



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "BONGHI-ROSMINI"

Sede legale Viale Ferrovia, 19 - 71036 LUCERA (FG)

Codice meccanografico FGIS03900E - Codice fiscale 91020630710

COPIA

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI ACCORDO DECENTRATO SOTTOSCRITTO IN DATA 11 NOVEMBRE 2017 (articolo 40, comma 3 sexies, D. Lgs 30 marzo 2011 n. 165)

La presente relazione riguarda l'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto per l'a.s. 2017/2018, da me ricevuto via *mail* il 15.11.2017, accompagnato da nota dirigenziale prot. 10427/A26 del 15.11.2017. L'accordo è datato 11 novembre 2017 in prima pagina.

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA, COMPATIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO

Il FONDO per le risorse decentrate a.s. 2017/2018 risulta **primariamente** costituito sulla base di specifico stanziamento comunicato dal MIUR con nota prot. n. 19107 del 28 settembre 2017, teso a quantificare l'ammontare esatto delle risorse destinate a finanziare le prestazioni rese dal personale per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF), nel rispetto delle previsioni del CCNL 29/11/2007 e delle successive sequenze contrattuali 8/4/2008 e 25/7/2008.

Nello specifico, la dotazione finanziaria per il MOF è stata assegnata dal MIUR sulla base dell'Intesa raggiunta il 28 luglio 2017 con le Organizzazioni sindacali rappresentative del comparto Scuola.

In base a tale intesa, la risorsa complessivamente assegnata per l'a.s. **2017/2018** è pari ad **euro 73.346,34 lordo dipendente** ed è così finalizzata:

- Euro **61.509,86** per il pagamento al personale docente e ATA degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (*fondo delle istituzioni scolastiche*);
- Euro **5.169,05** per le funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa svolte dai docenti;
- Euro **3.047,66** per incarichi specifici conferiti al personale amm.vo, tecnico e ausiliario;
- Euro **3.619,77** per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo prestate dai docenti in sostituzione di colleghi assenti.

*Per quanto attiene alle risorse finanziarie per attività complementari di educazione fisica, il MIUR provvederà con successiva nota alla formale assegnazione, una volta completata la rilevazione dei progetti presentati dalle scuole tramite la piattaforma dedicata. L'importo finanziabile per il ns. istituto equivale a **euro 5.844,28 lordo dipendente** (quota base € 112,39 per 52 classi).*

La scuola dispone, inoltre, di economie vincolate accertate al 31/08/2017 pari a **€ 27.760,38 lordo dipendente**, impiegabili come segue:

- **euro 5.600,63** per il pagamento al personale docente e ATA degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29-11-2007 (*fondo delle istituzioni scolastiche*)
- **euro 342,37** per incarichi specifici conferiti al personale amm.vo, tecnico e ausiliario
- **euro 21.817,38** per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo prestate dai docenti in sostituzione di colleghi assenti.

Il totale delle risorse facenti capo al c.d. **MOF** ammonta a **EURO 106.951,00 lordo dipendente** cui vanno sommati gli oneri riflessi a carico dell'Amm.ne pari a euro 34.972,98 per un totale di **EURO 141.923,98 lordo Stato**.

Tutti i predetti compensi facenti capo al c.d. MOF vengono liquidati direttamente dal MEF, su disposizione della Scuola, con imputazione a capitoli di spesa e piani gestionali specifici.

Il **FONDO** è inoltre alimentato dai seguenti stanziamenti iscritti nel bilancio della scuola per l'e.f. 2017 e/o da iscrivere per l'e.f. 2018

PROGETTI COMUNITARI

Fondi Strutturali Europei - Programmazione 2014/2020 - **Aggr. Spese P295 e.f. 2017**

(Risorse utilizzabili per spese di gestione e di personale)

= **EURO 44.856,00** finalizzati a spese di gestione (materiali, pubblicità ecc.) e a retribuire le funzioni svolte dal Dirigente scolastico, dai docenti e dal personale ATA nell'ambito del progetto "LA SCUOLA SONO 'IO': Help student to grow up and learn" codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-468 - Avviso pubblico 10862 del 16.09.2016, finanziato dal MIUR con nota AOODGEFID 31710 del 24/07/2017. Programma annuale E.F. 2017.

STANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO LEGGE 107/2015

(Risorse utilizzabili per spese di gestione e di personale)

Aggr. Spese P 296= € 28.152,08 rivenienti da assegnazione del M.I.U.R. per l'a.s. 2017-2018, giusta nota prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 (di cui € 18.768,05 da iscrivere a bilancio nell'e.f. 2018)

Aggr. Spese A02= € 17.694,21 rivenienti da economie di spesa vincolate realizzate fino al 31.08.2017

CONTRIBUTI VOLONTARI DELLE FAMIGLIE DEGLI ALUNNI ISCRITTI

(utilizzabili per spese di gestione e di personale):

€ 2.807,36 rivenienti da economie di spesa vincolate al progetto "EIPASS PER LA SCUOLA" – **Aggr. Spese P266 e.f. 2017**

IL TOTALE DELLE RISORSE DISPONIBILI PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DELL'A.S. 2017/18 ASSOMMA, PERTANTO, A **EURO 235.433,63 LORDO STATO (EURO 177.417,96 LORDO DIPENDENTE)**, COMPRESSE LE ORE ECCEDENTI DEI DOCENTI NON SOGGETTE A RILEVAZIONE DA PARTE DEI REVISORI DEI CONTI ATTRAVERSO IL VERBALE ATHENA.

Lucera, 17 novembre 2017



COPIA

ISTITUTO D'ISTRUZ. SUPER. BONGHI-ROSMINI - LUCERA (FG)

Dati per la Relazione tecnico-finanziaria - FONDO M.O.F

Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 61.509,86	€ 81.623,58
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.169,05	€ 6.859,33
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.047,66	€ 4.044,24
Ore di sostituzione docenti assenti	€ 3.619,77	€ 4.803,43
Attività complementari di educazione fisica	€ 5.844,28	€ 7.755,36
	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 79.190,62	€ 105.085,94

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
M.O.F. : Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 5.600,63	€ 7.432,04
Funzioni strumentali	-	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 342,37	€ 454,32
Ore sostituzione docenti assenti	€ 21.817,38	€ 28.951,66
Attività complementari ed. Fisica	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.760,38	€ 36.838,02

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 79.190,62	€ 105.085,94
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 27.760,38	€ 36.838,02
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE M.O.F. SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 106.951,00	€ 141.923,96

Modulo II- Sezione I (Destinazioni non disponibili)

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione per sostituzione del DSGA	€ 692,04	€ 918,34
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.440,00	€ 5.891,88
Compensi per ore eccedenti	€ 25.437,15	€ 33.755,10
TOTALE	€ 30.569,19	€ 40.565,32

Modulo II- Sezione II (Destinazioni specificamente finalizzate)

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 4.550,00	€ 6.037,85
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	€ 9.289,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 27.702,50	€ 36.761,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	non specificate	non specificate
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.169,05	€ 6.859,33
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 5.844,28	€ 7.755,36
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 50.265,83	€ 66.702,76

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 18.605,54	€ 24.689,55
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.390,03	€ 4.498,57
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 21.995,57	€ 29.188,12
TOTALE GENERALE	€ 72.261,40	€ 95.890,88

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/2018 (lordo stato)
personale DOCENTE			
	FIS	€ 39.252,50	€ 52.088,07
	Funzioni strumentali	€ 5.169,05	€ 6.859,33
	Attività compl. di ed. fisica	€ 5.844,28	€ 7.755,36
		€ 0,00	€ 0,00
		€ 0,00	€ 0,00
personale ATA			
	FIS	€ 18.605,54	€ 24.689,55
	Incarichi specifici	€ 3.390,03	€ 4.498,57
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Corsi di recupero extra MOF	€ 0,00	€ 0,00
	Formazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 4.440,00	€ 5.891,88
	Ind.tà sost. DSGA	€ 692,04	€ 918,34
	Ore eccedenti	25.437,15	€ 33.755,10
Somme impegnate nella contrattazione 2017/18		€ 102.830,59	€ 136.456,20
Somme non impegnate nella contrattazione 2017/18		€ 4.120,41	€ 5.467,78
TOTALE		€ 106.951,00	€ 141.923,98

Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 106.951,00	€ 141.923,98	
Utilizzazione totale di risorse	€ 102.830,59	€ 136.456,19	96,15%

ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 67.110,49	€ 89.055,62	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 5.132,04	€ 6.810,22	8,15%
Personale docente	€ 39.252,50	€ 52.088,07	62,32%
Personale ATA	€ 18.605,54	€ 24.689,55	29,54%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 62.990,08	€ 83.587,84	93,86%

Modulo III -SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo certificato (lordo dipendente)	Fondo impegnato (lordo dipendente)	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
€ 99.355,52	€ 60.077,46	€ 106.951,00	€ 102.830,59

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II

Modulo IV - Sezione I (CEDOLINO UNICO)

Piano gestionale MEF - Capitolo 2549	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5 FIS, Funzioni, Incarichi	€ 75.669,57	€ 71.549,16	€ 4.120,41
N° 06 Ore eccedenti - N°12 Att.Compl.EF	€ 31.281,43	€ 31.281,43	€ 0,00

€ 106.951,00

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

CONSUNTIVO Gestione MOF 2017/18	Disponibilità	Impegno	RESTA
FIS	67.110,49	€ 62.990,08	4.120,41
Corsi di recupero, anche per esterni	-	€ 0,00	-
Funzioni Strumentali	5.169,05	€ 5.169,05	-
Incarichi ATA	3.390,03	€ 3.390,03	-
Ore eccedenti	25.437,15	€ 25.437,15	-
Attività complementari di E.F.	5.844,28	€ 5.844,28	-
	106.951,00	102.830,59	4.120,41

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

106.951,00

102.830,59

4.120,41



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE BONGHI-ROSMINI - LUCERA (FG)

Dati per la relazione tecnico-finanziaria - FONDI BILANCIO SCUOLA

FONDO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (A02 - P 296)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato
Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato)	€ 28.152,08
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 17.694,21
TOTALE COMPLESSIVO	€ 45.846,29

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE FINALIZZATE	Lordo Stato
Personale docente	<i>n.s.</i>
Personale A.T.A.	<i>n.s.</i>

SINTESI DELLE POSTE IMPEGNATE	Lordo Stato
SOMME IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ 34.576,12
SOMME NON IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ 11.270,17
TOTALE	€ 45.846,29

FONDO EIPASS (P 266)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato
Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato)	€ -
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 2.807,36
TOTALE COMPLESSIVO	€ 2.807,36

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE FINALIZZATE	Lordo Stato
Personale docente	<i>n.s.</i>
Personale A.T.A.	<i>n.s.</i>

SINTESI DELLE POSTE IMPEGNATE	Lordo Stato
SOMME IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ 2.807,36
SOMME NON IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ -
TOTALE	€ 2.807,36

FONDO PON FSE DISAGIO "La scuola sono IO" (P295)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato
Risorse a.s. 2017/2018 (lordo Stato)	€ 44.856,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ -
TOTALE COMPLESSIVO	€ 44.856,00

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE FINALIZZATE	Lordo Stato
Personale docente	<i>n.s.</i>
Personale A.T.A.	<i>n.s.</i>

SINTESI DELLE POSTE IMPEGNATE	Lordo Stato
SOMME IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ 44.856,00
SOMME NON IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE 2017/2018	€ -
TOTALE	€ 44.856,00

Il Direttore
dei Servizi Gen. e Amm. M.
Maria Anna Lepore