



Tit. II/10

Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto a.s. 2020/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001 sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n. 150 del 27/10/2009 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria, tuttora vigente;

VISTO l'art. 22, comma 8, del CCNL 19/04/2018;

VISTA la bozza di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 20/10/2020 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'Istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTO il contratto integrativo nazionale del comparto Istruzione e Ricerca sottoscritto in data 31/08/2020 contenente i criteri per la determinazione del fondo di miglioramento dell'offerta formativa di cui all'art. 40 del CCNL 19/04/2018;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 13/12/2018 n. 07, relativa all'adozione del PTOF 2019-2022;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'a.s. 2020/2021;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dal contratto integrativo nazionale sottoscritto in data 31/08/2020 in applicazione dell'art. 40 del CCNL 19/04/2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati, ecc) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA CHE

Modulo I – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 20/10/2020 ammontano complessivamente a € 67.517,63 lordo dipendente come illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Risorse a.s.2020/2021 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 53.522,04	€ 40.333,11
Funzioni strumentali al POF	€ 5.799,55	€ 4.370,42
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.332,77	€ 2.511,51

Attività complementari di educazione fisica	€ 1.796,55	€ 1.353,84
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.805,07	€ 1.360,26
Ore di sostituzione docenti assenti	€ 3.630,27	€ 2.735,70
TOTALE	€ 69.886,25	€ 52.664,84

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Risorse a.s.2020/2021 (lordo Stato)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamento compensi personale progetti comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 19.709,65	€ 14.852,79
TOTALE	€ 19.709,65	€ 14.852,79

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni del fondo.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	lordo Stato	lordo dipendente
a. Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 69.886,25	€ 52.664,84
b. Totale risorse variabili	€ 19.709,65	€ 14.852,79
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 89.595,90	€ 67.517,63

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste.

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

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) C.U.	€ 7.263,47	€ 5.473,60
Compenso per il sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 7.263,47	€ 5.473,60

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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

Relativamente al personale docente:

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
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)	€ 33.666,34	€ 25.370,26
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 12.596,64	€ 9.492,57
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.715,60	€ 2.800,00
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
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)	€ 5.799,55	€ 4.370,42
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.796,55	€ 1.353,84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.805,07	€ 1.360,26
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione - art. 40, c. 4, lett. f)	€ 3.630,27	€ 2.735,70
TOTALE COMPLESSIVO	€ 63.010,01	€ 47.483,05

Relativamente al personale ATA:

Descrizione	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 12.791,72	€ 9.639,58
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 3.197,92	€ 2.409,89

Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.263,47	€ 5.473,60
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 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)	€ 3.332,77	€ 2.511,51
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 COMPLESSIVO	€ 26.585,89	€ 20.034,58

Sezione III – (eventuali) Destinazioni 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 del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Personale Docente	€ 63.010,01	€ 47.483,05
Indennità al DSGA + Personale ATA	€ 26.585,89	€ 20.034,58
TOTALE COMPLESSIVO	€ 89.595,90	€ 67.517,63

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 € 69.886,24 lordo Stato oltre alle somme non utilizzate del precedente anno scolastico pari a € 19.709,65 lordo Stato, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari a € 89.595,90 (100%).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 126 (organico di diritto) di cui n. 103 docenti e n. 23 di personale ATA.

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
€ 72.258,85	€ 54.452,80	€ 69.090,01	€ 52.064,82	€ 69.886,25	€ 52.664,84

MODULO IV – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti/ attività inseriti nel PTOF.

Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale da approvare dal Consiglio di Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 20/10/2020 con le RSU.

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

Rispetto all'utilizzo del solo Fondo d'Istituto relativo all'anno precedente non si registra alcuna economia contrattuale da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

Sezione III – 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 degli 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 dagli allegati indicati in premessa 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 dal PTOF per l'anno scolastico 2020/2021.

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.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati. La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo del 20/10/2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Cogliate, 6 novembre 2020

Il Direttore SGA
Cinzia Cervone

firmato digitalmente ai sensi del D.L.vo 82/2005 aggiornato al D.L.vo 217/2017, art. 1, comma 1, lettera s.