



**ISTITUTO COMPRENSIVO**  
**DI SCUOLA DELL'INFANZIA, SCUOLA PRIMARIA E SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO**  
*"Eduardo De Filippo"*

COD.MECC.SAIC8BA00C – C.F.80028470658 – COD.UNIVOCO UFR428  
VIA G. LEOPARDI, 1 84010 SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO(SA) TEL. 0815152203 – FAX 081915064  
email: [saic8ba00c@istruzione.it](mailto:saic8ba00c@istruzione.it); [saic8ba00c@pec.istruzione.it](mailto:saic8ba00c@pec.istruzione.it); sito web: [www.icedefilippo.edu.it](http://www.icedefilippo.edu.it)



Prot.n. 000461/U – II.10

Sant'Egidio del Monte Albino, 23/01/2019

Ai Revisori dei Conti  
Alle RSU d'istituto  
Al Sito web istituzionale  
(sez. Albo / Amministrazione Trasparente)

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto periodo settembre 2018 - agosto 2019.

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

- VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE** le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA** la delibera n. 65 del Consiglio di Istituto del 25/09/2018, 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, ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;
- VISTO** il P.T.O.F. aggiornato per l'anno scolastico 2018/19;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente e del personale ATA 2018/19;
- VISTO** l'ipotesi del CCNI sottoscritta tra OO.SS. e MIUR il 01/08/2018, per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse destinate al M.O.F. per l'a.s. 2018/19;
- VISTA** la comunicazione MIUR prot. n° 19270 del 28/09/2018 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse M.O.F. assegnate a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019;
- VISTA** la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto, siglata tra le parti in data 15/01/2019, coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
- PREMESSO** 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; quindi, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura: **"SEZIONE NON DI PERTINENZA DI QUESTA AMMINISTRAZIONE SCOLASTICA"**,

relaziona quanto segue:

**MODULO 1****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:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	78.942,51	59.489,46
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	8.499,52	6.405,07
Incarichi specifici al personale ATA	3.544,21	2.670,84
Attività complementari di educazione fisica (Pratica Sportiva)	1.738,87	1.310,38
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	////	////
Fondo per la valorizzazione del personale docente (art.1, comma 126, Legge n.107/2015)	22.675,67	17.087,92
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	4.555,15	3.432,67
<b>TOTALE</b>	<b>119.955,93</b>	<b>90.396,34</b>

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2018/2019		
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	20.794,12	15.670,00	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	474,18	357,33	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	F.I.S.	7.382,02	5.562,94
	Funzioni Strumentali	////	////
	Incarichi specifici ATA	489,86	369,15
	Ore eccedenti doc. ass.	7.468,08	5.627,79
	Fondo per la valorizzazione del personale docente	18.775,35	14.148,72
	Attività complementari di educazione fisica	2.135,41	1.609,20
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>57.519,02</b>	<b>43.345,13</b>	

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

*Non sono previste decurtazioni*

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	119.955,93	90.396,34
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	57.519,02	43.345,13
<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>177.474,95</b>	<b>133.741,47</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 alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	849,86	640,44
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	7.245,42	5.460,00
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	12.023,23	9.060,46
<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>20.118,51</b>	<b>15.160,90</b>

**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 e 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:**

DESCRIZIONE ATTIVITÀ	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	41.451,02	31.236,64
Attività aggiuntive di insegnamento	15.791,30	11.900,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	///	///
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	35.948,43	27.090,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.786,70	2.100,00
Funzioni Strumentali al POF	8.499,52	6.405,07
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	///	///
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.874,28	2.919,58
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	474,18	357,33
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	5.016,06	3.780,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>113.841,49</b>	<b>85.788,62</b>

**Personale ATA:**

DESCRIZIONE ATTIVITÀ	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	23.458,04	17.677,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	///	///
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///
Incarichi specifici	3.981,00	3.000,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	15.778,06	11.890,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>43.217,10</b>	<b>32.567,50</b>

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

*In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.*

**SEZIONE IV**

**Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2018/2019	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	<b>113.841,49</b>	<b>85.788,62</b>
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	<b>43.217,10</b>	<b>32.567,50</b>
<b>TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO (sezione II)</b>	<b>157.058,59</b>	<b>118.356,12</b>
<b>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (sezione I)</b>	<b>20.118,51</b>	<b>15.160,90</b>
<b>DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (sezione III)</b>	///	///
<b>TOTALE</b>	<b>177.177,10</b>	<b>133.517,02</b>

**SEZIONE V**

**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

*da non compilare*

**SEZIONE VI**

**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

A fronte di un'assegnazione, **lordo dipendente**, complessivamente quantificata in **€ 133.741,47**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse, lordo dipendente, pari ad **€ 133.517,02** (in percentuale: **99,83%**).

