



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

### SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO TITO LIVIO

LARGO FERRANDINA A CHIAIA 3 - 80121 NAPOLI (NA)

Tel. 081400485 Fax. 081400485 - CF 80033420631 C.M.: NAMM04900V [www.istitutotitolivionapoli.gov.it](http://www.istitutotitolivionapoli.gov.it) E-mail [namm04900v@istruzione.it](mailto:namm04900v@istruzione.it) PEC [namm04900v@pec.istruzione.it](mailto:namm04900v@pec.istruzione.it)

#### RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Prot. 3485/VI/3

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente "ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2018/2019

#### **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 22, comma 8, del CCNL 19/04/2018;

VISTA la bozza di Contratto integrativo di istituto siglato in data 21/12/2018 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTO il contratto integrativo nazionale del comparto Istruzione e Ricerca sottoscritto in data 01/08/2018 contenente i criteri per la determinazione del fondo di miglioramento dell'offerta formativa di cui all'art.39 bis del CCNL 19/04/2018;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/10/2018 n° 1, relativa all'adozione del PTOF;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 03/10 n° 4, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (EDA, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29111/2007;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 2702/II.2 del 10/10/2018

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 19270 del 28/09/2018 e prot. 21185 del 24/10/2018 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dal contratto integrativo nazionale sottoscritto in data 19/04/2018 in applicazione dell'art. bis del CCNL 19/04/2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

## SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO TITO LIVIO

LARGO FERRANDINA A CHIATA 3 - 80121 NAPOLI (NA)

Tel. 081400485 Fax. 081400485 - CF 80033420631 C.M.: NAMM04900V [www.istitutotitolivionapoli.gov.it](http://www.istitutotitolivionapoli.gov.it) E-mail [namm04900v@istruzione.it](mailto:namm04900v@istruzione.it) PEC [namm04900v@pec.istruzione.it](mailto:namm04900v@pec.istruzione.it)

DICHIARA CHE:

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

FONDO D'ISTITUTO A.S. 2018/2019

Il Fondo d'Istituto per l'a.s. 2018/2019 è stato determinato sulla base delle indicazioni contenute nella nota MIUR pervenuta via mail dal Dipartimento per la Programmazione –Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 avente per oggetto "A.S. 2018/2019 assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 periodo settembre-dicembre 2018 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 periodo gennaio-agosto 2019" e le Risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 21/12/2018 ammontano a € **40.074,41** Lordo dipendente, come appresso illustrato:

### FONDO D'ISTITUTO A.S. 2018/2019 DISPONIBILITA'

Descrizione finanziamento	Parametri di calcolo	Personale a.s.2018/2019	Finanziamento lordo dipendente	Finanziamento lordo Stato
Per numero docenti e ATA in organico di diritto	Posti docente e ATA organico di diritto	69	€ 17.524,54	€ 23.255,07
Per ciascun punto di erogazione del servizio scolastico individuabili attraverso codici	Punti di erogazione del servizio	1	€ 1.961,48	€ 2.602,88
		Totale	€ 19.486,02	€ 25.857,95

Modulo I

III.1.1 Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
III.1.2 Sezione II – Risorse variabili	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
III.1.3 Sezione III –Eventuali decurtazioni del fondo	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
III.1.4 Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
III.1.5 Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

In base alla normativa propria della scuola, il budget disponibile per l'attribuzione del salario accessorio è determinato come di sotto indicato:

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
1- Fondi del FIS:	€ 16.450,42	€ 21.829,71
2- Fondi per le funzioni strumentali all'offerta formativa:	€ 3.254,80	€ 4.319,12
3- Fondi per incarichi aggiuntivi al personale ATA:	€ 1.214,02	€ 1.611,00
4- Residui degli anni scolastici precedenti Fondo d'Istituto:	€ 1.074,29	€ 1.425,58
5- Indennità di direzione DSGA +Sostituto	€ 3.035,60	€ 4.028,24
6- Fondi per Aree a rischio	€ 461,27	€ 612,11
7- Attività complementari di educazione fisica	€ 1.862,13	€ 2.471,05
8- Fondo ore eccedenti	€ 2.137,30	€ 2.836,20
9- Residui fondo ore eccedenti	€ 9.720,55	€ 12.899,17
10- Residui attività complementari di educazione fisica	€ 864,03	€ 1.146,57
Totale budget	<b>€ 40.074,41</b>	<b>€ 53.178,75</b>

