>38.929,67</b>
	Area a rischio forte processo immigrazione	€ -	€ -
	Economie anni precedenti	€ <b>4.921,21</b>	€ <b>6.530,45</b>
	<b>Totale risorse MOF comunicate dal MIUR</b>	€ <b>34.257,81</b>	€ <b>45.460,11</b>

**Le risorse per le ore di supplenze per sostituzione colleghi assenti, sono vincolati e non soggette a contrattazione. Pertanto sono escluse dagli importi che seguono.**

**Fondo per la valorizzazione del personale docente - art. 1, commi 126, 127 e 128 della legge 13 luglio 2015, n. 107 per l'a.s. 2018/19 corrispondono a € 4.190,19 -**

<b>Sezione II - Risorse variabili</b> (parte non pertinente della scuola allo specifico accordo illustrato)	€ -	€ -
<b>Sezione III - (eventuali) Decurtazione del Fondo</b>	€ -	€ -
<b>Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione:</b>		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 33.105,63	€ 43.931,17
Risorse variabili	€ -	€ -
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 33.105,63</b>	<b>€ 43.931,17</b>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**  
(parte non pertinente nella scuola allo specifico accordo illustrato)

**MODULO 2 - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa**  
(parte non pertinente nella scuola allo specifico accordo illustrato)

**Sezione II - Destinazione specificamente regolate dal contratto**

Le poste definite nel contratto sono così utilizzate:

**I criteri di ripartizione del FIS tra il personale adottato dalle parti, consiste in 65% per docenti, 33% ATA, 2% fondo di riserva.**

I dati nei prospetti qui allegati, nella descrizione e nella quantificazione di spesa, sono evidenziati secondo il modello del verbale ATHENA.  
(sono escluse le risorse per le ore di sostituzione colleghi assenti)

	MOF	
	lordo dipendente	lordo stato
<b>Fondo d'istituto</b> (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	<b>21.744,40</b>	€ <b>28.854,82</b>
		€ -
<b>Funzioni strumentali</b> al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>5.468,81</b>	€ <b>7.257,11</b>
<b>Incarichi specifici</b> 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)	<b>971,21</b>	€ <b>1.288,80</b>
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		€ -
<b>Progetti relativi alle aree a rischio</b> , a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<b>0,00</b>	€ -
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		€ -
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		€ -
<b>TOTALE</b>	<b>28.184,42</b>	<b>37.400,73</b>
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	<b>4.921,21</b>	<b>6.530,45</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>33.105,63</b>	<b>43.931,17</b>

**Si segnala che le risorse rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici decorsi andranno ad incrementare il budget per la contrattazione 2018-2019 senza vincolo originario di destinazione, e secondo la finalità definite dalla contrattazione medesima.**

**Destinazione delle diverse poste del Fondo****Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale docente interessato:**

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 29/11/2007)		-
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 c.2, lettera c) CCNL 29/11/07)		-
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	<b>12.306,31</b>	<b>16.330,47</b>
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	<b>3.010,00</b>	<b>3.994,27</b>
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)		-
<b>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</b>	<b>5.468,81</b>	<b>7.257,11</b>
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		-
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio 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)		-
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 20.785,12</b>	<b>27.581,85</b>

**I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:**

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	<b>7.865,00</b>	<b>10.436,86</b>
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		-
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)	<b>3.103,60</b>	<b>4.118,48</b>
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		-
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)		-
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)	<b>971,21</b>	<b>1.288,80</b>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio 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)		-
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 11.939,81</b>	<b>15.844,13</b>

A fronte di un'assegnazione complessivamente di **€ 33.105,63** **43.931,17**è stata prevista un'utilizzazione di **€ 32.724,93** **43.425,98**pari al **98,85%****Differenza** € 372,82 494,73

**Si rileva che le unità di personale in organico di diritto sono:**

docenti	38
personale A.T.A. (compreso dsga)	9
complessivamente n.	47
Punti di erogazioni	5

Si dichiara con nota prot. n. 2695/U del 07/12/2018 10:19:49

- I collaboratori del Dirigenti retribuiti con il FIS, sono due.

Il compenso attribuito dalla contrattazione è pari €

3.010,00

3.994,27

- L'indennità di direzione al DSGA è stata calcolata nel seguente modo:

INDENNITA' DI DIREZIONE AL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI a.s. 2018-2019				
VOCE	IMPORTO		TOT. IMPORTO	
<b>Quota variabile spettante</b>				
a) Azienda agraria	0	1.220,00	0,00	
b) Convitti ed educandati annessi	0	820,00	0,00	
c) Istituti verticalizzati ed istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo	1	750,00	750,00	
d) Istituzioni non rientranti nelle tipologie di cui alla lettera c)	0	650,00	0,00	
e) Complessità organizzativa valore unitario da moltiplicare per il numero del personale docente e ATA in organico di diritto	47	30,00	1.410,00	
<b>TOT. INDENNITA' LORDO DIP.</b>			<b>2.160,00</b>	
<b>Indennità di direzione quota fissa spettante all'assistente incaricato annuale</b>				
Quota fissa spettante al D.S.G.A.	1	1.828,00	1.828,00	
CIA assistente amministrativo	1	884,40	884,40	
73,70 x 12				
<b>Differenza</b>	1.828,00	-	884,40	<b>943,60</b>
Quota variabile annua assegnata al DSGA				2.160,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.160,00</b>	<b>+</b>	<b>943,60</b>	<b>3.103,60</b>
<b>Calcolo giornaliero indennità per il sostituto DSGA</b>				
Importo lordo giornaliero	3.103,60	:	12,00	30,00
				<b>8,62</b>
Numero giorni previsti per la sostituzione del D.S.G.A.				Totale sostituto
<b>INDENNITA' LORDO DIP. Giornaliera</b>	<b>8,62</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

### Confronto con l'anno precedente (importi lordo dipendente)

Descrizione		2017-2018	2018-2019
A	F.I.S.	€ 21.788,26	€ 21.744,40
B	accantonamento (riserva)	€ 373,65	€ 372,82
C	Indennità di direzione quota variabile e quota fissa - AA su posto vacante	€ 3.106,00	€ 3.103,60
D	Compensi collaboratori dirigente	€ 2.800,00	€ 3.010,00
F	Funzioni strumentali (docenti)	€ 5.505,72	€ 5.468,81
G	Incarichi specifici (ATA)	€ 975,57	€ 971,21
H	Ore eccedenti per sostituzione dei colleghi	€ 1.161,92	€ 1.152,18

### Compatibilità degli oneri con le risorse disponibili

- il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni e firmato il 22 novembre 2018;

- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Paolino Ruggiero