La somma di economie di cui ha potuto disporre il tavolo di contrattazione deriva da un'attenta ed oculata gestione tenuta in passato, garantendo sempre e comunque la copertura di tutte le esigenze di spesa richieste dalle attività del P.T.O.F. Tale comportamento si è dimostrato positivo alla luce degli evidenti tagli al M.O.F. apportati dalle normative fiscali che si sono succedute negli anni.

Il budget relativo al F.I.S. ( Risorsa fissa + variabile Modulo I – sezione I e II ), quantificato al lordo dipendente in **€ 58.951,96** (al netto di € 6.100,44 accantonati, relativi all'indennità di direzione dovuta al Direttore SGA per la parte variabile ed al suo sostituto), è stato, in sede di contrattazione, così suddiviso fra il personale docente e ata :

- € 17.677,50 al personale ATA, in percentuale 29,99%;

- € 41.090,00 al personale docente, in percentuale 69,70%.

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio di Istituto e definiti dalle RSU nella contrattazione in esame, in sede di ripartizione del fondo fra personale docente ed ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 107 di cui n° 80 docenti e n° 27 di personale A.T.A., compreso il D.S.G.A. per la parte relativa all'indennità di Direzione.

**MODULO III**

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE – Lordo Dipendente**

ANNO SCOLASTICO 2017/2018		ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
<b>85.653,06</b>	<b>71.202,98</b>	<b>133.741,47</b>	<b>133.517,02</b>

**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° 2154/5	5.931,71	5.931,71	///
N° 2154/6	5.627,79	5.627,79	///
N° 2154/13	9,75	9,75	///
N° 2155/5	0,38	0,38	///
N° 2155/12	1.609,20	1.609,20	///
N° 2155/13	14.134,45	14.134,45	///
N° 2156/13	4,52	4,52	///

**N.B. Somme presenti sul P.O.S. della scuola (Cedolino Unico):**

Seguirà l'erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS della scuola, da parte della DGPFB del MIUR, delle risorse M.O.F. relative all'assegnazione per il periodo settembre 2018 - agosto 2019, prevista dalla nota MIUR n. 19270 del 28/09/2018.

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo 2

**SEZIONE II**

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

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2017/2018		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.966,75	5.250,00	6.966,75	5.250,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	1.147,48	864,71	323,21	243,56
Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	10.413,50	7.847,40	2.945,42	2.219,61
<b>TOTALE</b>	<b>18.527,73</b>	<b>13.962,11</b>	<b>10.235,38</b>	<b>7.713,17</b>

**Personale docente:**

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2017/2018		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	///	///	///	///
Attività aggiuntive di insegnamento	15.326,86	11.550,00	10.217,91	7.700,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	///	///	///	///
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	696,68	525,00	696,68	525,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.879,60	2.170,00	2.879,60	2.170,00
Funzioni Strumentali al POF	8.213,87	6.189,81	8.213,87	6.189,81
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///	///	///
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	30.653,68	23.100,00	29.935,78	22.557,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	///	///	///	///
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.135,41	1.609,20	///	///
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	2.461,59	1.855,00	2.461,59	1.855,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>62.367,69</b>	<b>46.999,01</b>	<b>54.405,43</b>	<b>40.997,31</b>

**Personale ATA:**

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili anno scolastico 2017/2018		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	18.556,76	13.984,00	17.882,31	13.459,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	2.670,60	2.012,50	2.670,60	2.012,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	///	///	///	///
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	///	///	///	///
Incarichi specifici	3.821,76	2.880,00	3.344,04	2.520,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	///	///	///	///
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	7.680,40	5.782,00	5.985,07	4.501,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>32.729,52</b>	<b>24.658,50</b>	<b>29.882,02</b>	<b>22.492,50</b>

### **SEZIONE III**

#### **Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di un'assegnazione, **lordo dipendente**, complessivamente quantificata in **€. 78.928,81**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse, lordo dipendente, pari ad **€. 133.741,47**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse, lordo dipendente, pari ad **€. 133.517,02** (in percentuale: **99,83%**) .

- ☞ 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 curriculare, 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;
- ☞ 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 il periodo settembre – dicembre 2018 e gennaio-agosto 2019,

#### **ATTESTA**

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato.

#### **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi**

*Gennaro De Maio*

Documento informatico firmato digitalmente  
ai sensi del d.lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate,  
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa