

C.P.I.A. – Provincia di IMPERIA
 Viale Rimembranze, 31 – 18100 IMPERIA
 Tel. 0183969909 – 3317778415
 C.F. 90088810081

05/02/2019

Al Dirigente Scolastico
 del C.P.I.A. Provincia di Imperia
 Ai Revisori dei Conti

Atti

Relazione tecnico finanziaria a.s. 2018/2019 a corredo del Contratto Integrativo di Istituto

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Premesso che l'ipotesi di accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data 30.01.2019 e avrà validità limitata all'a. s. 2018/2019;

VISTO l'art. 7 del CCNL 2016-2018;

VISTO l'art. 22 del CCNL 2016-2018;

VISTA l'intesa con le OO.SS. del Comparto Scuola del 01.08.2018;

VISTE le comunicazioni riportate nella sezione III Modulo IV riguardanti i mezzi di copertura del Fondo di istituto;

VISTA la bozza del Contratto Integrativo d'Istituto siglato in data 30/01/2019 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA la circolare del MEF n. 25 del 19/07/2012;

CONSIDERATA l'entità dei fondi per il Miglioramento dell'Offerta Formativa comunicati con nota 19270 del 28/09/2018;

VISTO il P.T.O.F. 2018/2019 -2019/2020-2020/2021 approvato con delibera n. 17 del 20/12/2018 dal Commissario Straordinario;

RELAZIONA IN MERITO

alla determinazione dei mezzi finanziari afferenti al Fondo dell'Istituzione Scolastica all'individuazione e alla quantificazione dei costi delle attività programmate.

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

	n°	moltiplicatore unitario	Lordo Stato	Lordo dipendente
Fondo Istituto				
Quota per punto di erogazione	3	2.602,88	€ 7.808,64	€ 5.884,44
Quota per numero addetti	34	337,03	€ 11.459,02	€ 8.635,27
TOTALE			€ 19.267,66	€ 14.519,71
Economie Fis. anno precedente			€ 1.303,83	€ 982,54
TOTALE DISPONIBILITA' 2018/19			€ 20.571,49	€ 15.502,25
Funzioni strumentali personale docente				
Quota fissa	1	1.714,34	€ 1.714,34	€ 1.291,90
Quota complessità	3	767,24	€ 2.301,72	€ 1.734,51
Quota per organico docenti	25	44,91	€ 1.122,75	€ 846,09
TOTALE			€ 5.138,81	€ 3.872,50
Economie F.S. anno precedente			€ 3.839,02	€ 2.893,00
TOTALE DISPONIBILITA' 2018/19			€ 8.977,83	€ 6.765,50
Incarichi specifici personale A.T.A.				
Quota per organico A.T.A.	8	161,10	€ 1.288,80	€ 971,21
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti				
Quota per docenti infanzia e primaria	7	26,95	€ 188,65	€ 142,16
Quota per docenti secondaria	18	48,90	€ 880,20	€ 663,30
TOTALE			€ 1.068,85	€ 805,46
Economie Ore Eccedenti anno precedente			€ 1.953,18	€ 1.471,87
TOTALE DISPONIBILITA' 2018/19			€ 3.022,03	€ 2.277,33
Valorizzazione del personale docente				
Nota Miur prot. n. 21185 del 24/10/2018			€ 4.269,25	€ 3.217,22
TOTALE RISORSE FISSE			€ 38.129,40	€ 28.733,51

Incrementi quantificati in sede di ccnl
 "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità
 "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione II - Risorse variabili

Risorse	Lordo Stato	Lordo dipendente
Economie "Progetto area a rischio, a forte processo immigratorio a.s. 2015/16"	€ 870,95	€ 656,33
	-	-
	-	-
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 870,95	€ 656,33

Sezione III - Decurtazioni del fondo
 "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo

Risorse	Lordo Stato	Lordo dipendente
Totale risorse fisse	€ 38.129,40	€ 28.733,51
Totale risorse variabili	€ 870,95	€ 656,33
TOTALE FONDO	€ 39.000,35	€ 29.389,84

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

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo

Indennità di direzione d.s.g.a.	n°	quota	Lordo Stato	Lordo dip.
Quota per istituti verticalizzati	1	995,25	€ 995,25	€ 750,00
Quota per organico di diritto	34	39,81	€ 1.353,54	€ 1.020,00
TOTALE			€ 2.348,79	€ 1.770,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto