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
III.2.1 – Sezione I- Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque	Indennità di direzione	€ 2.720,00	€ 3.609,44



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

## SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO TITO LIVIO

LARGO FERRANDINA A CHIATA 3 - 80121 NAPOLI (NA)

Tel. 081400485 Fax. 081400485 - CF 80033420631 C.M.: NMM04900V [www.istitutotitolivionapoli.gov.it](http://www.istitutotitolivionapoli.gov.it) E-mail [namm04900v@istruzione.it](mailto:namm04900v@istruzione.it) PEC [namm04900v@pec.istruzione.it](mailto:namm04900v@pec.istruzione.it)

non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione	Indennità sostituto DSGA	€ 315,60	€ 418,80
III.2.2 – Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto Integrativo	Docenti	12.267,30	16.278,71
	A.T.A.	5.257,41	6.976,58
III.2.3 – Sezione III – Eventuali destinazioni ancora da regolare	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato		
III.2.4 – Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione Integrativa sottoposto a certificazione	Fondo funzioni strumentali	€ 3.254,80	€ 4.319,12
	Fondo incarichi aggiuntivi pers. ATA	€ 1.214,02	€ 1.611,00
	Fondo FIS	€ 17.524,71	€ 23.255,29
III.2.5 – Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato		
III.2.6 - Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale	Così ripartito il FIS 2017/2018 è utilizzato per il 100%		

### Modulo III

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.

Il confronto tenuto conto di quanto indicato in premessa fatto sulla base delle voci indicate nel modulo 1 si può sintetizzare come di seguito:

Descrizione	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
- IMPORTI 2018/2019	€ 40.074,41	€ 53.178,75
- IMPORTO 2017/2018	€ 25.937,12	€ 34.418,56
- DIFFERENZA IN PIU'	€ 14.137,29	€ 18.760,19
- PROGETTI DI ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA NON CURRICULARI	€ 6.002,50	7.965,32
- ATTIVITÀ DI COLLABORAZIONE GESTIONALE NON CONTINUATIVA O FUNZIONALE ALL'INSEGNAMENTO	€ 560,00	743,12
- COLLABORATORI DEL DIRIGENTE	€ 5.687,50	7.547,31
- FUNZIONI STRUMENTALI	€ 3.254,80	4.319,12
- INCARICHI SPECIFICI	€ 1.214,02	€ 1.611,00
- LAVORO STRAORDINARIO	€ 2.870,00	€ 3.808,49
- INDENNITÀ DI DIREZIONE (2.720,00) +SOSTITUTO DSGA (315.60)	€ 3.035,60	4.028,24
- INTENSIFICAZIONE PERSONALE ATA	€ 2.296,00	3.046,79
- ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLL ASS DOCENTI	€ 3.221,15	4.274,47
- ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLL ASS C.S.	€ 2.812,50	€ 3.732,19
- ORE ECCEDENTI PER ATTIVITA' DI ORE ALTERNATIVE ORA DI RELIGIONE	€ 1.960,70	€ 2.601,85
- PROGETTO NATALE SOLIDALE DA FONDO AREE A RISCHIO	€ 455,00	€ 603,79
- ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 1.862,13	€ 2.471,05
- RESIDUO FONDO ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 864,03	€ 1.146,57
- AVANZO FONDO ORE ECCEDENTI	€ 3.863,50	€ 5.126,86
- AVANZO FONDO AREE A RISCHIO	€ 6,27	€ 8,32
- AVANZO FONDO D'ISTITUTO	€ 108,71	€ 144,26
- TOTALE	<b>€ 40.074,41</b>	<b>€ 53.178,75</b>

Compatibilità economico – finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

III.4.1 – 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	Vedesi introduzione
III.4.2 – Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato	Si è rispettato il limite di spese per il fondo dell'anno precedente
III.4.3 – Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo	Vedesi introduzione

Napoli, 21/12/2017

f.to il Direttore dei Servizi G.A.

*Adelaide Veneruso*