



RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

sulla CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO e MODALITA' DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE

*Garantire la corretta programmazione
e la rigorosa gestione delle risorse pubbliche*

ANNO SCOLASTICO 2018/2019

Prot.n.1739-02-10

Marigliano, 19/03/2019

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- Premesso** che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data 18/03/2019 e avrà validità limitata all'anno scolastico 2018/2019;
- VISTO** il D.L.vo 165/2001 (**Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche**) – Art. 48 c. 6 – e successive integrazioni e modifiche;
- VISTO**, in particolare, l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano 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, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTO** il CCNL 29/11/2007 (Biennio economico 2006-2007) e 23/01/2009 (Biennio economico 2008/2009);
- VISTA** la Sequenza contrattuale sul FIS del 8-4-2008;
- VISTA** la Sequenza contrattuale sul personale ATA del 25-7-2008;
- VISTO** il D.L.vo 150/2009 (**Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle ap**);
- VISTA** la Legge Finanziaria 2010 Art. 2 comma 197 (**Cedolino Unico**);
- VISTA** la Circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011;
- VISTA** la Circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 5 aprile 2011;





- VISTA** la Circolare della RGS n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA** l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;
- VISTO** il CCNL 19/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, in particolare l'Art. 40;
- VISTO** il CCNL del 1 Agosto 2018;
- VISTA** la comunicazione Miur di assegnazione MOF a.s. 2018/2019, nota prot.n.19207 del 28/09/2018 -assegnazione MOF periodo settembre/dicembre 2018 e periodo Gennaio-Agosto 2019;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente predisposto dal Dirigente Scolastico ;
- VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF ;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA;
- CONSIDERATO** che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato siglato dal D.S. Prof. ssa Angela Buglione e dalle R.S.U. di scuola, nonché dai rappresentanti delle OO.SS. firmatarie del CCNL 19/04/2018 preventivamente invitate a partecipare alla contrattazione - sono presenti i terminali associativi CIGL Prof. Borriello Salvatore e UIL Assistente Tecnico Perretta Rocco;
- CONSIDERATO** che sono state rispettate le procedure previste dall'art. 6 del CCNL 29/11/2007;
- CONSIDERATO** che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al POF, per le diverse aree del personale dipendente;
- CONSIDERATO** lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo.

ESPONE QUANTO SEGUE

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:





PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2019

ENTRATE

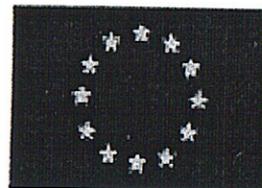
Livello 1	Livello 2		Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
	01	NON VINCOLATO	446.797,67
	02	VINCOLATO	146.768,43
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	300.029,24
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	85.211,46
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	85.211,46
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	20.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	6.000,00
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	10.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	4.000,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	



PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2019

ENTRATE

Livello 1	Livello 2		Importi
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNERIA E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	0,02
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	0,02
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			552.009,15



PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2019

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	239.291,31
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	61.823,93
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	50.495,02
	A03	DIDATTICA	44.967,37
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	57.439,13
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	22.000,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.565,86
P		PROGETTI	134.508,93
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	27.523,65
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	99.122,23
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	7.863,05
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	3.217,67
	R98	FONDO DI RISERVA	3.217,67
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		Totale spese	377.017,91
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	174.991,24
		Totale a pareggio	552.009,15





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:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/19 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/19 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 50.425,62	€ 66.914,80
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.986,48	€ 6.617,06
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.549,43	€ 3.383,09
Area a rischio	€ 1.012,83	€ 1.344,03
Ore di sostituzione docenti - sc. Secondaria	€ 2.763,75	€ 3.667,50
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.275,93	€ 3.020,16
Progetti nazionali e comunitari	€ 12.177,50	€ 16.159,54
Alternanza Scuola Lavoro	€ 9.500,00	€ 12.606,50
TOTALE	€ 85.691,54	€ 113.712,68

MOF 2018/19	NAIS134005	OD	OD Docenti	OD	OD Docenti
		ATA	Sc.Inf.-primaria	Pers.Ed.	Sc.Secondaria
Organico di diritto	97	22	0	0	75