Personale docente	Lordo Stato	Lordo dipend. effettivo
1) 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)	-	-
2) Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	-	-
3) Ore Aggiuntive per l'attuazione di corsi di recupero (art. 88, comma 2 CCNL 29/11/2007)	-	-
4) Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	-	-
5) Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. -88 comma 2 lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.483,38	€ 2.625,00
6) Indennità di turno notturno, festivo e notturno festivo del personale educativo (art. 88 comma 2 lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	-
7) Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88 comma 2 lettera h) CCNL 29/11/2007)	-	-
8) 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)	€ 10.241,12	€ 7.717,50
9) Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
10) Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 8.977,82	€ 6.765,50
11) Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	-	-
12) Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) (*)	-	-
13) Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6 comma 2 lett. L) CCNL 29/11/2007)	-	-
14) Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.022,03	€ 2.277,33
15) Valorizzazione dei docenti	€ 4.269,25	€ 3.217,22
TOTALE DOCENTI	€ 29.993,60	€ 22.602,55

(*) Saranno contrattati in seguito in base alle necessità

Personale A.T.A.	Lordo Stato	Lordo dipend. effettivo
1) Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	-	-
2) Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2009)	€ 4.466,02	€ 3.365,50
3) Compenso per il sostituto del D.s.g.a. e quota variabile dell'indennità di direzione D.S.G.A. (art. 89 CCNL 29/11/2007)	€ 2.348,79	€ 1.770,00
4) 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)	€ 1.288,77	€ 971,19
5) Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE A.T.A.	8.103,58	6.106,69
TOTALE DOCENTI + A.T.A.	€ 38.097,17	€ 28.709,24

Sezione III - Eventuali destinazioni ancora da regolare

Destinazioni	Lordo Stato	Lordo dipend. effettivo
Quota non impegnata dal personale docente	€ 890,60	€ 671,13
Quota non impegnata dal personale ata	€ 12,58	€ 9,47
TOTALE	€ 903,18	€ 680,60

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Destinazioni	Lordo Stato	Lordo dipend. effettivo
a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal contratto integrativo		
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto	€ 38.097,17	€ 28.709,24
c) Totale destinazioni ancora da regolare	€ 903,18	€ 680,62
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	€ 39.000,35	€ 29.389,86

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 di carattere generale

Come si evince dal confronto tra la sezione IV del Modulo I - Sintesi della costituzione del Fondo - e la sezione IV del Modulo II - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo - nel Contratto Integrativo di Istituto è stato rispettato.

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

Sintesi	anno scol.	Lordo Stato	Lordo dipendente
Costituzione del Fondo	2018/2019	€ 39.000,35	€ 29.389,84
	2017/2018	€ 30.132,19	€ 22.706,99
Variazioni		€ 8.868,16	€ 6.682,85
Definizione delle poste di destinazione del Fondo	2018/2019	€ 38.097,17	€ 28.709,24
	2017/2018	€ 30.122,16	€ 22.699,44
Variazioni		€ 7.975,01	€ 6.009,80

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI DI BILANCIO

Sezione I - Verifica che gli strumenti di contabilità economico finanziaria rispettino i limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione

In sede di imputazione dei valori di competenza, i limiti di spesa e i vincoli di destinazione delle voci che compongono il Fondo sono stati rispettati: come precisato nella quantificazione delle destinazioni, illustrata nelle sezioni I - II - III del modulo II della presente relazione, la programmazione della spesa, riferita alle voci specifiche, e precisamente:

- fondo di istituto
- funzioni strumentali personale Docente
- incarichi specifici personale Ata
- ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti
- valorizzazione dei docenti

non supera le risorse dell'anno scolastico 2018/2019, sommate alle economie dell'anno precedente.

Sezione II - Verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Nella sezione II del modulo I sono state indicate le economie risultanti dalla gestione del Fondo dell'a.s. precedente, destinate ad incrementare il Fondo dell'a.s. in corso.
E' pertanto evidente che, vista la presenza di economie, il limite di spesa dell'anno scolastico precedente risulta rispettato.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione al fine della copertura delle voci di destinazione del fondo

I mezzi di copertura del fondo sono stati comunicati con le seguenti note:

n° prot.	data	Risorse	Lordo dipendente
19270	28/09/2018	MIUR - Assegnazione delle risorse contrattuali afferenti gli Istituti Contrattuali: FIS+Funz.Strum.Doc.+ Incar.spec.Ata + ore ecced. sost. coll. ass. (PERIODO SETTEMBRE 2018-AGOSTO 2019)	€ 20.168,88
21185	24/10/2018	MIUR - Fondo per la valorizzazione del personale docente - A.S. 2018/2019	€ 3.217,22
			€ 23.386,10



Il DIRETTORE dei S.G.A.
Claudia CRISCUOLO