



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "CREMONA"

con sezioni associate

L.S.S. "Luigi Cremona" e I.T.E. "Gino Zappa"

V.le Marche, 71/73 - 20159 Milano - Tel. 02606250 Fax 026883172



Ai Revisori dei Conti ambito 91
Dott. FULCINITI FABIO *Revisore MEF*
Dott. NOTA SAVINO *Revisore MIUR*

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/2018*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- ✓ **VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009) e nuovo CCNL 2016/2019;
- ✓ **VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- ✓ **VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
- ✓ **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;
- ✓ **VISTA** la deliberazione n. 05/2018 del Consiglio di Istituto del 11 dicembre 2018 relativa all'adozione del PTOF;
- ✓ **VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- ✓ **VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- ✓ **VISTA** la comunicazione MIUR prot. n. 19270 del 28 SETTEMBRE 2018 (FONDI MOF);
- ✓ **VISTA** la nota MIUR prot. n. 22043 del 09 NOVEMBRE 2018 (VALORIZZAZIONE MERITO);
- ✓ **VISTA** la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- ✓ **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto presentata alle parti sindacali sottoscritta in data 16 gennaio 2019;

relaziona quanto segue:

MODULO I

Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 70.994,43	€ 94.209,61
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.694,35	€ 7.556,41
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.884,85	€ 5.155,20
Ore di sostituzione docenti	€ 4.164,05	€ 5.525,70
Attività complementari di educazione fisica	€ 4.207,02	€ 5.582,72
Fondo per la valorizzazione del personale docente	€ 13.098,22	€ 17.381,34
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 102.042,92	€ 135.410,98

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 4.360,17	€ 5.785,95
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	3.345,51	€ 4.439,49
Funzioni strumentali	-	€ 0,00
Incarichi specifici	300,00	€ 398,10
Ore sostituzione docenti assenti	1.365,67	€ 1.812,24
Attività complementari ed. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
Fondi forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 9.371,35	€ 12.435,78

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Tutti i finanziamenti conosciuti alla data di stipula dell'intesa sono stati tutti allocati e quindi non risultano risorse accantonate.

SEZIONE IV

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 102.042,92	€ 135.410,98
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 9.371,35	€ 12.435,78
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 111.414,27	€ 147.846,77

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

da non compilare

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
SEZIONE I

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 459,68	€ 610,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.130,00	€ 6.807,51
Compensi per ore eccedenti	€ 5.529,72	€ 7.337,94
TOTALE	€ 11.119,40	€ 14.755,45

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.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(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)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 10.740,00	€ 14.251,98
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 31.062,50	€ 41.219,94
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 6.300,00	€ 8.360,10
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
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)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valorizzazione del personale docente	€ 13.098,22	€ 17.381,34
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.611,35	€ 7.446,26
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 4.207,02	€ 5.582,72
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 4.340,00	€ 5.759,18
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 75.359,09	€ 100.001,52

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2018/2019	Risorse a.s. 2018/2019
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 14.110,00	€ 18.723,97
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 6.510,00	€ 8.638,77
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)	€ 4.184,85	€ 5.553,30
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 relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 24.804,85	€ 32.916,04
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.589,68	€ 7.417,51
TOTALE GENERALE	€ 100.163,94	€ 132.917,56

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Tutti i finanziamenti conosciuti alla data di stipula dell'intesa sono stati tutti allocati e quindi non risultano risorse accantonate.

SEZIONE IV

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
personale DOCENTE			
	FIS	€ 48.102,50	€ 63.832,02
	Funzioni strumentali	€ 5.611,35	€ 7.446,26
	Attività compl. di ed. fisica	€ 4.207,02	€ 5.582,72
	valorizzazione personale docente	€ 13.098,22	€ 17.381,34
		€ 0,00	€ 0,00
personale ATA			
	FIS	€ 20.620,00	€ 27.362,74
	Incarichi specifici	€ 4.184,85	€ 5.553,30
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		€ 0,00	€ 0,00
		€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto			
	Ind. Dir. DSGA	5.130,00	€ 6.807,51
	Ind.tà sost. DSGA	€ 459,68	€ 610,00
	Ore eccedenti	5.529,72	€ 7.337,94
	Funzioni miste	€ 0,00	€ 0,00
	fondi forte proc. Imm.	€ 4.340,00	€ 5.759,18
	fondi autonomia	€ 0,00	€ 0,00
Somme impegnate nella contrattazione 2018/19		€ 111.283,34	€ 147.673,01
Somme non impegnate nella contrattazione 2018/19		€ 130,93	€ 173,74
TOTALE		€ 111.414,27	€ 147.846,75

SEZIONE V
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Da non compilare

SEZIONE VI
Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 111.414,27	€ 147.846,75	
Utilizzazione totale di risorse	€ 111.283,34	€ 147.673,01	99,88%

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 74.339,94	€ 98.649,10	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 5.589,68	€ 7.417,51	7,52%
Personale docente	€ 48.102,50	€ 63.832,02	64,73%
Personale ATA	€ 20.620,00	€ 27.362,74	27,75%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 74.312,18	€ 98.612,27	99,96%

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO PRECEDENTE

Modulo III -SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO

ANNO SCOLASTICO 2017/2018		ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
€ 107.530,37	€ 100.880,54	€ 111.414,27	€ 111.283,34

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO
Modulo IV - Sezione I (CEDOLINO UNICO)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5 MOF, Funzioni, Incarichi	€ 84.219,14	€ 50.443,93	€ 33.775,21
N° 6 Ore eccedenti, Att.Compl.EF	€ 14.096,91	€ 8.458,34	€ 5.638,57

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

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.

FONDI DISPONIBILI per GESTIONE CEDOLINO UNICO				economiche	ACCONTO	SALDO	ALTRI FIN.	Al Lordo dip.	Al Lordo Stato
Competenze fisse e accessorie al personale al netto dell'IRAP								TOTALE	Importi calcolati
Capitolo n. 2559	Piano gestionale n. 5	FIS, funz. Strumentali e incarichi specifici	€ 3.645,51	€ 26.857,89	€ 53.715,74			€ 84.219,14	€ 111.758,80
Capitolo n. 2559	Piano gestionale n. 6	Ore eccedenti	€ 1.365,67	€ 1.388,01	€ 2.776,04			€ 5.529,72	€ 7.337,94
Capitolo n. 2559	Piano gestionale n. 7	Esami di Maturità						€ -	€ -
Capitolo n. 2559	Piano gestionale n. 12	Pratica Sportiva e forte processo immigratorio		€ 5.762,51	€ 2.804,68			€ 8.567,19	€ 11.368,66
Capitolo n. 2559	Piano gestionale n. 13	Valorizzazione personale docente		€ 13.098,22				€ 13.098,22	€ 17.381,34
				€ 5.011,18	€ 47.106,63	€ 59.296,46	€ -	€ 111.414,27	€ 147.846,74

SEZIONE II
Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **147.846,75**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **111.673,01** (in percentuale: 99,88 %);

- ✓ 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 POF;
- ✓ 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 di riferimento.

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.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott. Sebastiano Fotia

Documento elettronico originale firmato digitalmente e
conservato dall'IIS "Cremona" ai sensi della normativa vigente