

relaziona quanto segue:

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In questa 1^a sezione vengono determinate le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo per l'anno scolastico 2018/2019, come dettagliato:

1. Fondo dell'Istituzione Scolastica

FIS 2018-19

| | Unità | Parametro | tot. lordo stato | lordo dipendente | oneri stato |
|---|------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Punti di erogazione del servizio | 8 | € 2.602,88 | € 20.823,04 | € 15.691,82 | € 5.131,22 |
| per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente e ATA (al netto dei posti accantonati) O.D.2016/17 | 149 | € 337,03 | € 50.217,47 | € 37.842,86 | € 12.374,61 |
| per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente 2° - O.D.2016/17 | 0 | | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| N° Personale Educativo | 0 | | | | |
| TOTALI | | | € 71.040,51 | € 53.534,68 | € 17.505,83 |

2. Funzioni strumentali al Pers. Docente (art. 33 CCNL 2007)

FUNZIONI STRUMENTALI

| | Unità | Parametro | tot. lordo stato | lordo dipendente | oneri stato |
|--|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| quota spettante a ciascuna istituzione scolastica (esclusi convitti ed educandi) | 1 | € 1.714,34 | € 1.714,34 | € 1.291,89 | € 422,45 |
| ulteriore quota spettante in misura unica alle istituzioni scolastiche con particolari complessità organizzative (1) | 1 | € 767,24 | € 767,24 | € 578,18 | € 189,06 |
| ulteriore quota spettante per ogni docente presente nell'organico di diritto+69% Posti di sostegno II grado OF 2014-15 | 120 | € 44,91 | € 5.389,20 | € 4.061,19 | € 1.328,01 |
| TOTALI | | | € 7.870,78 | € 5.931,26 | € 1.939,52 |

3. Incarichi Specifici al Pers. ATA (art. 47 CCNL 2007)

Incarichi Specifici ATA 2018/19

| | Unità | POSTI reali | Parametro | tot. lordo stato | lordo dipendente | oneri stato |
|-------------------------------|-------|-------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| N° ATA in organico di diritto | 28 | 28,00 | € 161,10 | € 4.510,80 | € 3.399,25 | € 1.111,55 |
| TOTALI | | | | € 4.510,80 | € 3.399,25 | € 1.111,55 |

4. Pratica Sportiva (art. 87 CCNL 2007)

Attività Complementari Ed. Fisica 2018/19

| Voce per i finanziamenti | Unità | Parametro | tot. lordo stato | lordo dipendente | oneri stato |
|---|-------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| per ogni classe di istruzione secondaria in organico di diritto della scuola | 17 | € 91,52 | € 1.555,84 | € 1.172,45 | € 383,39 |
| quota da assegnare alle scuole di titolarità dei docenti coordinatori provinciali | 0 | | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALI | | | € 1.555,84 | € 1.172,45 | € 383,39 |

5. Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007)

Ore Eccedenti Sostituzione 2018/19

| SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA | Unità | Parametro | tot. lordo stato | lordo dipendente | oneri stato |
|---|-------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| quota per ogni docente in organico di diritto | 87 | € 26,95 | € 2.344,65 | € 1.766,88 | € 577,77 |
| SCUOLA SECONDARIA | | | | | |
| quota per ogni docente in organico di diritto | 33 | € 48,90 | € 1.613,70 | € 1.216,05 | € 397,65 |
| TOTALI | | | € 3.958,35 | € 2.982,93 | € 975,42 |

SEZIONE II- Risorse variabili ad integrazione al FIS

In questa sezione si evidenziano ulteriori risorse aggiuntive derivanti da finanziamenti esterni, oggetto di contrattazione, e specificatamente:

| | Tot. Lordo Stato | Tot. Lordo Dipendente |
|---|------------------|-----------------------|
| Economie Fis 2017/18 | € 19.737,52 | € 14.873,79 |
| Aree a Forte Processo Imm 18/19 | € 4387,37 | € 3306,23 |
| + Economie AAFP 17/18 | € 1169,91 | € 881,62 |
| Economie Incarichi Specifici | € 37,00 | € 27,88 |
| Economie Funzioni Strumentali | € 0,09 | € 0,07 |
| Fondo per la valorizzazione del personale docente 18/19 | € 20.917,55 | € 15.763,04 |

