



FONDI
STRUTTURALI EUROPEI
pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

ISTITUTO COMPRENSIVO "A. ANGIULLI - DE BELLIS"

Via Carlo Poerio, 31 - 70013 CASTELLANA GROTTA (BA)

Tel./Fax 0804968198 - Cod. Min. BAIC82700Q - Cod. Fisc. 93423110720

e-mail: baic82700q@istruzione.it PEC: baic82700q@pec.istruzione.it Sito internet: www.icangiulidebellis.edu.it

Codice Univoco Ufficio: UFB12V

Prot. 0007121/II.10 del 06/12/2019

Al Dirigente Scolastico
sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/2020 – parte economica - di cui alla pre-intesa sottoscritta il 06/12/2019.

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.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020, sottoscritta il 06/12/2019, che aggiorna il contratto integrativo d'istituto per il triennio 2018/2021, sottoscritto in data 21/01/2019.

L'art. 40 bis del D.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.lg.vo 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 dai revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/07/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

"Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica"

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

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 specifici ATA, pratica sportiva, ore di sostituzioni, area a rischio e valorizzazione merito dei docenti) e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica

della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, e per ogni altro tipo di finanziamento assegnato, ivi compreso contributi volontari delle famiglie degli alunni e di altri soggetti pubblici e privati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2019/2020 – ART. 40 CCNL 18/4/2018 (PRE INTESA DEL 18/9/2019)		
ISTITUTI CONTRATTUALI	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
FONDO D'ISTITUTO	35.364,91	46.929,24
FUNZIONI STRUMENTALI	4.158,67	5.518,56
INCARICHI SPECIFICI ATA	1.941,22	2.576,00
ATTIVITA' COMPLEMENTARE DI EDUCAZIONE FISICA SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO	972,80	1.290,90
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI	2.449,69	3.250,74
ART. 9 CCNL 07/08/2014 AREE A RISCHIO	466,71	619,33
FONDO VALORIZZAZIONE DOCENTI	12.582,51	16.696,99
TOTALE RISORSE FISSE 2019/20	57.936,51	76.881,76

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2018/2019		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	399,57	530,23
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,05	0,07
Incarichi Specifici ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (*)	974,90	1.293,69
Attività complementare ed. fisica ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore eccedenti ART. 30 CCNL 29/11/2007	24,67	32,74
ART. 9 CCNL 07/08/2014 AREE A RISCHIO	476,23	631,96
ART. 9 CCNL 2006-2009 ISTRUZIONE DOMICILIARE	29,21	38,76
ART. 9 CCNL 2006-2009 AREE A RISCHIO	288,19	382,43
FONDO VALORIZZAZIONE DOCENTI	10,31	13,68
TOTALE ECONOMIE MOF 2018/19	2.203,13	2.923,56

(*) Economie Incarichi Specifici ATA a.s. 2018/19 riutilizzate nel Fondo d'Istituto ai sensi dell'art. 40, c.6, del CCNL del 19/04/2018.

ALTRI FINANZIAMENTI (FONDI MIUR PROGETTI ORIENTAMENTO EX D.L. 104/2013) - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	191,21	253,74
TOTALE	191,21	253,74

ALTRI FINANZIAMENTI (CONTRIBUTO COMUNALE PER RASSEGNA TEATRALE) - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente	385,00	510,90

	TOTALE	385,00	510,90
--	---------------	---------------	---------------

ALTRI FINANZIAMENTI (CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI PROGETTI DI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA) - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Personale docente</i>	1.067,50	1.416,58
TOTALE	1.067,50	1.416,58

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE 2019/2020 SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Compensi fissi sezione I</i>	57.936,51	76.881,76
<i>Compensi variabili sezione II</i>	3.846,84	5.104,78
TOTALE	61.783,35	81.986,54

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 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 2019/2020) e in 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 in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, e da fondi diversi disponibili nel Programma Annuale per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione. **L'articolo 40, comma 4 lettera a), richiama le finalità dell'ex articolo 88 del CCNL 29/11/2007.**

