



RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO - ANNO SCOLASTICO
2018/2019

La presente viene stilata secondo quanto previsto dalla Circolare n. 25 del 19 luglio 2012 del Ministero dell'Economia e Finanze – dipartimento della Ragioneria generale dello Stato.

1. Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per la contrattazione integrativa per l'anno scolastico 2018/2019 è indicato nel C.I.I. allegato alla presente. Nello stesso sono indicati i riferimenti normativi e contabili che costituiscono le risorse.

MODULO I

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali di cui all'art. 40 del CCNL/2018 e confluite in un unico fondo, denominato "Fondo miglioramento offerta formativa" saranno assegnate su un unico e specifico Piano gestionale in corso di costituzione. Esse sono determinate come segue:

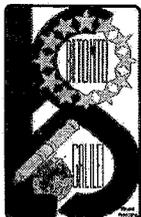
Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Fondo per l'istituzione scolastica	47.633,09	35.895,32
Funzioni strumentali al POF	4.319,12	3.254,80
Incarichi specifici ATA	2.255,40	1.699,62
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.836,20	2.137,30
Ore eccedenti per avviamento pratica sportiva	3.020,16	2.275,93
Misure incentivanti per progetti Aree a rischio	423,11	318,85
Fondo per la valorizzazione personale docente	9.933,88	7.485,97
Totale risorse fisse	70.420,96	53 067,79

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto nello stesso non sono previsti incrementi.

1.1 Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono le risorse costituite dalle somme non utilizzata provenienti da esercizi precedenti e quindi dall'economie del fondo al 31/08/2018. Si precisa che il MIUR con una propria nota ha confermato la riassegnazione dei fondi non utilizzati al 31/08/2018 da parte del MEF. Pertanto, si riportano nella tabella sottostante le economie al 31/12/2018 non comprensive



di quelle realizzate anche sugli aggregati di spesa dal Programma annuale a.f. 2018 in quanto trattasi di risorse allocate all'esterno del fondo:

Descrizione voce economia	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente	Capitolo/ piano gestionale
FIS	693,78	522,82	2549/5 2554/5
Ore eccedenti sost. Colleghi assenti	1.736,22	1.308,38	2549/6 2554/6 2555/6
Fondo per la valorizzazione personale docente	119,43	90,00	2549/13
Totale risorse variabili	2.549,43	1.921,20	

1.3 Sezione III – Eventuali Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni.

1.4 Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Il totale del fondo da certificare, inclusa l'economia di € 2.322,25 lordo stato (€ 1.750,00 lordo dipendente) giacente sul Programma annuale 2018 e comunque utilizzata per i corsi di recupero è riportato nella tabella sottostante.

L'ammontare del F.I.S. è stato comunicato dal Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane , finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane finanziarie - Ufficio IX con nota prot.n.19270 del 28/09/2018.

Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	70.420,96	53.067,79
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	2.549,43	1.921,20
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	72.970,39	54.988,99

1.5 Sezione V – Risorse allocate all'esterno del Fondo

Si precisa che i finanziamenti destinati a questa sezione concernono le risorse allocate all'esterno del Fondo miglioramento offerta formativa. Esse sono costituite dalla quota destinata a remunerare il personale docente impegnato nelle attività di Alternanza scuola-lavoro ai sensi della Legge 107/2015 e come previsto dall'art. 22 comma 4 ,lett. c del CCNL vigente e dall'economia realizzata sui finanziamenti destinati ai corsi per i debiti formativi in parte assegnati negli esercizi finanziari precedenti e in parte assegnati dal Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane , finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane finanziarie - Ufficio IX con nota prot.n.22087 del 09/11/2018 ai sensi dell'art.9 del D.M. n. 561 del 23/07/2018, "Potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti sulla base degli esiti di fine anno". Le suddette risorse sono imputate all' aggregato E2/1 delle Entrate e all'aggregato A3 della Spesa del Programma annuale a.f. 2018 e sono così definite :



LICEO SCIENTIFICO - ARTISTICO STATALE "GALILEO GALILEI"

Via Gen. Planelli, n.c. - 70032 BITONTO (Bari)

Tel./Fax: 080 3715242

C.F. : 80015030721 - Codice Univoco Ufficio: UFTL8X

www.lsgalilei.gov.it - e-mail: baps12000b@istruzione.it

Pec: baps12000b@pec.istruzione.it



Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente	Aggregato
Alternanza Scuola – Lavoro:	6.966,75	5.250,00	P.A. 2018
Corsi di recupero alunni giudizio sospeso – Programma annuale – a.s. 2018/2019	2.322,25	1.750,00	P.A. 2018

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2018/19, secondo lo schema del verbale Athena sono determinate come segue e comprendono sia le economie realizzate sul FIS(€ 693,78) nell'anno precedente sia le economie (€ 2.322,25) realizzate sul programma annuale A.F. 2018 concernenti le risorse allocate all'esterno del Fondo miglioramento offerta formativa :

	Risorse anno scolastico 2018 /19 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 47.633,09
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.319,12
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.255,40
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 - CCNL 29/11/2007)	€ 3.020,16
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 423,11
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 57.650,88
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.016,03
TOTALE COMPLESSIVO	€ 60.666,91



MODULO 2

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.836,20	2.137,30
Quota variabile indennità' di direzione DSGA	3.768,68	2.840,00
Attività di avviamento alla pratica sportiva	3.020,16	2.275,93
Economie Ore eccedenti sost. Coll. Ass.	963,61	726,16
Fondo per la valorizzazione del personale docente	9.933,88	7.485,97
Economie fondo per la valorizzazione del personale docente	119,43	90,00

Si precisa che, relativamente alle risorse finalizzate alla valorizzazione del personale docente ai sensi dell'art.1 comma 127 della legge n. 107/2015, solo i criteri generali per la determinazione dei compensi saranno stabiliti in sede di contrattazione integrativa , come previsto dall'art 22 , comma 4 ,lett. c3 del CCNL vigente.

2.2 Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le risorse del Fondo dell'istituzione scolastica rientrano negli stanziamenti previsti dal sistema SICOGE denominato "Cedolino unico" e non sono gestiti direttamente nel Programma annuale della scuola. Esse, comprensive dell'economie al 31/08/2018, sono giacenti sul POS A.S. 2018/19 destinatario del Piano di riparto come indicato e calcolato nell'Atto di costituzione del fondo (art. 2 del C.I.I.). Il F.I.S. pari a € 48.326,87 lordo Stato (€ 36.418,14 lordo dipendente), decurtato dell'indennità di direzione € 3.768,68 lordo stato (€ 2.840,00 l. dip.) ammonta € 44.558,19 lordo stato (€ 33.578,14 lordo dipendente):

Quota destinata al personale docente: 70% di 44.558,19=€ 31.190,73 lordo Stato (€ 23.504,69 lordo dipendente), somma alla quale si aggiungono le economie realizzate sui corsi di recupero estivi a.s. 2017/2018 giacenti sul Programma annuale € 2.322,25 lordo stato (€ 1.750,00 lordo dipendente).

Si propone di utilizzare la suddetta quota di F.I.S. per la liquidazione di incarichi al personale docente con ore funzionali all'insegnamento € 17,50, con ore d'insegnamento € 35,00, con compensi forfettari, con ore aggiuntive d'insegnamento € 50,00 per i corsi di recupero in itinere e per quelli estivi tesi a colmare i debiti formativi, come specificato nelle tabelle sottostanti da cui si rileva che si realizza un'economia di € 6,20 lordo stato (€ 4,68 l.dip.):

Incarico per attività aggiuntive d'insegnamento	Importo ore pro-capite	Totale ore	Fabbisogno lordo Stato	Fabbisogno lordo dipendente
Corsi di recupero debiti formativi	€ 50,00	120	7.962,00	6.000,00
Corsi di recupero in itinere P.A.	€ 50,00	35	2.322,25*	1.750,00*
Corsi di recupero in itinere	€ 50,00	42	2.786,70	2.100,00
Sub totale			13.070,95	9.850,00



LICEO SCIENTIFICO - ARTISTICO STATALE "GALILEO GALILEI"

Via Gen. Planelli, n.c. - 70032 BITONTO (Bari)