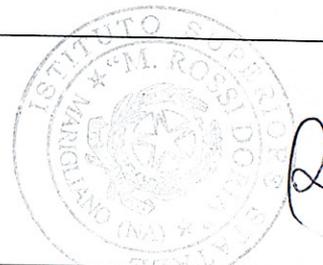


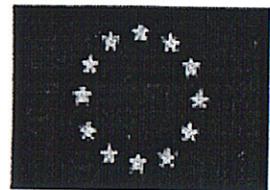
Mof 2018/2019 come da comunicazione MIUR nota 19207 del 28/09/2018

RIEPILOGO

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (loro dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	50.425,62
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.986,48
Incarichi specifici al personale ATA	2.549,43
Ore eccedenti	2.763,75
Ore pratica sportiva	2.275,93
Area a rischio	1.012,83
TOTALE	64.014,04

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (loro Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	66.914,80
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.617,06
Incarichi specifici al personale ATA	3.383,09
Ore eccedenti	3.667,50
Ore pratica sportiva	3.020,16
Area a rischio	1.344,03
TOTALE	84.946,64





SEZIONE II

Risorse Variabili

SEZIONE II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/19 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/19 (lordo stato)
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 10.496,76	€ 13.929,20
Ore sostituzione docenti assenti - Sc. Secondaria	€ 5.283,71	€ 7.011,48
TOTALE COMPLESSIVO	€ 15.780,47	€ 20.940,68

TOTALE COMPLESSIVO €. 101.472,01 lordo dipendente

F.I.S.	60.922,38
INDENNITA' DIREZIONE	3.660,00
SOSTITUTO	379,00

F.I.S.	LORDO dip.	Org.Dir.	Riparto FIS	Quote	Importi FIS
FIS + Economie CU	60.922,38	75	Docenti	70,00%	39.022,00
Ind.Direzione (DSGA e Sostituto)	4.039,00	22	ATA	30,00%	16.723,71
FIS + Economie CU	56.883,38	97	Fondo di riserva	2,00%	1.137,67
FIS: Somma disponibile per contrattazione					56.883,38
				Totale	100,00%



**SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni - parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE lordo dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€.85.691,54	113.712,68
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€.15.780,47	€.20.940,68
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 101.472,01	€.134.653,36

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste - parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione





	Risorse anno scolastico 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2018/2019 (lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€.379,00	€.502,93
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€.3.660,00	€.4.856,82
Compensi per ore eccedenti	€.8.047,46	€.10.678,98
Compensi pratica sportiva	€.2.275,93	€.3.020,16
TOTALE	€.14.362,39	€.19.058,89

Dati per calcolo indennità di direzione DSGA e al sostituto a.s. 2018/2019

Indennità di Direzione DSGA <i>Determinazione e parte variabile a carico FIS</i> Art. 3 Seq. ATA e Tabella 9 ridefinita dal 1/9/2008	Quota per unità di personale		30,00
	Organico di Diritto Doc. e ATA		97
	Totale spettante		2.910,00
Parametri aggiuntivi Ind.Dir. DSGA - Tab. 9 (Intesa ATA 25/08/2008)			750
Totale Ind.Dir. DSGA (quota variabile) - Lordo dipendente			3.660,00
ID DSGA - Quota Fissa	1828	Differenziale quota fissa spett. al sostituto	943,60
CIA dell'AA sostituto	884,4	gg di sostituzione previsti	30 379,00



Calcolo dell'Indennità al sostituto DSGA (differenziale parte fissa+parte variabile)	gg sostituzione Importo 30	379,00
--	-------------------------------	--------

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 e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F..

