

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA MARSALA – VOGHERA (PV)

**Relazione tecnico-finanziaria a.s. 2018/2019**

**DIRETTORE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

di legittimità contabile

Premessa	<i>Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.</i>
Composta	<p><i>Da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>"Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".</i></p>

**Modulo I**

**La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa.**

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Fondo Istituto € 127.064,98 Lordo Stato e € 95.753,57 lordo dipendente - Funzioni Strumentali € 11.826,63 lordo stato e € 8.912,30 lordo dipendente – Incarichi specifici ATA € 7.410,60 lordo stato e € 5.584,48 lordo dipendente.

Il Fondo di Istituto è stato assegnato con nota MIUR del 28 settembre 2018 prot.n.19270 relativa ai 12/12, economie anno scolastico precedente pari ad € 7,07 personale docente ed € 6,02 personale ATA.

L'attività sportiva a.s. 2018/19 è stata assegnata con nota MIUR del 28 settembre 2018 prot.n.19270 per la scuola sec. di I grado, € 2.379,44 lordo stato e lordo dipendente € 1.793,10, economie anno scol. precedente € 4.434,12 lordo dipendente.

Il Forte processo immigratorio è stata assegnato con nota MIUR del 28 settembre 2018 prot.n.19270 per l' a.s. 2018/2019 ed è pari ad € 3.162,05 e risultano economie anno scolastico precedente pari ad 3.369,32 lordo dipendente.

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità .**

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2018/19 è stata quantificata ai come segue:

Organico diritto scuola infanzia	n. 44
Organico diritto scuola primaria	n. 91
Organico diritto scuola sec. I Grado	n. 56
Organico diritto ata	n. 47
<b>TOTALE PERSONALE ORG. DIRITTO</b>	<b>n. 238</b>

	<b>LORDO STATO Totale a.s. Secondo i parametri</b>	<b>LORDO DIPEND. TOTALE AS Assegnato</b>
a) Fondo Istituto CCNL 2016/2019	127.064,98	95.753,57



## 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**

**“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”**

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 7.890,00 LORDO DIPENDENTE relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di Direzione al DSGA AS 2018/19	7.890,00
Altro	0,00
<b>Totale</b>	<b>7.890,00</b>

#### **Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **117.710,42** , così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità sostituto DSGA per sostituzione DSGA periodo estivo	736,20
personale docente (lordo dipendente) – FIS € 65.345,00 + € Corana 1.130,37	66.475,37
personale ata (lordo dipendente) (straordinari e forfettari) FIS € 21.787,50 + frutta nelle scuole € 1.380,56+ funzioni miste € 75,36	23.243,42
Funzioni Strumentali	8.912,30
Incarichi Specifici	5.584,48
Fondi Aree a Rischio	6.531,37
Attività Sportiva	6.227,28
	<b>€ 117.710,42</b>

#### **Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

AVANZO FIS DOCENTI € 7,60

AVANZO FIS ATA € 0,36

**TOTALE € 7,96**

#### **Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 7.890,00
Somme regolate dal contratto	€ 117.710,42
<b>Totale</b>	<b>€ 125.600,42</b>

**Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Si attesta che:

**A)** le risorse del Fondo di Istituto aventi carattere di certezza e stabilità sono state stanziare dal Miur con nota prot. n. 19270 DEL 28/09/2018 + economie € 4.447,21 lordo dipendente;

**B)** I Fondi relativi ai seguenti progetti: Progetto Scuole Classi e Sezioni Aperte relativo Comuni di Corana e Pizzale, Progetto Frutta nelle scuole, sono stati inseriti in contabilità;

**C)** Le somme relative al Progetto Aree Forte processo a.s. 2018/19 pari ad € 3.162,05, risultano economie pari ad € 3.369,32;

**D)** I compensi regolati dal contratto riguardano attività incluse nel P.T.O.F. triennale e nel POF annuale deliberato dal Collegio dei Docenti in data 31/10/18 e adottato dal Consiglio di Istituto in data 07/11/18.

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;  
Il D. l.vo 165/01 e 150/09 ed il Contratto Collettivo Nazionale 2016/2019 non prevede incentivi per selettività.

**Modulo III**

**Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente – LORDO DIPENDENTE**

**SEZIONE I - ENTRATE**

Descrizione	Anno 17/18	Anno 17/18	Differenza ultimi due AS
Risorse stabili	€ 110.070,38	€ 115.205,56€	+ 5.135,18
Risorse variabili	€ 2.980,41	€ 2.586,29	- 394,12
Residui anni precedenti	€ 11.663,52	€ 7.816,53	- 3.846,99
<b>Totale</b>	<b>€ 124.714,31</b>	<b>€ 125.608,38</b>	<b>+ 894,07</b>

**SEZIONE II - SPESE**

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 7.890,00
Somme regolate dal contratto	€ 117.710,42
<b>Totale</b>	<b>€ 125.600,42</b>

**Modulo IV**

**Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

**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**

Tutte le somme relative al Contratto Integrativo di Istituto sono imputate sia al Programma annuale E.F. 2018 che al Cedolino Unico in base alle assegnazioni ricevute come indicato alla successiva sezione III.

**Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

Nell'anno scolastico 2017/2018 il limite di spesa pari a € 124.701,22 è stato rispettato.  
 Si precisano inoltre le seguenti economie rispetto a quanto indicato come limite di spesa:  
 - attività sportiva economia 17/18 di 4.434,12  
 Per il Fondo di Istituto a.s. 2017/18 risultano le seguenti economie:  
 AVANZO FIS DOCENTI € 7,07  
 AVANZO FIS ATA € 6,02  
 AVANZO AREE FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO € 3.369,32

**TOTALE ECONOMIE A.S. 2017/2018 € 7.816,53**

**Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

I finanziamenti a copertura del Contratto Integrativo di Istituto sottoposto a certificazione sono così assegnati:  
 Programma Annuale E.F. 2018 per un totale complessivo pari ad € 3.432,00 lordo dipendente - € 2.586,29 lordo stato così ripartiti:

a) Progetto Frutta nelle scuole – P11	Lordo stato	€ 1.832,00
	Lordo dipend.	€ 1.380,56
b) Progetto Scuole Classi ,Sezioni Aperte – P06 (Comune di Corana e Pizzale)	Lordo stato	€ 1.600,00
	Lordo dipend.	€ 1.205,73

**2) Cedolino Unico (SIDI):**

- a) Avanzi 2017/18 lordo dipendente così ripartiti:
- Fondo di Istituto € 13,09
  - Funzioni Strumentali € 0,00
  - Incarichi Specifici € 0,00
  - Attività Sportiva € 4.434,12
  - Forte Processo immigratorio € 3.369,32

- b) Finanziamenti Istituti Contrattuali A.S. 2018/19 Lordo Dipendente così ripartiti:
- Fondo di Istituto € 95.753,57
  - Funzioni Strumentali € 8.912,30
  - Incarichi Specifici € 5.584,48
  - Attività Sportiva € 1.793,16
  - Forte Processo Imm. € 3.162,05

**Per un totale generale di € 123.022,09 Lordo dipendente.**

La presente relazione, a corredo dell'Ipotesi del Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 30/11/2018 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Voghera, 07/01/2018

IL SOSTITUTO D.S.G.A  
 Sig.ra Mirella Bertorelli