



ISTITUTO COMPRENSIVO MONTEGRANARO

Sc. Infanzia , Sc. Primaria , Sc. Secondaria di I grado di Montegranaro
Cod. Mecc.: APIC824008 e-mail: APIC824008@istruzione.it - APIC824008@PEC.ISTRUZIONE.IT

via Martiri d'Ungheria, n. 98 - 63812 - MONTEGRANARO ☎ 0734-891987 - fax 892685 - c.f. 90030460449

Al Collegio dei Revisori dei Conti Ambito ATS 14
Revisore dei conti MIUR: Dott.ssa Rosa Stefania
Revisore dei conti MEF: Di Girolami Quintilia

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di legittimità contabile del direttore dei servizi generali ed amministrativi inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2019 / 2020.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO il CCNL del 19 aprile 2018;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- VISTA l'intesa tra il Ministero e le OO.SS. siglata in data 07/08/2015;
- la nota MIUR prot.0021795 del 30/09/2019 contenente l'assegnazione degli istituti contrattuali – MOF a.s. 2019/20;
- VISTA la previsione della disponibilità finanziaria, determinata sulla base dei parametri attualmente vigenti per il fondo dell'istituzione scolastica e per le altre tipologie di finanziamento oggetto di contrattazione ed incrementati dagli avanzi relativi all'a.s. 2018/19;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in **data 10 febbraio 2020** che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona quanto segue

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/20 sono determinate al lordo dipendente, come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020. (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020. (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 44.821,63	€ 59.478,30
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.351,79	€ 5.774,84
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.911,83	€ 3.863,99
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 2.592,22	€ 3.439,88
Attività complementari di educazione fisica(pratica sportiva)	€ 972,80	€ 1.290,90
Aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.323,69	€ 4.410,53
TOTALE	€ 58.973,96	€ 78.258,44

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2019/2020. (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020. (Lordo stato)
Economie esercizi precedenti. Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Dip.). Economie esercizi precedenti	0	0
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	0	0
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti FIS	€ 2.812,75	€ 3.732,52
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) – Incarichi specifici	0	0
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti Ore eccedenti sost. Docenti Assenti	€ 4.742,00	€ 6.292,63
TOTALE COMPLESSIVO	€ 7.554,75	€ 10.025,15

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO***Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE			
a.	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 58.973,96	€ 78.258,44
b.	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.554,75	€ 10.025,15
c.	TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 66.528,71	€ 88.283,59

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 disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (+Diff. parte fissa)	€ 4.753,60	€ 6.308,03
Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti (importo per a.s. 2019/20)	€ 2.800,00	€ 3.715,60
TOTALE	€ 7.553,60	€ 10.023,63

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

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.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art.88, comma 2 lett.a)	€ 5.845,00	€ 7.756,31
supporto alla didattica (coordinatori di classe, coordinatori di dipartimento, responsabili dei laboratori, responsabili di ricerca e sviluppo, gruppi di lavoro e di progetto ecc.) (art.88, comma 2 lett.b)	€ 20.160,00	€ 26.752,31
supporto all'organizzazione della didattica (responsabile orientamento, responsabile integrazione disabili, responsabile integrazione alunni stranieri, supporto psico-pedagogico, responsabile viaggi d'istruzione, attività di pre-scuola e post-scuola ecc.) (art.88, comma 2 lett.c)	€ 2.870,00	€ 3.808,49
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2 lett.d)	€ 840,00	€ 1.114,68
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico(art.88, comma 2 lett.f)	€ 4.700,00	€ 6.236,90
attività d'insegnamento (corsi di recupero, sportelli didattici, alfabetizzazione alunni stranieri, flessibilità oraria ecc) (art.88, comma2 lettera e)	€ 3.710,00	€ 4.923,17
Totale solo FIS	€ 38.125,00	€ 50.591,87
Funzioni strumentali al PTOF (art.33) nota 21795 – 30/09/2019	€ 4.351,79	
Economie da Fis A.S. 2018/19 per FS	€ 1.058,21	
Totale a disposizione per Fis A.S. 2019/2020	€ 5.410,00	€ 7.179,07
Compensi per attività complementari di ed. fisica(art.87)	€ 972,80	€ 1.290,90
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.323,69	€ 4.410,53
TOTALE COMPLESSIVO	€ 47.831,43	€ 63.472,38

