



# Istituto Comprensivo Statale di Futani

Corso Umberto I, 1- 84050 Futani (SA)

Centro Risorse contro la dispersione scolastica e l'esclusione sociale nelle aree periferiche e isolate  
saic8av005@istruzione.it – saic8av005@pec.istruzione.it Cod. Univoco UFN0WE  
C.F. 93000480652 – sito web [www.icfutani.gov.it](http://www.icfutani.gov.it) telef. 0974/953259

Futani, 16 novembre 2018

Ai Revisori dei Conti ATS n. 54  
Dott.ssa Rosa Di Crescenzo MEF  
Dott.ssa Stefania Rosa MIUR  
LORO SEDI

**Oggett** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto  
**o:** relativa all'a.s.2018/2019 (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 prot. n. 4831 del 25 ottobre 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 15 novembre 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)	€ 44.228,42	€ 33.329,63
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.367,80	€ 3.291,49
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)	€ 1.933,20	€ 1.456,82
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 549,13	€ 413,81

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.329,45	€ 1.001,85
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.200,71	€ 904,83
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	24.188,10	18.227,66
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
<b>TOTALE sezione I</b>	<b>€ 77.796,81</b>	<b>€ 58.626,09</b>

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2017/2018.	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)	€ 25.750,50	€ 19.405,05
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)		
Eventuali altre risorse		
<b>TOTALE sezione II</b>	<b>€ 25.750,50</b>	<b>€ 19.405,05</b>

**SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>58.626,09</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>19.405,05</b>
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>78.031,14</b>

**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 + sostituto	3.578,68	2.696,82
Compensi per ore eccedenti	8.186,12	6.168,89

	<b>TOTALE</b>	11.764,80	8.865,71
--	---------------	-----------	----------

**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:**

	<b>Risorse anno scolastico 2018/2019</b>	
	<b>Lordo stato</b>	<b>Lordo dipendente</b>
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)		
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)	29.140,35	21.959,57
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	12.540,15	9.450,00
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)	4.367,80	3.291,49
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	549,13	413,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.200,71	904,83
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	17.400,00	13.112,28
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>65.198,14</b>	<b>49.131,98</b>

**Personale ATA:**

	<b>Risorse anno scolastico 2018/2019</b>	
	<b>LORDO STATO</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	17.863,08	13.461,25
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
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)		
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)	1.933,20	1.456,82

come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	6.788,10	5.115,38
Straordinario ASL(Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>26.584,38</b>	<b>20.033,45</b>

**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	59.080,50	44.521,85
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	24.651,18	18.576,63
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	11.764,80	8.865,71
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	8.050,84	6.066,95
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
<b>TOTALE</b>	<b>103,547,32</b>	<b>78.031,14</b>

**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:af fronte di unadisponibilità complessivamente quantificata in €103.547,32(di cui € 8.186,12 ore eccedenti) lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 103.547,32lordo stato(in percentuale: 100%),di cui €73.384,26(di cui € 8.186,12 ore eccedenti)lordo stato per il personale docente (in percentuale 70,55%)ed €30.163,06(in percentuale 29,45%)personale ATA. ( incluso DSGA )

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 54 di cui n.42 docenti e n.12 A.T.A.

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

SAI-C8AV005 -- REGIS

causale	Economie realizzate a.s. 2017/2018		Assegnazioni per l'a.s.2018/2019		Totale disponibilità al 1°/09/2018 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 dipendent e	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	18.893,84	14.238,01	40.649,74	30.632,82	59.543,58	44.870,83	59.543,58	44.870,83	0,00	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	0,00	4.367,80	3.291,48	4.367,80	3291,48	4.367,80	3.291,48	0,00	0,00
Ore eccedenti	6.856,66	5.167,04	1.329,46	1.001,85	8.186,12	6.168,89	8.186,12	6.168,89	0,00	0,00
Valorizzazione personale docente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Area a rischio	0,00	0,00	1.200,71	904,83	1.200,71	904,83	1.200,71	904,83	0,00	0,00
Ore Pratica Sportiva	0,00	0,00	549,13	413,81	549,13	413,81	549,13	413,81	0,00	0,00
Indennità di direzione DSGA e suo sostituto	0,00	0,00	3.578,68	2.696,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	0,00	1.933,20	1.456,82	3.578,68	2.696,82	3.578,68	2.696,82	0,00	0,00
Legge 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,20	1456,82	1.933,20	1456,82	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00

Progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	24.188,10	18.227,66	24.188,10	18.227,66	24.188,10	18.227,66	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 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		Totale poste di destinazione	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
62.564,40	47.147,25	43.670,56	32.909,24	79.359,22	59.803,48	79.359,22	59.803,48

## 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

- PARTITARI
- CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N°5/2555	53.634,59	53.634,59	
N°6/2555	6.168,89	6.168,89	
N°			
N°			
N +1			

## SEZIONE II

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

Il comma 2 bis dell'art.9 della Legge 30/07/2010, n. 122, di conversione in Legge del D.L. 31/05/2010 n.78 recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica" pubblicato sulla G.U. n.176 del 30/07/2010, ha stabilito che a decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. Il MEF, con circolare n.12/2011, ha chiarito che l'entità dei compensi accessori erogati ai dipendenti pubblici non rientra nelle limitazioni previste dalla Legge in quanto si tratta di compensi legati a specifici incarichi o ad altre esigenze organizzative (per esempio lavoro straordinario) che possono sussistere o meno di anno in anno. Analoghe considerazioni valgono per gli emolumenti corrisposti per lo svolgimento di specifici incarichi e pertanto i relativi importi non sono da considerare nel tetto del 2010.

Pertanto questa parte non risulta pertinente allo specifico accordo illustrato e se ne omette la compilazione.

## 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 un'adisponibilità complessivamente quantificata in € 103.547,32 (di cui € 8.186,12 ore eccedenti) lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 103.547,32 lordo stato (in percentuale: 100%), di cui € 73.384,26 (di cui € 8.186,12 ore eccedenti) lordo stato per il personale docente (in percentuale 71%) ed € 30.163,06 (in percentuale 29%) personale ATA. (incluso DSGA)

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 54 di cui n. 42 docenti e n. 12 A.T.A.

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

causale	Economie realizzate a.s. 2017/2018		Assegnazioni per l'a.s.2018/2019		Totale disponibilità al 1°/09/2018 A		Impegni per l'a.s. 2018/2019 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente						
	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo	Lordo

					Stato	dipendente	Stato	dipendente	Stato	dipendente
FIS	18.893,84	14.238,01	40.649,74	30.632,82	59.543,58	44.870,83	59.543,58	44.870,83	0,00	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	0,00	4.367,80	3.291,48	4.367,80	3.291,48	4.367,80	3.291,48	0,00	0,00
Ore eccedenti	6.856,66	5.167,04	1.329,46	1.001,85	8.186,12	6.168,89	8.186,12	6.168,89	0,00	0,00
Valorizzazione personale docente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Area a rischio	0,00	0,00	1.200,71	904,83	1.200,71	904,83	1.200,71	904,83	0,00	0,00
Ore Pratica Sportiva	0,00	0,00	549,13	413,81	549,13	413,81	549,13	413,81	0,00	0,00
Indennità di direzione DSGA e suo sostituto	0,00	0,00	3.578,68	2.696,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	0,00	1.933,20	1.456,82	3.578,68	2.696,82	3.578,68	2.696,82	0,00	0,00
Legge 440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,20	1.456,82	1.933,20	1.456,82	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	24.188,10	18.227,66	24.188,10	18.227,66	24.188,10	18.227,66	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### 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 15 novembre 2018.

Futani, 16.11/2018

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi**  
**Giuseppe Glielmi**