



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE Giovan Battista Bosco Lucarelli

Via Gioberti, 17 - 82100 Benevento
telefono 0824 1909 579 - fax 0824 1909 588
mail: bnic84400q@istruzione.it - posta certificata: bnic84400q@pec.istruzione.it

SCUOLA DELL'INFANZIA
Eptaffio - tel.0824 1909 538
San Modesto - tel.0824 1909 615
San Vito - tel.0824 1909 519
S. Vito Pellico - tel.0824 1909 506
V. Torro - tel.0824 1909 531

SCUOLA PRIMARIA
San Modesto - tel.0824 1909 615
San Vito - tel.0824 1909 519
S. Vito Pellico - tel.0824 1909 506
S. Vito - tel.0824 1909 531

SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
G.B. Bosco Lucarelli
tel. 0824 1909 585

codice fiscale 80001180623

Prot. n. 4708-A/06

Benevento, 16/11/2018

Ai Revisori dei Conti ATS n.1 provincia di Benevento
Dott. Tiziana TALONE MEF tiziana.talone@mef.gov.it
Dott. Laura PATELLA MIUR lnura.patella@istruzione.it
LORO SEDI

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2018/2021(art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018– Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs.30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 1° agosto 2018;
RICHIAMATO il proprio documento del 02/10/2018 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell' a.s. 2018/2019;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 06/11/2018:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	78.698,84	59.305,83
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	8.634,26	6.506,60
Incarichi specifici 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)	4.188,60	3.156,44
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.372,80	1.034,51
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	4.526,25	3.410,89
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	554,06	417,53

Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	20.896,81	15.747,41
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	/	/
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
TOTALE sezione I	118.871,62	89.579,21

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2017/2018.	
	Lordo stato	Lordo dipendete
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)	1.131,46	852,64
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	/	/
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)	/	/
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.322,69	1.750,33
TOTALE sezione II	3.454,15	2.062,97

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo Dip.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	118.871,62	89.579,21
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	3.454,15	2.602,97
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	122.325,77	92.182,18

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

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

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	8.215,99	6.191,40
Compensi per ore eccedenti	6.848,94	5.161,22
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	20.896,81	15.747,41
TOTALE	35.961,74	27.100,03

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

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo stato	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)	4.802,33	3.618,94
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	23.222,50	17.500,00
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)	19.924,90	15.015,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	8.360,10	6.300,00
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)	/	/
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	/	/
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7.962,00	6.000,00
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. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett c) CCNL 19/4/2018)	/	/
TOTALE COMPLESSIVO	64.271,83	48.433,94

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.890,61	13.482,00
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)	731,71	551,40
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	7.484,28	5.640,00
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)	4.188,60	3.156,44

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. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
Straordinario ASL(Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
TOTALE COMPLESSIVO	30.295,20	22.829,84

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

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

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	64.271,83	48.433,94
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	22.079,21	16.638,44
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	35.961,74	27.100,03
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGolate DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	122.312,78	92.172,41

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo non pertinente

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 122.325,77 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 122.312,78 (in percentuale: 100 %), di cui € 85.168,64 per il personale docente (in percentuale 69%) ed € 38.511,19 (in percentuale 31 %) personale ATA. (incluso DSGA)

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

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

causaie	Economie realizzate a.s. 2017/2018		Assegnazioni per l'a.s. 2018/2019		Totale disponibilità al /10/2019 A		Impegni per l'a.s. 2018/2019 B		Importi non utilizzati C=A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	1.131,46	852,64	79.698,84	59.305,83	79.830,30	60.158,47	79.817,33	60.148,70	12,97	9,77
Funzioni Strumentali	/	/	8.634,25	6.506,60	8.634,25	6.506,60	8.634,25	6.506,60	/	/
Ore eccedenti	2.322,69	1.750,33	4.526,25	3.410,89	6.848,94	5.161,22	6.848,94	5.161,22	/	/
Valorizzazioni e personale docente	/	/	20.896,81	15.747,41	20.896,81	15.747,41	20.896,81	15.747,41	/	/
Area a rischio			554,06	417,53	554,06	417,53	554,06	417,53	/	/
Ore Pratica Sportiva	/	/	1.372,80	1.034,51	1.372,80	1.034,51	1.372,80	1.034,51	/	/
Incarichi specifici ATA	/	/	4.188,60	3.156,44	4.188,60	3.156,44	4.188,60	3.156,44	/	/
Legge 440/97	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Corsi di recupero	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
ASL			/	/	/	/	/	/	/	/

Progetti nazionali e comunitari	/	/								
Altro										
	3.454,15	2.602,97	118.871,62	89.579,21	122.325,77	92.172,41	122.312,78	92.172,41	12,97	9,77

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2017/2018				ANNO SCOLASTICO 2018/2019			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
117.265,81	88.369,11	104.198,26	70.521,67	118.871,62	89.579,21	3.454,15	2.602,97

72.538,11 doc . +31.660,15 Ata (compreso DSGA)

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.

PROGRAMMA ANNUALE

1) CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2556 5	852,64	852,64	
N° 2554 6	1.750,33	1.750,33	
N°			
N°			
N +1			

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2017/2018		Risorse spese	
	LS	LD	LS	LD
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	7.484,28	5.640,00	7.484,28	5.640,40
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del sostituto del DSGA	731,71	551,40	0	0
Compensi per ore eccedenti	4.491,37	3.384,61	2.168,69	1.634,28
TOTALE	12.707,36	9.576,01	9.652,97	7.724,28

Personale docente:

Finalizzato: € 73.023,36 speso € 72.538,11

	Risorse anno scolastico 2017/2018	
	Lordo stato	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)	19.785,57	14.910,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	/	/

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	8.360,10	6.300,00
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)	25.553,70	19.256,75
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al FTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	8.620,19	6.495,99
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)	10.237,80	7.715,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	/	/
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	72.538,11	54.663,23

Personale ATA:

Finalizzato: € 32.244,22 speso € 31.660,15

	Risorse anno scolastico 2017/2018	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	18.178,60	13.699,02
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)	7.484,28	5.640,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	4.206,02	3.169,57
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.691,92	1.275,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	31.660,15	23.858,44

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 117.285,81 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 104.198,26

Relativamente al quadro completo del MOF 2018/19, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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,

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 in data 06/11/2018

Luogo e data, 16/11/2018



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Lucia BELPERIO

A handwritten signature in black ink, which appears to read "Lucia Belperio".