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88 comma 2 lett.e)	€ 4.409,00	€ 5.850,74
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art.88 lett.k)	€ 3.367,50	€ 4.468,67
Incarichi specifici (art.47 comma 1 lett.b)	€ 2.911,83	€ 3.863,99
TOTALE COMPLESSIVO	€ 10.688,33	€ 14.183,41

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2019/20 (Lordo Dipendente)
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 34.934,03 Funzioni strumentali € 4.351,79 Attività compl.di ed. fisica € 972,80 Aree a rischio € 3.323,69
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 7.783,74 Incarichi specifici € 2.911,83
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Indennità di direzione DSGA € 4.753,60 Ore eccedenti sostituzione docenti assenti € 2.800,00
TOTALE	€ 61.831,48

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

da non compilare

SEZIONE VI**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

FIS: la disponibilità complessiva quantificata in € 44.821,63 (L.D.) al netto di € 4.753,60(L.D.) relativi all'indennità di direzione parte variabile e differenza parte fissa e il compenso dei collaboratori del DS € 4.700,00 (L.D.) pari ad € 35.368,03 è distribuita come segue :

- personale docente in percentuale 78% pari ad € 27.587,06 + € 2.812,75 avanzo 2018-19 + € 4.534,22 (economie ore eccedenti a.s. 2018/19) = € 34.934,03
 - personale ATA in percentuale 22% pari ad € 7.780,97 + € 2,77(economie a.s. 2018/19) = € 7.783,74

(la distribuzione percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del FIS).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate nei decorsi anni e a.s. 2018/2019	Assegnazioni 2019/2020	Totale disponibilità a.s. 2019/2020 A	Impegni per l'a.s. 2019/2020 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 2.812,75 + € 4.534,22 (quota ore eccedenti) = € 7.346,97	€ 44.821,63	L/dip.+€ 52.168,60	Doc. € 38.125,00 ATA € 7.780,97 DSGA € 4.753,60 FS € 1.058,21 Totale € 51.717,78	€ 450,82
Funzioni Strumentali	€ 1.058,21 Quota da FIS	€ 4.351,79	L/ dip. € 5.410,00	€ 5.410,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	€ 2.911,83	L/ dip. € 2.911,83	€ 2.911,83	€ 0,00
Ore Ecced. Sostit. Docenti assenti	€4.742,00 - € 4.534,22 (quota ore in FIS) = € 207,78	€ 2.592,22	L/ dip. € 2.800,00	€ 2.800,00	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	0,00	€ 972,80	L/ dip. € 972,80	€ 972,80	€ 0,00
Compensi per fin.ti aree a rischio	0,00	€ 3.323,69	L/dip € 3.323,69	€ 3.323,69	€ 0,00
TOTALI			€67.586,92	€ 67.136,10	€ 450,82

Le unità di personale interessate (organico di fatto) sono complessivamente n. 126 di cui n° 102 docenti e n.24 personale A.T.A. e dsga

MODULO III

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di 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 POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto e nel contratto integrativo d'istituto siglato in data 10/02/2020 con le RSU. Di seguito viene riportato il prospetto riepilogativo del il FIS e MOF 2019/20, così come comunicato a questo Istituto con la nota MIUR indicata in premessa :

LORDO DIPENDENTE	Sett/2019 /Ag. 2020	TOTALE
FIS	€ 44.821,63	€ 44.821,63
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 4.351,79	€ 4.351,79
INCARICHI SPECIFICI	€ 2.911,83	€ 2.911,83
ORE ECCEDENTI SOST. DOC. ASSENTI	€ 2.592,22	€ 2.592,22
TOTALE	€ 54.677,47	€ 54.677,47
AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA 2019/20		€ 972,80

SEZIONE II

In capo a questo Istituto si registra un'economia contrattuale del FIS pari a **€ 2.812,75 (L.D.)** che risulta dal Piano di Riparto del MEF nel mese di Dicembre 2019.

Inoltre nel Piano di riparto del mese di Dicembre 2019 risultano le economie relative alle ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti per una somma pari ad **€ 4.742,00 (L.D.)**.

Attualmente non risultano caricati sul POS gli stanziamenti relativi al MOF a.s. 2019/20 e le economie a.s. 2018/19.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica 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 POF;
- 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 POF per l'anno scolastico 2018/2019,

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 in data 10/02/2020.**

La presente relazione tecnico finanziaria, a corredo del contratto integrativo d'Istituto del 09/04/2019 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Montegranaro, 18/02/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Marià Paradisi

