

UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle  
Risorse Umane, Finanziarie e Strutturali  
Direzione Generale per la gestione della materia di Fidi/Linee  
Credenziali, per la gestione dei Fondi Strutturali per  
l'Istruzione e per l'Innovazione Digitale  
Ufficio IV

MIUR

SEDE LEGALE: VIA MONTE GENEROSO, 20812 LIMBIATE (MB)



**ISTITUTO COMPRENSIVO "F.LLI CERVI"**

Sede legale e direzione Via Monte Generoso

20812 LIMBIATE (MB) - Tel. 0299097421

C.F. 91132080150

COD.MIN. MIIC8GA00D cod. univoco UF5AEK

[MIIC8GA00D@istruzione.it](mailto:MIIC8GA00D@istruzione.it)

- [MIIC8GA00D@pec.istruzione.it](mailto:MIIC8GA00D@pec.istruzione.it) - sito: [www.iccervillimbiate.gov.it](http://www.iccervillimbiate.gov.it)



ISTITUTO COMPRENSIVO - "F.LLI CERVI"-LIMBIATE  
Prot. 0002335 del 06/12/2018  
06 (Uscita)

**OGGETTO:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2018/19

### Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 19 aprile 2018 (biennio economico 2016/18);

VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'ipotesi di CCNL "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del **19 aprile 2018** relativa 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, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento in data 16/10/2018 prot. n° 1846/07 ;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 19270 del 28 settembre 2018, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il MOF, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;

VISTA la tabella di Ripartizione del MOF anno scolastico 2018/19;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA la Nota prot. n. 21185 del 24 ottobre 2018 circa il Fondo per la valorizzazione del personale docente - art. 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107 - A.S. 2018/2019 - ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA di € 15.763,04 (lordo dipendente)

VISTA l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 6 dicembre 2018, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

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<sup>a</sup> 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
<b>Punti di erogazione del servizio</b>	<b>8</b>	<b>€ 2.602,88</b>	<b>€ 20.823,04</b>	<b>€ 15.691,82</b>	<b>€ 5.131,22</b>
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	<b>149</b>	<b>€ 337,03</b>	<b>€ 50.217,47</b>	<b>€ 37.842,86</b>	<b>€ 12.374,61</b>
per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente 2° - O.D.2016/17	<b>0</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>N° Personale Educativo</b>	<b>0</b>				
<b>TOTALI</b>			<b>€ 71.040,51</b>	<b>€ 53.534,68</b>	<b>€ 17.505,83</b>

**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)	<b>1</b>	<b>€ 1.714,34</b>	<b>€ 1.714,34</b>	<b>€ 1.291,89</b>	<b>€ 422,45</b>
ulteriore quota spettante in misura unica alle istituzioni scolastiche con particolari complessità organizzative (1)	<b>1</b>	<b>€ 767,24</b>	<b>€ 767,24</b>	<b>€ 578,18</b>	<b>€ 189,06</b>
ulteriore quota spettante per ogni docente presente nell'organico di diritto+69% Posti di sostegno II grado OF 2014-15	<b>120</b>	<b>€ 44,91</b>	<b>€ 5.389,20</b>	<b>€ 4.061,19</b>	<b>€ 1.328,01</b>
<b>TOTALI</b>			<b>€ 7.870,78</b>	<b>€ 5.931,26</b>	<b>€ 1.939,52</b>

## 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
<b>TOTALI</b>				<b>€ 4.510,80</b>	<b>€ 3.399,25</b>	<b>€ 1.111,55</b>

## 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
<b>TOTALI</b>			<b>€ 1.555,84</b>	<b>€ 1.172,45</b>	<b>€ 383,39</b>

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

**Ore Eccedenti Sostituzione 2018/19**

<b>SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA</b>	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
<b>SCUOLA SECONDARIA</b>					
quota per ogni docente in organico di diritto	33	€ 48,90	€ 1.613,70	€ 1.216,05	€ 397,65
<b>TOTALI</b>			<b>€ 3.958,35</b>	<b>€ 2.982,93</b>	<b>€ 975,42</b>

**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 ( <b>Sez. I punti 1 – 2 -3 - 4</b> )	€ 84.977,93	€ 64.037,64
Totale delle risorse variabili ( <b>Sez. II</b> )	€ 46.249,44	€ 34.852,63
Totale fondo sottoposto a certificazione	<b>€ 131.227,37</b>	<b>€ 98.890,27</b>

**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
<b>Sez. I punt e</b> ) 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	<b>€ 15.612,20</b>	<b>€ 11.765,03</b>

**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
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>€ 35.157,97</b>	<b>€ 26.494,33</b>

### 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 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
<b>TOTALE</b>	<b>€ 122.567,08</b>	<b>€ 92.364,05</b>

### 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;

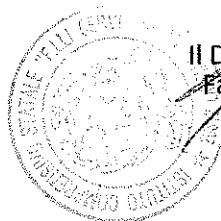
**CONSIDERATO** che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

**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