



LICEO STATALE "AUGUSTO MONTI"
SCIENTIFICO - CLASSICO – LINGUISTICO
Via M. Montessori n. 2 - 10023 C H I E R I (TO)
Tel. 011.942.20.04 – 011.941.48.16
e-mail: TOPS18000P@istruzione.it - TOPS18000P@pec.istruzione.it
www.liceomonti.edu.it

***RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL PROTOCOLLO DI INTESA IN SEDE DI
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO E PROPOSTA DI RIPARTIZIONE DEL
FONDO DI ISTITUTO A.S. 2018/19***

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lgs. n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2018/19.

L' art. 40 bis del d.lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lgs. n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilità' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal Collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

VISTI i CCNL del biennio 2016-18;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni e di integrazioni;

VISTA l'Intesa con le OO.SS. del 26 Marzo 2019;

VISTE la delibera del Collegio Docenti del 30/10/2018 n. 13/18-19;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 35/2018 del 20/12/2018 relativa all'adozione del POF e alla deliberazione dei Progetti di ampliamento dell'offerta formativa;

VISTA la Nota prot. n.19270 del 8 settembre 2018 con oggetto: A.S. 2018/2019 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2019 - periodo settembre-dicembre 2019) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/19

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzione per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/19) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzione per docenti assenti per brevi periodi).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/19	Risorse a.s. 2018/19
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 56.082,68	€ 74.421,71
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.371,63	€ 5.801,15
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.156,44	€ 4.188,60
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.448,38	€ 4576,00
Art. 9 – C 21 – D.L. 78/2010	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 67.059,13	€ 88.987,46

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/19	Risorse a.s. 2018/19
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Progetti relativi Interventi straordinari aree a rischio – Art 9	€ 0,00	€ 0,00
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	4786,55	
FIS		
Funzioni strumentali	€ 583,36	
Incarichi specifici	€ 596,55	
Attività complementari ed. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero extra-MOF	€ 0,00	€ 0,00

L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Finanziam. D.lgs. 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
Formazione Docente ed ata	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 7.045,92	€ 9.349,93

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2018/19 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/19 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 71.587,62	€ 94.996,77
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.045,92	€ 9.349,93
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 78.633,54	€ 104.346,70

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2015/16) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Compensi a.s. 2018/19	Compensi a.s. 2018/19
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa Ind.à Direzione - Tab 9 CCNL - Posto vacante	€ 943,60	€ 1.252,15
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA[1]	€ 459,86	€ 609,605
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.730,00	€ 6.276,71
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.448,38	€ 4576,00
Fondo a copertura compensi per ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti profilo C.S.	€ 1.000,00	€ 1.327,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	20.091,15	26.660,95
TOTALE	€ 30.672,99	€ 40.703,06

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	Compensi a.s. 2018/19	Compensi a.s. 2018/19
	(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)	€ 0	€ 0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007	€ 19.625,417	€. 26.042,92
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
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)		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.954,99	€ 6.575,27
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 28.080,40	€ 37.262,69
Compensi per ore eccedenti	3.419,98	4.538,31
TOTALE	31.500,28	41.800,87

PERSONALE A.T.A.	Compensi a.s. 2018/19	Compensi a.s. 2018/19
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 3.387,5	€ 4.495,21
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 6.937,50	€ 9.206,06
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)	€ 3.550,00	€ 4710,85
TOTALE	€ 13.658,00	€ 18.124,166
Accantonamento Incarichi Specifici	€ 202,99	€ 269,36

Fondo di Riserva comune	29,15	38,68
--------------------------------	-------	-------

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	€ € 30.148,86	€ 40.007,53
Totale sezione II	€ 45.158,28	€ 59.885,22
Totale sezione III		0

<i>totale</i>	75.307,14	€ 99.932,57
---------------	------------------	--------------------

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

Le risorse sono state stanziare per l' a.s. 2018/19 per un importo complessivo di:

€ 75.307,14 lordo dipendente – (€ 99.932,57 Lordo Stato).

a) Nota prot. n.19270 del 28/09/2018

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali - Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - ufficio IX

A.S. 2018/2019 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2019) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2019 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/19

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2017/18	Lordo Stato 2018/19	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	€ 91.818,17	€ 94.996,77	€ 3.178,60
Compensi variabili sezione II MOD. 1	€ 9.470,12	€ 9.349,93	€ . -
TOTALI	101.288,29	€ 104.346,70	€ . -3.293,34

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

SEZIONE I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola:

- a) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:
- b)

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2549	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

ECONOMIE ANNO PRECEDENTE – ESPOSIZIONE:

Disponibilità CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	cN°apitolo	Descrizione compenso	Importo disponibile lordo dipendente	Importo totale impegnato in contrattazione lordo dipendente
------------------	------------	----------------------	--------------------------------------	---

N° 5	2549	Fondo di Istituto	€ 4786,55	€ 4786,55
N° 5	2549	Funzioni strumentali	€. 583,36	€. 583,36
N° 5	2549	Incarichi specifici	€. 596,55	€. 596,55
N° 6	2549	Ore eccedenti	€ 1079,46	€ 1079,46
		Totale	€ 7.045,92	€ 2.259,37

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2017/18	Costi sostenuti al lordo Stato 2017/18	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Compensi variabili sezione II MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Certificazione vecchio sistema
TOTALI

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d’istituto, per l’anno scolastico 2018/19 risulta coperto con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L’importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Chieri, 25/06/2019

IL DIRETTORE SGA

Valerio Ferrentino

Firma autografa sostituita
(art. 3, comma 2, del D.lgs. 39/1993)