Tel./Fax: 080 3715242

C.F. : 80015030721 - Codice Univoco Ufficio: UFTL8X

www.lsgalilei.gov.it - e-mail: baps12000b@istruzione.it

Pec: baps12000b@pec.istruzione.it



Incarico per coordinamento didattica		Importo ore pro-capite	Totale ore	Fabbisogno lordo Stato	Fabbisogno lordo dipendente
Coordinatori e segretari consigli classe (n.6)	quinte	€ 17,50	48	1.114,68	840,00
Coordinatori e segretari consigli intermedie (n.27)	classi	€ 17,50	108	2.508,03	1.890,00
SUB TOTALE				3.622,71	2.730,00
Incarico per collaborazioni		Ore pro-capite o compenso forfettario	Totale ore	Totale ore	Fabbisogno lordo dipendente
Collaboratore1 del D.S.		€ 17,50	114	2.647,37	1.995,00
Collaboratore 2 del D.S.		€ 17,50	93	2.159,69	1.627,50
Commissione elettorale		€ 17,50	21	487,67	367,50
Redazione orario scolastico		€ 17,50	20	464,45	350,00
Nucleo interno di valutazione		€ 17,50	25	580,56	437,50
Coordinatori dip. Disciplinari (n.7)		€ 17,50	63	1.463,02	1.102,50
Tutor neo immessi in ruolo		€ 17,50	10	232,23	175,00
Tutor per studenti all'estero		€ 17,50	10	232,23	175,00
Referente Liceo artistico		€ 17,50	10	232,23	175,00
Responsabili n. 6 laboratori e n. 1 Biblioteca		€ 17,50 x7 doc.	63	1.463,02	1.102,50
Referente bullismo e cyberbullismo		€ 17,50	4	92,89	70,00
Referente viaggi d'istruzione		€ 17,50	5	116,11	87,50
Referenti curricolo e piattaforma Cambridge IGCSE		€ 17,50	20	464,45	350,00
SUB TOTALE				10.635,92	8.015,00
Attività progetti PTOF		Ore pro-capite o	Totale ore	Fabbisogno lordo Stato	Fabbisogno lordo dipendente
Orientamento in ingresso		€ 17,50	85	1.997,14	1.505,00
Olimpiadi di Fisica/Giochi di Anacleto		€ 17,50	30	696,68	525,00
Olimpiadi di Filosofia		€ 17,50/35,00	12 x35,00 25x17,50	1.137,90	857,50
Olimpiadi d'informatica		€ 17,50	9	209,00	157,50
Olimpiadi di Matematica		€ 17,50	30	696,68	525,00
Giochi della chimica		€ 17,50	5	116,11	87,50
Colloqui fiorentini		€ 17,50	30	696,68	525,00
Ad certamina		€ 17,50/35,00	12 x 35,00 3 x 17,50	627,01	472,50
Sub totale				6.177,20	4.655,00
TOTALE GENERALE o				33.506,78	25.250,00

* Questa somma concerne le risorse variabili e quindi riguarda l'economia dei corsi di recupero giacente sul Programma annuale 2018



Quota destinata al personale ATA: 30% di € 44.558,19= € 13.367,46 lordo stato(€ 10.073,44 l. dip.) .Il suddetto budget pari viene utilizzato per compensare l'intensificazione delle prestazioni e gli impegni aggiuntivi finalizzati al supporto dell'attività progettuale della scuola e all'incremento dell'efficacia ed efficienza nell'azione amministrativa/didattica del personale ATA. La somma di € 6.676,80 lordo stato (€ 5.031,50 l.dip.) è riservata all'area servizi tecnico/amministrativi; la somma di € 6.684,76 lordo stato (€ 5.037,50 l. dip.) è riservata all'area servizi ausiliari. Si registra un'economia di € 5,90 lordo stato (€ 4,44 l. dip.) con un impegno di spesa pari a € 13.361,56 lordo stato (€ 10.069,00 l. dip.) su questa macroarea.