Gli impegni previsti dalla Contrattazione integrativa di Istituto sono stati confermati, nei limiti delle risorse disponibili, con particolare riguardo al Personale ATA in servizio nella scuola; di seguito, seguendo lo schema del Verbale Athena2, si indicano i compensi da corrispondere a: Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse anno scolastico 2018/2019 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2018/2019 (Lordo dipendente)
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)	10.514,50	13.952,74
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	23.957,50	31.791,60
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.550,00	6.037,85
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.986,48	6.617,06
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		



ISTITUTO SUPERIORE STATALE
"MANLIO ROSSI DORIA"
Via Manlio Rossi Doria, 2 - 80034 MARIGLIANO (NA) Tel.: 081
885 13 43 - e mail NAIS134005@ISTRUZIONE.IT-PEC
nais134005@pec.istruzione.it
Cod. Fisc.: 9 2 0 5 7 3 8 0 6 3 3



Ore Eccedenti	8.047,46	10.678,98
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.275,93	3.020,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Compensi Tutor ASL	2.362,50	3.135,04
Totale Attività docenti	9.500,00	12.606,50
	66.194,37	87.839,93
FONDO RISERVA	568,84	754,85
Totale	66.763,21	88.594,78





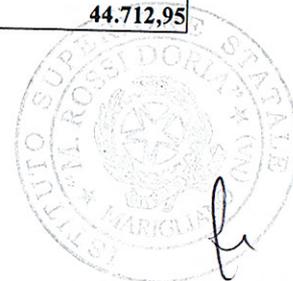
PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2018/2019 (Lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2018/2019 (Lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	6.625,00	8.791,38
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività delib. nell'ambito del PTOF	10.097,50	13.399,38
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
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)	2.549,43	3.383,09
Indennità DSGA .	3.660,00	4.856,82
Indennità al sostituto DSGA	379,00	502,93
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo Stato)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	9.815,00	13.024,51
TOTALE ATA	33.125,93	43.958,11
FONDO DI RISERVA		
	568,83	754,84
TOTALE COMPLESSIVO ATA	33.694,76	44.712,95

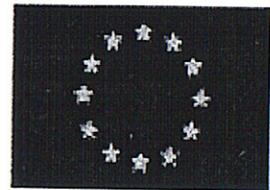
DISPONIBILITA' ATA NON UTILIZZATA € 1,21

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.





SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2018/2019
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS €. 39.022,00 funzioni Strumentali €. 4.986,48 ASL €.9.500,00 Progetti nazionali e comunitari €.2.362,50
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS €. 16.722,50 Incarichi Ata €. 2.549,43 Progetti nazionali e comunitari €.9.815,00
	€. 84.957,91
DESTINAZIONI NON SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA €. 3.660,00 Ind.tà di direz. al sostituto DSGA €.379,00 Ore eccedenti €.8.047,46 pratica sportiva €2.275,93
	€. 14.362,39
TOTALE	€.99.320,30
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€.1,21
AREA A RISCHIO	€.1.012,83
FONDO RISERVA	€. 1.137,67

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata F.I.S in €. 60.922,38 da cui decurtare €. 3.660,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA e dell'indennità di direzione eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA €. 379,00, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €.56.883,38 totale da pagare FIS Docenti e ATA a.s. 2018/2019. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.





F.I.S.	LORDO dip.	Org.Dir.	Riparto FIS	Quote	Importi FIS
FIS + Economie CU	60.922,38	75	Docenti	70,00%	39.022,00
Ind.Direzione (DSGA e Sostituto)	4.039,00	22	ATA	30,00%	16.723,71
FIS + Economie CU	56.883,38	97	Fondo di riserva	2,00%	1.137,67
<u>FIS: Somma disponibile per contrattazione</u>				Totale 100,00%	56.883,38

Si riporta di seguito il quadro completo delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Residui	Assegnazioni 2017/2018	Totale disponibilità A	Impegni per l'a.s. 2017/2018	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	10.496,76	50.425,62	Lordo dipendente 60.922,38	✓ Doc. €34.472,00 ✓ Doc. Collab. €4.550,00 ✓ ATA €16.722,50 ✓ DSGA €3.660,00 ✓ Sost.DSGA €. 379,00 Totale €59.783,50	€ 1.138,88
Funzioni Strumentali		4.986,48	4986,48	€ 4.986,48	€0
Incarichi specifici ATA		2.549,43	2.549,43	€2.549,43	€0
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	5.283,71	2.763,75	8.047,46	€ 8.047,46	€0
Ore eccedenti pratica sportiva		2.275,93	2.275,93	€2.275,93	€0
AREA A RISCHIO		1.012,83	1.012,83	0,00	€ 1.012,83
ASL		9.500,00	9.500,00	9.500,00	€0