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE 2019/2020		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo di riserva FIS</i>	0,00	0,00
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	12,78	16,96
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Incarichi Specifici ATA non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota indennità di direzione al DSGA (ex art. 89 del CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	4.110,00	5.453,97
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)</i>	414,60	550,17

Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti quota 2019/2020	2.474,36	3.283,48
Quota Art. 9 CCNL 07/08/2014 Aree a rischio non utilizzata	15,44	20,49
Quota art. 9 CCNL 2006-2009 Istruzione Domiciliare non utilizzata	29,21	38,76
Quota art. 9 CCNL 2006-2009 Aree a rischio non utilizzata	288,19	382,43
Fondi Miur per attività di orientamento scolastico ex D.M. 104/13 non utilizzati	16,21	21,51
TOTALE	7.360,79	9.767,77

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (ex art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	805,00	1.068,24
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (ex art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	16.660,00	22.107,82
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (ex art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	5.075,00	6.734,53
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (ex art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) (Progetti e attività finanziati da altri fondi: contributi volontari famiglie, Enti pubblici e privati progetti PTOF + fondi MIUR orientamento)</i>	1.627,50	2.159,71
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (ex Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.158,72	5.518,63
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (ex art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	972,80	1.290,90
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	927,50	1.230,80
<i>Valorizzazione del personale (art. 1, comma 127 Legge 107/2015)</i>	12.592,82	16.710,67
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	42.819,34	56.821,30

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (ex art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	9.662,00	12.821,47
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00

<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo ex (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Incarichi Specifici ATA (ex art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	1.941,22	2.576,00
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	11.603,22	15.397,47

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	7.360,79	9.767,77
Totale sezione II	54.422,56	72.218,77
TOTALE	61.783,35	81.986,54

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:

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo (Lordo Stato) di **€ 76.881,76**, come da comunicazione MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019, di cui all' intesa del 18 settembre 2019;
- b) le risorse variabili sono state stanziare per un importo complessivo (lordo Stato) di **€ 5.104,78**;
- c) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa 2019/22, anno scolastico 2019/2020, deliberato dal Collegio dei docenti il 17/10/2019 (delibera n° 31) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 21/10/2019 (delibera n° 11);
- d) **le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 18/4/2018, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.**

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 - LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2018/2019	Lordo Stato 2019/2020	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	76.933,51	76.881,76	- 51,75
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	19.819,44	5.104,78	- 14.714,66
TOTALI	96.752,95	81.986,54	- 14.766,41

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2018/2019	Lordo Stato 2019/2020	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	10.227,89	9.767,77	- 460,12
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	86.525,06	72.218,77	- 14.306,29
TOTALI	96.752,95	81.986,54	- 14.766,41

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 in due tipi di gestione:

- allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui alle schede finanziarie previste dall'art. 5, comma 5 del D.I. 129 del 28/08/2018, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2019, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera n. 50 del 06/03/2019, e del programma annuale E.F. 2020, predisposto dal Dirigente Scolastico, in collaborazione con il Direttore SGA, in data 27/11/2019;
- 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 piani gestionali allocati su un unico capitolo.

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

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2018/2019). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2018/2019.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2018/2019	Costi sostenuti al lordo Stato 2018/2019	Differenza
<i>Compensi sezione I MOD. 2 2018/2019</i>	10.227,89	9.078,09	1.149,80
<i>Compensi sezione II MOD. 2 2018/2019</i>	86.525,06	79.918,68	6.606,38

TOTALI	96.752,95	88.996,77	7.756,18
--------	-----------	-----------	----------

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

A fronte di un'assegnazione – lordo Stato - complessivamente quantificata in **€ 78.703,06 (esclusi € 3.283,48 per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti non compresi in contrattazione)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 78.222,91** precisamente € 56.821,30 (compreso Fondo per la valorizzazione docenti) relativi al personale docente ed € 21.401,61 (comprese indennità direzione DSGA e sostituto) al personale ATA.

- 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 PTOF;
- 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;

SI 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 contratto integrativo d'istituto, relativamente alla parte economica per l'anno scolastico 2019/2020 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I (c.d. Cedolino Unico). 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.

Castellana Grotte, 06/12/2019

IL DIRETTORE SGA
Dott. Domenico ANTICO
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n. 39/1993