

Prot. 1941/1.3.b del 27/03/2020

Ai Revisori dei Conti Ambito 57

Oggetto: Relazione Tecnico- finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a. s. 2019/2020

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 ;
 VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
 VISTO il CCNL - art. 22- sottoscritto il 19/04/2018;
 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 9 del C.di I. , relativa all'adozione del PTOF per il triennio 2019-2022 e la delibera di aggiornamento del PTOF;
 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 11 del C.di I relativa all'approvazione del p.a. es. fin.2020
 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
 VISTA la comunicazione MIUR prot.21795 del 30/09/2019 avente per oggetto “ A.S 19-20 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 -periodo settembre-dicembre 2019 e Programma Annuale per l'es. fin.2020 –gennaio agosto 2020, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2019/2020;
 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 09/03/2020 concernente tutte le materie indicate dall'art. 22 punto 4 comma c) del CCNL 19/04/2018,

relaziona quanto segue:

MODULO I

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 sono determinate come segue:

RISORSE ANNO SCOLASTICO 2019/2020		
	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Fondo Istituzioni Scolastiche	76.923,24	57.967,77
Funzioni Strumentali PTOF	5.445,34	4.103,49
Incarichi Specifici ATA	3.381,00	2.547,85
Ore di sostituzione docenti	4.500,27	3.391,31
Attività complementari di educazione fisica	4.303,00	3.242,65
Finanziamento Area a rischio	1.944,54	1.465,37
Quota parte stanziamento per Orientamento	2.206,13	1.662,50
Contributo volontario delle famiglie PTOF	14.399,99	10.851,54

Altri contributi (distributori)	14.352,41	10.815,68
TOTALE FINANZIAMENTI	127.455,91	96.048,16

SEZIONE II –Risorse variabili anno scolastico 2019/2020.

	Somme non utilizzate anno precedente	Somme non utilizzate anno precedente
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Economie Area a Rischio	1.738,77	1.310,30
Economie MOF	3.927,89	2.959,98
Economie ore eccedenti	4.220,97	3.180,84
TOTALE ECONOMIE	9.887,63	7.451,12

SEZIONE III – Decurtazioni dal Fondo
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV –sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
TOTALE DELLE RISORSE FISSE (escluso ore eccedenti e indennità direzione DSGA)	117.382,24	88.456,85
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (escluso ore eccedenti)	5.666,66	4.270,28
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	123.048,90	92.727,13

SEZIONE V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I – Destinazioni non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse a.s.19-20 LORDO STATO	Risorse a.s.19-20 LORDO DIPENDENTE
Compenso quota variabile indennità di direzione DSGA	5.573,40	4.200,00
Compensi per ore eccedenti	8.721,24	6.572,15
TOTALE	14.294,64	10.772,15

SEZIONE II – Destinazioni regolate specificatamente dal contratto integrativo.**Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF.

Di seguito i compensi da corrispondere a:

Personale Docente

Descrizione	Risorse a.s.19-20 LORDO STATO	Risorse a.s.19-20 LORDO DIPENDENTE
Compensi per sostituzione colleghi assenti	7.855,37	5.919,65
Flessibilità organizzativa e didattica (art.88 c.2 lett.a)	4.272,94	3.220,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88 c.2 lett.b)	10.310,79	7.770,00
Attuazione dei corsi di recupero (art.88 c.2 lett.c)	13.270,00	10.000,00
Collaboratori del Dirigente Scolastico (art.88 c.2 lett.f)	5.573,40	4.200,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art.88 c.2 lett.k)	57.289,91	43.172,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88 c.2 lett.i)	464,45	350,00
Funzioni strumentali PTOF	5.805,62	4.375,00
TOTALE	104.842,48	79.007,15

Personale A.T.A.

Descrizione	Risorse a.s.19-20 LORDO STATO	Risorse a.s.19-20 LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive personale ATA art.88 c.2 lett.e CCNL-Collaboratori scolastici	11.544,90	8.700,00
Indennità di direzione per il DSGA	5.573,40	4.200,00
Sostituzione Dsga –parte variabile	568,79	428,63
Prestazioni aggiuntive personale ATA art.88 c.2 lett.e CCNL- Assistenti amministrativi	9.796,11	7.382,15
Prestazioni aggiuntive personale ATA art.88 c.2 lett.e CCNL-Assistenti tecnici	1.635,53	1.232,50
Incarichi specifici	3.381,00	2.547,85
TOTALE	32.499,73	24.491,13

Sezione III – Destinazione ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

Sezione IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse a. s. 19-20 LORDO STATO	Risorse a. s. 19-20 LORDO DIPENDENTE
Sezione I - Destinazioni non regolate specificatamente dal contratto integrativo	indennità di direzione DSGA 5.573,40 ore eccedenti 8.721,24	indennità di direzione DSGA 4.200,00 ore eccedenti 6.572,15
Sezione II - Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa Personale docente Personale ATA	M.O.F 96.987,11 M.O.F. 26.060,45	73.087,50 19.638,63
Sezione III –Destinazioni ancora da regolare	0	0
TOTALE	137.342,22	103.498,28

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 137.343,54 lordo stato comprensivo dell'importo degli altri finanziamenti, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 137.342,22 (in percentuale: 100% con economia di € 1,32); € 104.842,48 l. s. per il personale docente in percentuale 76,34 %, € 32.499,73 (in percentuale 23,66%) personale ATA. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 101 di cui n° 78 docenti e n° 23 di personale A.T.A.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Importi Lordo stato

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
FONDO CERTIFICATO	FONDO IMPEGNATO	FONDO CERTIFICATO	FONDO IMPEGNATO
114.595,96	108.929,30	137.343,54	137.342,22

MODULO IV
COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'a.s. 2018/2019 risulta rispettato

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 9.887,63 lordo stato (vedi Modulo I- sez.II) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

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 curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dalle tabelle sopra riportate e dall'allegato economico (All.1) all'ipotesi di contratto di istituto, 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 l'anno scolastico 2019/2020;

ATTESTA

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

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 09/03/2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei conti.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Anna Maria Nicolini