

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA MARSALA – VOGHERA (PV)

Relazione tecnico-finanziaria

DIRETTORE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

di legittimità contabile

Prot. N. 574/c14

Voghera, 21/01/2020

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

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 € 124.857,09 Lordo Stato e € 98.089,74 lordo dipendente - Funzioni Strumentali € 9.695,35 lordo stato e € 7.306,22 lordo dipendente – Incarichi specifici ATA € 7.728,00 lordo stato e € 5.823,66 lordo dipendente.

Il Fondo di Istituto è stato assegnato con nota MIUR del 30 settembre 2019 prot.n.21795 relativa ai 12/12, economie anno scolastico precedente pari ad € 7,60 personale docente ed € 0,36 personale ATA.

L'attività sportiva a.s. 2019/20 è stata assegnata con nota MIUR del 30 settembre 2019 prot.n.21795 per la scuola sec. di I grado, € 2.323,62 lordo stato e lordo dipendente € 1.751,03, economie anno scol. precedente € 2.335,63 lordo stato ed € 1.760,08 lordo dipendente

Il Forte processo immigratorio è stata assegnato con nota MIUR del 30 settembre 2019 prot.n.21795 per l' a.s. 2019/2020 ed è pari ad € 5.963,10 lordo dipendente ed € 7.913,03 lordo stato, risultano economie anno scolastico precedente pari ad € 28,36 lordo stato - € 21,37 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 2019/20 è stata quantificata ai come segue:

Organico diritto scuola infanzia e primaria	n. 134
Organico diritto scuola sec. I Grado	n. 58
Organico diritto ata	n. 49

TOTALE PERSONALE ORG. DIRITTO n. 241

	LORDO STATO Totale a.s. Secondo i parametri	LORDO DIPEND. TOTALE AS Assegnato
a) Fondo Istituto CCNL 2016/2019	124.857,09	94.089,74
b) Funzioni Strumentali	9.695,35	7.306,22
c) Incarichi specifici ATA	7.728,00	5.823,66
d) Attività Sportiva	2.323,62	1.751,03
e) Forte Processo Immigratorio	7.913,03	5.963,10
RIEPILOGO	152.517,09	114.933,75

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati (Comune di Corana € 1.500,00 - Comune di Pizzale € 270,00 – Progetto Progetto Frutta nelle Scuole € 482,50)	€ 2.252,50	€ 1.697,44
Importo Fondo Istituto non speso nel precedente anno scolastico (docenti e ata)	€ 10,56	€ 7,96
Importo Funzioni Strumentali non speso nel precedente anno scolastico	€ 0,00	€ 0,00
Importo Incarichi Specifici non speso nel precedente anno scolastico	€ 0,00	€ 0,00
Importo Attività Sportiva non speso nel precedente anno scolastico	€ 2.335,63	€ 1.760,08
Economie Aree a forte processo immigratorio	€ 28,36	€ 21,37
	€ 4.627,05	€ 3.486,85

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Descrizione	Importo
Totale riduzioni	

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Risorse stabili	€ 152.517,09	€ 114.933,75
Risorse variabili	€ 2.252,50	€ 1.697,44

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. 21795 del 30/09/2019 + economie € 1.798,42 lordo dipendente;

B) I Fondi relativi ai seguenti progetti: Progetto Scuole Classi e Sezioni Aperte relativo Comune di Pizzale, Progetto Educazione alla salute (frutta nelle scuole), progetto Comune di Corana attività logico scientifica sono stati inseriti in contabilità programma annuale.

C) 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 02/09/2019 e 30/10/2019 e adottato dal Consiglio di Istituto in data 12/11/2019.

- 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 18/19	Anno 19/20	Differenza ultimi due AS
Risorse stabili	€ 115.205,56	€ 114.933,75	-271,81
Risorse variabili	€ 2.586,29	€ 1.697,44	-888,85
Residui anni precedenti	€ 7.816,53	€ 1.789,41	-6.027,12
Totale	€ 125.608,38	€ 118.420,60	-7.187,78

SEZIONE II - SPESE

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 7.950,00
Somme regolate dal contratto	€ 110.464,10
Totale	€ 118.414,10

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. 2019 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 2018/2019 il limite di spesa pari a € 125.600,42 è stato rispettato.

Per il Fondo di Istituto a.s. 2018/19 risultano le seguenti economie:

AVANZO FIS DOCENTI € 7,60

AVANZO FIS ATA € 0,36

AVANZO AREE FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO € 21,37

ATTIVITA' SPORTIVA €1.760,08

TOTALE ECONOMIE A.S. 2018/2019 € 1.789,41

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

I finanziamenti a copertura dell'Ipotesi del Contratto Integrativo di Istituto sottoposto a certificazione sono così assegnati:

Programma Annuale E.F. 2019 per un totale complessivo pari ad € 1.697,44 lordo dipendente - € 2.252,50 lordo stato così ripartiti:

a) Progetto Educazione alla salute (/Frutta nelle scuole)	Lordo stato	€ 482,50
	Lordo dipend.	€ 363,60
b) Progetto Scuole Classi ,Sezioni Aperte (Comune di Pizzale)	Lordo stato	€ 270,00
	Lordo dipend.	€ 203,47
c) Progetto in ambito scientifico tec. e professionale (attività logico scientifica)	Lordo stato	€1.500,00
	Lordo dip.	€ 1.130,37

2) Cedolino Unico (SIDI):

a) Avanzi 2018/19 lordo dipendente € 1.789,41 così ripartiti:

- Fondo di Istituto € 7,96
- Funzioni Strumentali € 0,00
- Incarichi Specifici € 0,00
- Attività Sportiva € 1.760,08
- Forte Processo immigratorio € 21,37

b) Finanziamenti Istituti Contrattuali A.S. 2019/20 Lordo Dipendente € 114.933,75 così ripartiti:

- Fondo di Istituto € 94.089,74
- Funzioni Strumentali € 7.302,22
- Incarichi Specifici € 5.823,66
- Attività Sportiva € 1.751,03
- Forte Processo Imm. € 5.963,10

Per un totale generale di € 116.723,16

La presente relazione, a corredo del Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 20/01/2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL D.S.G.A
Costantino Magistrali