SEZIONE III - Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

In questa sezione si riporta la sintesi e il riepilogo delle sezioni precedenti dalle quali si evince il seguente quadro generale:

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Risorse a.s 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) | Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (lordo dipendente) |
|--|---|--|
| Totale delle risorse fisse aventi carattere di stabilità e certezza (Sez. I punti 1 – 2 -3 - 4) | € 84.977,93 | € 64.037,64 |
| Totale delle risorse variabili (Sez. II) | € 46.249,44 | € 34.852,63 |
| Totale fondo sottoposto a certificazione | € 131.227,37 | € 98.890,27 |

SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

In questa sezione sono indicate le risorse previste e regolate dal CCNL 2007 e dalla sequenza contrattuale del 25/07/2008, che non sono disponibili per la contrattazione e precisamente:

- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- la quota variabile dell' indennità di direzione al DSGA.

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Risorse a.s 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) | Risorse disponibili a.s. 2017/2018 (lordo dipendente) |
|--|---|--|
| Quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA(art.88 c. j CCNL) + Indennità parte fissa DSGA incaricati (ex art. 47) – Compenso Ind. Accessorio | € 8.179,10 | € 6.163,60 |
| Quota Ass. Amm.vo per SOSTITUZIONE DSGA (30 giorni) | € 681,55 | € 513,60 |
| Sez. I punt e) Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007) | € 3.958,35 | € 2.982,93 |
| Economie Ore eccedenti anni precedenti | € 2.793,20 | € 2.104,90 |
| Totale | € 15.612,20 | € 11.765,03 |

SEZIONE II - destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa Finalizzazioni

Le attività oggetto di contrattazione, da retribuire compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interne alla scuola, in correlazione con il POF, come stabilito dall'art. 30 del CCNL sono quelle di seguito sinteticamente elencate, e dettagliate nelle tabelle allegate relative al personale docente ed ATA.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale docente:

| Attività | Unità di personale impegnato | Risorse anno scolastico 2018/2019. (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) | Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (lordo dipendente) |
|--|------------------------------|--|--|
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | 17 | € 8.406,54 | € 6.335,00 |
| Compensi ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 2 | € 6.966,75 | € 5.250,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | | € 36.157,43 | € 27.247,50 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 9 | 7.870,87 | € 5.931,33 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | | € 5.557,28 | € 4.187,85 |
| Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2017) | | € 1.532,69 | € 1.155,00 |

€ 66.491,56

€ 50.106,68

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale ATA:

| | | Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) | Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (lordo dipendente) |
|---|--|---|--|
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | | € 21.749,53 | € 16.390,00 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | | € 8.179,09 | € 6.163,60 |
| Compensi sostituito DSGA | | € 681,55 | € 513,60 |
| 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) | | € 4.547,80 | € 3.427,13 |
| TOTALE COMPLESSIVO | | € 35.157,97 | € 26.494,33 |

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Tutte le materie sono definite nel contratto, per cui non è stata accantonata alcuna posta in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

| | Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) | Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (lordo dipendente) |
|--|---|---|
| Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa Personale Docente | € 66.491,56 | € 50.106,68 |
| Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa Personale ATA: <u>SOLO FIS</u> <u>ATA E INCARICHI SPECIFICI</u> | € 26.297,33 | € 19.817,13 |
| Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa (quota ind.tà di direzione DSGA + Sostituto Dsga) | € 8.860,64 | € 6.677,20 |
| Fondo per la valorizzazione del personale docente 18/19 | € 20.917,55 | € 15.763,04 |
| TOTALE | € 122.567,08 | € 92.364,05 |