Progetti nazionali e comunitari		12.177,50	12.177,50	12.177,50	€.0
Totali	€.15.780,47	€. 85.691,54	€.101.472,01	€.99.320,30	€.2.151,71

Si riporta di seguito il quadro completo solo del MOF 2018/2019 comprese l'economie

Causale	Residui	Assegnazioni 2017/2018	Totale disponibilità A	Impegni per l'a.s. 2017/2018	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	10.496,76	50.425,62	Lordo dipendente 60.922,38	✓ Doc. €34.472,00 ✓ Doc. Collab. €4.550,00 ✓ ATA €16.722,50 ✓ DSGA €3.660,00 ✓ Sost.DSGA €. 379,00 Totale €59.783,50	€ 1.138,88 (fondo di riserva €. 1.137,67 + economia ATA € 1,21)
Funzioni Strumentali		4.986,48	4986,48	€ 4.986,48	€.0
Incarichi specifici ATA		2.549,43	2.549,43	€2.549,43	€.0
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	5.283,71	2.763,75	8.047,46	€ 8.047,46	€.0
Ore eccedenti pratica sportiva		2.275,93	2.275,93	€2.275,93	€.0
AREA A RISCHIO		1.012,83	1.012,83	0,00	€ 1.012,83
Totali	€.15.780,47	€. 64.014,04	€.79.749,51	€.77.642,80	€.2.151,71





MODULO III
**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF – PER LA CONTRATTAZIONE
INTTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO – MOF – ANNI SCOLASTICI
PRECEDENTI- Valori al lordo dipendente**

ANNO SCOLASTICO 2014/2015

Fondo Totale contrattato	Totale fondo pagato
€.59.296,06	€. 51.801,67

ANNO SCOLASTICO 2015/2016

Fondo Totale contrattato	Totale fondo pagato
€.57.268,01	€. 53.261,79

ANNO SCOLASTICO 2016/2017

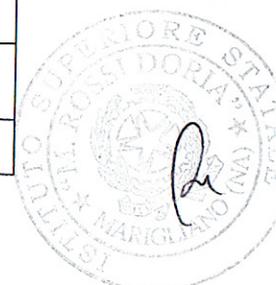
Fondo Totale contrattato compreso Pratica sportiva	Totale fondo pagato escluso pratica sportiva
€. 55.122,54	€.45.787,77

ANNO SCOLASTICO 2017/2018

Fondo Totale comprese economie	Totale fondo pagato
€. 63.249,56	€. 47.469,09

ANNO SCOLASTICO 2018/2019

Totale disponibilità	Totale contrattato
€.101.472,01	€.99.320,30





MOF a.s. 2018/2019 come da comunicazione MIUR nora prot.n. 19207
del 28/09/2018

MOF 2018/19	NAIS134005	OD ATA	OD Docenti Sc.Inf.-primaria	OD Pers.Ed.	OD Docenti Sc.Secondaria
Organico di diritto	97	22	0	0	75

da Cedolino Unico

TIPOLOGIA COMPENSO	A.S. 2018/19	ECONOMIE	TOTALE A.S. 2018/19
FIS	50.425,62	10.496,76	60.922,38
FUNZIONI STRUMENTALI	4.986,48		4.986,48
INCARICHI SPECIFICI ATA	2.549,43		2.549,43
AREA A RISCHIO	1.012,83		1.012,83
ORE ECCEDENTI Sc. Secondaria	2.763,75	5.283,71	8.047,46
ATTIVITA' COMPLEM. ED FISICA	2.275,93		2.275,93
TOTALE GENERALE MOF 2018/19	64.014,04	15.780,47	79.794,51

ANNO SCOLASTICO 2018/2019 (solo MOF) COME DA COMUNICAZIONE MIUR PROT.N.19207 DEL 28/09/2018	
TOTALE MOF a.s. 2018/2019	Totale contrattato MOF a.s. 2018/2019
€.79.794,51	€.77.642,80





**MODULO III . SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF –
PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (SOLO MOF A.S. 2018/2019 COME DA COMUNICAZIONE
MIUR PROT.N. 19207 DEL 29/09/2018)
CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO – MOF – DELL'ANNO SCOLASTICO
PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2017/18		ANNO SCOLASTICO 2018/19	
FONDO TOTALE comprese economie	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 63.249,56	€. 47.469,09	€ 79.794,51	€ 77.642,80 *
Economia a.s. 2017/2018	€. 15.780,47	*escluso fondo di riserva pari a €. 1.137,67	

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Totale disponibilità	Totale contrattato
€.101.472,01	€.99.320,30

**MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI 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 nella fase programmatoria di gestione.