Si riportano di seguito le risorse finalizzate alla liquidazione degli istituti contrattuali relativi a:

1. Funzioni strumentali al POF;
2. Incarichi specifici ATA;
3. Ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti

Si sintetizzano le assegnazioni degli istituti contrattuali nella seguente tabella:

Descrizione risorsa	Numero addetti	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Funzioni strumentali al POF	5	4.319,12	3.254,80
Incarichi specifici ATA	3	2.255,40	1.699,62
Ore eccedenti	(da quantificare a consuntivo)	2.836,20	2.137,30
Economie Ore eccedenti		1.736,22	1.308,38

2.3- Sezione III (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Si precisa, altresì, che le risorse relative alle Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art 2 ,comma 2 del CCNL 7/8/2014: € 423,11 lordo stato (€ 318,85 lordo dipendente), rimarranno per il momento inutilizzate riservandosi di impiegarle, qualora dopo gli esiti degli scrutini del 1^ quadrimestre se ne ravvisi la necessità .

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

I finanziamenti effettivamente impegnati sono indicati nella tabella sottostante e sono calcolati al lordo stato come previsto dal verbale Athena. Essi escludono le risorse allocate all'esterno del Fondo miglioramento offerta formativa indicate nella sezione V della presente relazione,le risorse non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione e le risorse relative alle Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art 2 ,comma 2 del CCNL 7/8/2014 rimaste come già detto inutilizzate. Pertanto le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato, secondo lo schema del verbale Athena sono le seguenti :



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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 60.666,91 (€ 45.717,34 lordo dip.) , è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 60.231,70 € 45.389,37 lordo dip.), (in percentuale: 99,28 %). L'economia pari a € 435,21 lordo stato (€ 327,97 lordo dip.) viene accantonata e in dettaglio riguarda le risorse relative alle Misure incentivanti per progetti Aree a rischio per € 423,11 lordo stato (€ 318,85 lordo dip.) e le risorse relative al FIS per € 12,10 lordo stato (€ 9,12 lordo dip.).

Le risorse totali, come riportato nelle precedenti sezioni saranno utilizzate per retribuire le attività del personale docente e ATA.

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

2.1– 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 programmatica della gestione

Come da nota e prot.n.19270 del 28/09/2016 il Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane , finanziarie e strumentali – Ufficio IX ha proceduto ad assegnare le risorse del fondo. Tutte le somme saranno caricate dal MIUR sul sistema SICOGE del Ministero dell'Economia e Finanze su un unico e specifico capitolo in corso di costituzione. Attualmente i capitoli di spesa a cui sono imputate le risorse residue, rinvenienti da economie, sono indicati nella tabella sottostante:

capitolo	Piano gestionale	Descrizione voce
2549/2554	5	Fondo istituito
2549	5	Funzioni strumentali al POF
2549	5	Incarichi specifici ATA
2549	6	Ore eccedenti sostituzione docenti assenti
2554/2555	6	Ore eccedenti sostituzione docenti assenti
2549	12	Ore avviamento pratica sportiva
2549	13	Valorizzazione docenti

Per quanto sopra, tutto gli impegni previsti in sede di contrattazione trovano capienza finanziaria.

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

Parte non pertinente.

2.3– Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

La presente relazione tecnico –finanziaria attesta,in tutti i passaggi che la precedono, la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 16/11/2018.

Si precisa che la liquidazione avverrà con le modalità previste dal "Cedolino unico" in applicazione della L. 191/2009. Gli oneri a carico dell'Amministrazione saranno versati dall'Ente pagante. I finanziamenti, rinvenienti da economie giacenti sugli aggregati del



LICEO SCIENTIFICO - ARTISTICO STATALE "GALILEO GALILEI"

Via Gen. Planelli, n.c. - 70032 BITONTO (Bari)

Tel./Fax: 080 3715242

C.F. : 80015030721 - Codice Univoco Ufficio: UFTL8X

www.lsgalilei.gov.it - e-mail: baps12000b@istruzione.it

Pec: baps12000b@pec.istruzione.it



Programma annuale a.f. 2018, consentiranno il pagamento diretto delle competenze a carico dell'istituzione scolastica che provvederà al versamento dei relativi oneri .

IL DSGA

Anna Santa DAGOSTINO

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

ex art. 3,c.2 D. Lgs n.39/93