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **131.227,37** (risorse disponibili per l'a.s. 2018/2019 comprensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP), che corrisponde ad € **98.890,27** (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **122.567,08** (risorse comprensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP), che corrisponde ad € **92.364,05** (lordo dipendente) che è pari al 93,40% delle risorse disponibili, distribuite tra il personale docente ed ATA così come dettagliato:

- € 50.106,68 personale docente pari al 54,24 % delle risorse lordo dipendente;
- € 19.817,13 personale ATA pari al 21,45 % delle risorse lordo dipendente;
- € 6.677,20 DSGA + SOSTITUTO DSGA pari al 7,23 % delle risorse lordo dipendente

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti con le RSU in sede di ripartizione del fondo, la distribuzione degli incarichi è stata contenuta entro i limiti degli stanziamenti .

Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Ai sensi dell'art.9 e 10 dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto, le risorse sono finalizzate a retribuire le funzioni e le attività che incrementano la produttività e l'efficienza dell'istituzione scolastica riconoscendo l'impegno individuale e i risultati conseguiti, in base al CCNL-SCUOLA.

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

Lo schema, compilato con le voci certificate del Fondo relative all'anno precedente, e a quelle in esame, mette a confronto le risorse finanziarie a e le variazioni intervenute.

| ANNO SCOLASTICO 2017/2018 | | ANNO SCOLASTICO 2018/2019 | |
|--------------------------------------|--|--|---|
| Fondo certificato (lordo dipendente) | Fondo impegnato e speso (lordo dipendente) | Fondo Totale sottoposto a certificazione (lordo Stato) | Totale poste di Destinazione (lordo dipendente) |
| € 68.677,34 | € 61.028,53 | € 131.227,37 | € 92.364,05 |

5

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.

La maggior parte dei compensi dovuti al personale , quali:

- il FIS (compresa l'indennità di direzione al DSGA);
- le Funzioni Strumentali al personale docente;
- gli Incarichi Specifici al personale ATA;
- le ore di sostituzione del collega assente

in applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (cd. Cedolino Unico), a decorrere dall'anno 2011 sono gestite tramite il cedolino unico mediante ordini collettivi di pagamento, emessi dal Service Personale Tesoro (SPT).

I limiti di spesa del fondo determinati in fase di programmazione sono stati rispettati anche perchè la SPT non autorizza elenchi di liquidazione che determinino il pagamento di somme superiori a quelle attribuite all'Istituto.

Sono a carico del Programma Annuale, nel momento in cui verranno assegnati i relativi fondi, le liquidazioni dei compensi al personale docente ed ATA relativi a progetti:

- Funzioni miste

le cui risorse sono erogate da enti diversi (Comune)

Sezione II – esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2017/2018, è stato rispettato come risulta dal consuntivo sottostante relativo ai pagamenti effettuati nell'a.s. 2017/2018:

LIQUIDAZIONI DA CEDOLINO UNICO

| Descrizione | Anno 2017/2018 spesa prevista (lordo dipendente) | Anno 2017/2018 Spesa sostenuta (lordo dipendente) |
|--|--|---|
| FIS Docenti + indennità DSGA + Collaboratori del DS + Laboratori (2555/05) | € 47.063,39 | € 37.653,25 |
| AAFP (2554/05) | € 4014,12 | € 3.132,50 |
| FIS ATA (2555/05) | € 16.471,45 | € 11.007,82 |
| INCARICHI SPECIFICI ATA (2555/05) | € 3.413,38 | € 3.385,50 |
| ORE PER SOSTITUZIONE 2555/06 | € 2.863,42 | € 758,52 |

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

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;

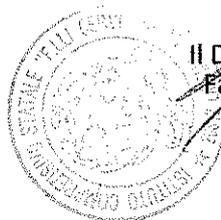
CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

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 POF per l'anno scolastico 2017/2018 con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività;

ATTESTA che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato ed è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale, e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

La presente relazione a corredo dell' ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, sottoscritto il 13 marzo 2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica - finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Limbiate, 06/12/2018



Il Direttore S.G.A.
Fabio Bagnato