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'Istituzione Scolastica nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali e i codici sottocompensi.

Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità e d impegni di spesa al fine di evitare il pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.





CEDOLINO UNICO

Assegnazione dell'acconto MOF 2018/2019 **LORDO STATO** con nota 19207 del 28/09/2018

	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FIS	66.914,80	66.914,80	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	6.617,06	6.617,06	0,00
INCARICHI SPECIFICI	3.383,09	3.383,09	0,00
ORE ECCEDENTI	3.667,50	3.667,50	0,00
AREA A RISCHIO	1.344,03	1.344,03	0,00
ATTIVITA' COMPLEMENTARE ED.FISICA	3.020,16	3.020,16	0,00

Assegnazione saldo MOF 208/2019 **LORDO DIPENDENTE** con nota 19207 del 28/09/2018

	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FIS	50.425,62	50.425,62	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	4.986,48	4.986,48	0,00
INCARICHI SPECIFICI	2.549,43	2.549,43	0,00
ORE ECCEDENTI	2.763,72	2.763,72	0,00
AREA A RISCHIO	1.012,83	1.012,83	0,00
ATTIVITA' COMPLEMENTARE ED.FISICA	2.275,93	2.275,93	0,00





SEZIONE II

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

Il limite disponibile Fondo Istituto per l' a.s. 2018/2019 risulta rispettato.

Si è tenuto conto delle comunicazioni MIUR- assegnazioni fondi.

La verifica del rispetto del limite di spesa finanziato dal MIUR è visualizzabile nel portale NOIPA del MEF.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo-Valori lordo dipendente

La verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sulla base delle comunicazioni MIUR trasmesse all'istituzione Scolastica.

Il rispetto del limite di spesa finanziato dal MIUR è visualizzabile nel portale NOIPA del MEF.

Le diverse voci di destinazione dei fondi, rilevabili dalla presente Relazione, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite.

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

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in €. **101.472,01** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €. **99.320,30** totale da pagare Docenti e ATA a.s. 2018/2019, di cui €. 66.194,37 personale docente e €.33.125,93 personale Ata.

La differenza non utilizzata di €.1138,88 viene accantonata come fondo riserva (€. 568,84 docente e 570,04 Ata)

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali del solo MOF a.s. 2018/2019

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in €. **79.794,51** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad €. **77.642,80** totale da pagare Docenti e ATA a.s. 2018/2019, di cui €. 54.331,87 personale docente e €.23.310,93 personale Ata.

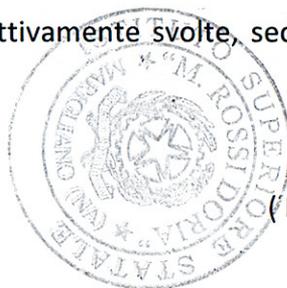
La differenza non utilizzata di €.1138,88 (di cui €. 1137,67 fondo di riserva e €. 1,21 economia ATA) viene accantonata (€. 568,84 docente e 570,04 Ata)



- 📖 Verificate le economie a.s. 2017/2018 pari a €.15.780,47
- 📖 Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- 📖 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 dal PTOF;
- 📖 Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori 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 per l'anno scolastico 2018/2019;
- 📖 Vista la comunicazione MIUR- *risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti , area a rischio prot. n. 19207 del 28/09/2018;*
- 📖 Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;
- 📖 Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola;

ATTESTA

che quanto contenuto nell'accordo siglato in data 15 Marzo 2019 è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola. Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.



Il Direttore S.G.A.

(Dott.ssa Rosa SQUILLANTE)