



Istituto Comprensivo "Nicola Sole" Senise

*Scuola dell'Infanzia-Scuola Primaria-Scuola Secondaria I° ad indirizzo musicale
Sedi associate: Terranova di Pollino – Noepoli – Cersosimo – Castronuovo S. Andrea-*

San Costantino Albanese

Rione San Pietro – 85038 – SENISE (Potenza)

Cod.Fiscale 82000050763

Web: <http://www.icnicolasolesenise.gov.it/> - E-Mail: PZIC885007@ISTRUZIONE.IT

Tel. Segreteria: 0973/58.40.05 - Fax 0973/58.41.96 - Presidenza n.0973/68.66.39

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
inerente l'IPOTESI di CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA di ISTITUTO-A.S. 2019/2020**

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 tenere 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.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica 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;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTO il Contratto integrativo di istituto siglato in data 21/11/2019 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 26 novembre 2013 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 30/01/2013; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie di contratto;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n.03 del 30/09/2019 relativa all'adozione dell'aggiornamento del PTOF;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente approvato dal Collegio Docenti dell'00/00/2019;

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

VISTA la comunicazione MIUR prot. n°21795 del 30/09/2019, 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;

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 dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell' istituzione scolastica A.S.2017/18 e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA CHE:

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dal contratto integrativo siglato il 21/11/2019 ammontano complessivamente a € 87.554,12 come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 61.813,79	€ 82.026,90
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.434,56	€ 5.884,66
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.426,53	€ 3.220,00
Totale	68.674,88	€ 91.131,56
Ore di sostituzione docenti	€ 2.717,73	€ 3.606,43
Totale	€ 71.392,61	€ 94.737,99
Attività complementari di educazione fisica	€ 907,94	€ 1.204,84
Assegnazioni relative a progetti relativi alle aree rischio	€ 244,73	€ 324,76
Valorizzazione docenti	€ 15.008,84	€ 19.916,73
TOTALE	€ 87.554,12	€ 116.184,32

Sezione II - Risorse variabili

CAPITOLO DI SPESA/ PIANO GESTIONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	ECONOMIA
2554/05	8.004,74	10.622,29	FONDO ISTITUTO A.S 2018/19
2555/05	25,03	33,21	FONDO ISTITUTO A.S 2017/18
2556/05	12,77	16,94	FONDO ISTITUTO A.S 2017/18
TOTALE	8.042,54	10.672,45	
2554/06	3.797,30	5.039,02	ORE ECCEDENTI A.S.2018/19
2555/06	4.490,12	5.554,28	ORE ECCEDENTI A.S.2018/19
2556/06	1.993,65	2.645,57	ORE ECCEDENTI A.S.2018/19
TOTALE	10.281,07	13.642,98	
2554/06	3.042,82	4.037,82	PRATICA SPORTIVA
2555/06	377,21	500,56	PRATICA SPORTIVA
2555/12	1.034,51	1.372,73	PRATICA SPORTIVA
TOTALE	4.454,54	5.911,17	
2554/05	330,26	438,26	AREA A RISCHIO
TOTALE	330,26	438,26	
2554/13	11,25	14,93	BONUS DEL MERITO DOCENTI A.S.18/19
2555/13	49,75	66,02	BONUS DEL MERITO DOCENTI A.S.18/19
2556/13	2,95	3,91	BONUS DEL MERITO DOCENTI A.S.18/19
TOTALE	63,95	84,86	
TOTALE COMPLESSIVO ECONOMIE PREGRESSE	23.172,36	30.749,72	

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità € 87.554,12

Totale risorse variabili € 23.172,36

Totale fondo sottoposto a certificazione € 110.726,48(lordo dip.)**Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

-Attività complementari di Ed. Fisica € 907,94 (lordo dip.)

-Assegnazioni relative a progetti aree a rischio € 244,73 (lordo dip.)

-Valorizzazione docenti € 15.008,84 (lordo dip.)

MODULO 2- 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**

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.500,00	€ 5.971,50
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 2.737,80	€ 3.633,06
Totale	€ 7.237,80	€ 9.604,56

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 di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F..

Personale Docente	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€. 0,00	
Attività aggiuntive di insegnamento	€. 0,00	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	
Attività aggiuntive funzionali	€. 18.585,00	€ 24.662,30
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.337,50	€ 7.082,86
Funzioni strumentali al PTOF	€. 4.434,56	€ 5.884,66
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€. 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€. 0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 17.675,00	€ 23.454,73
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€. 0,00	
Accantonamento	€ 983,10	€ 1.304,57
TOTALE	€ 47.015,16	€ 62.389,12
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 907,94	€ 1.204,84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 244,73	€ 324,76
Compensi per ore eccedenti	€ 2.717,73	€ 3.606,43
Valorizzazione docenti	€ 15.008,84	€ 19.916,73
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 0,00	
TOTALE	€ 18.879,24	€ 25.052,76
TOTALE COMPLESSIVO	€ 65.894,40	€ 87.441,88

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 0	
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 19.250,00	€ 25.544,75
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'Indennità di Direzione	€ 7.237,80	€ 9.604,56
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0	
Incarichi specifici	€ 2.426,53	€ 3.220,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0	
Accantonamento	€ 787,93	€ 1.045,58
TOTALE COMPLESSIVO	€ 29.702,26	€ 39.414,89

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:

Personale docente	€ 47.015,16 (lordo dip.)	€ 62.389,12 (lordo Stato)
Personale ATA	€ 29.702,26 (lordo dip.)	€ 39.414,89 (lordo Stato)
TOTALE COMPLESSIVO	€ 76.717,42 (lordo dip.)	€ 101.804,01 (lordo Stato)

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 €. 110.726,48, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €.76.717,42 (in percentuale: 69 %); €. 47.015,16 personale docente in percentuale 61%, €.29.702,26 39% personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n°126 di cui n°105 docenti e n°21 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

Anno scolastico 2018/2019		Anno scolastico 2019/2020	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
€. 91.612,24	€. 68.439,88	€.76.717,42	€. 76.717,42

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

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 ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto e oggetto del contratto integrativo siglato in data 21/11/2019 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 fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 23.172,36 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 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 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 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 del contratto integrativo del 21/11/2019, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Senise, 26 novembre 2019
Prot. n° 5206



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Gugliotti Carmela)