

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2020/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono 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 tecnico-finanziaria;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17/02/2011 e n. 7 del 05/04/2011;

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 29/11/2007 Comparto Scuola, sequenze contrattuali FIS del 08/04/2008 e ATA del 25/07/2008;

VISTO il CCNL 19/04/2018 Comparto Istruzione e Ricerca;

VISTA la Legge 160 del 2019;

VISTO il CCNI del 31/08/2020;

VISTA la delibera n. 13 del 28/06/2019 del Consiglio d'Istituto con la quale è stato approvato il PTOF per gli anni scolastici 2019/2020 2020/2021 2021/2022;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto per l'aggiornamento del P.T.O.F n. 54 del 30/11/2020;

VISTI i verbali del Collegio Docenti in cui vengono individuate le attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della Scuola per la realizzazione P.O.F. per l'anno scolastico 2020/2021;

VISTO il piano delle attività del personale docente predisposto dal Dirigente Scolastico e adottato dal Collegio docenti;

VISTO il piano delle attività del personale ATA per l'anno scolastico 2020/2021 predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione MI prot. n. 23072 del 30/09/2020 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/2021;

VISTA la determina dirigenziale di cui al prot. 5741 del 29/08/2020 a firma del D.S. D.ssa Angelini Claudia per il pagamento delle ore eccedenti a.s. 2019/2020;

VISTO il verbale di contrattazione di cui al prot. n. 4060 del 26/04/2021;

VISTO l'atto di costituzione del fondo prot.n. 2466 del 08/03/2021

CONSIDERATO che le economie del MOF dell'a.s. 2019/2020 utili alla contrattazione dell' a.s. 2020/2021 ammontano ad € 3.724,47 (lordo dip.) + € 3,44 per ore eccedenti (lordo dip.);

VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale siglata in data 28 aprile 2021 fra le RSU e il Dirigente Scolastico;

DICHIARA CHE:

MODULO 1

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2020/2021 sono determinate come segue:

Sezione I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica - art. 40 c.1 lett.a) CCNL 19/04/2018	49.570,58	65.780,16
Funzioni strumentali al POF - art. 40 c.1 lett.c) CCNL 19/04/2018	5.085,96	6.749,07
Incarichi specifici al personale ATA- art. 40 c.1 lett.d) CCNL 19/04/2018	2.968,15	3.938,74

Attività complementari di educazione fisica - art. 40 c.1 lett.b) CCNL 19/04/2018	1.160,44	1.539,90
Aree forte processo immigratorio - art. 40 c.1 lett.e) CCNL 19/04/2018	3.234,27	4.291,88
Valorizzazione del personale scolastico - ex art. 40 comma 2 lett. a) CCNL 19/04/2018	17.234,84	22.870,63
Totale risorse fisse	79.254,24	105.170,38

Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate FIS anno precedente	1.255,77	1.666,41
Somme non utilizzate incarichi specifici ata anno precedente *	181,88	241,35
Somme non utilizzate ore eccedenti anno precedente *	3,44	4,56
Somme non utilizzate per attività complementari educazione fisica anno precedente	0,02	0,03
Somme non utilizzate per area a rischio anno precedente	2.286,80	3.034,58
Totale risorse variabili	3.727,91	4.946,93

* Gli importi delle economie a.s. 2019/2020 di euro 3,44 relativi alle ore eccedenti e di euro 181,88 relativi agli incarichi specifici ATA in sede di contrattazione integrativa di Istituto a.s. 2020/2021 sono confluite nel FIS. L'importo di euro 3,44, proveniente dalle economie delle ore eccedenti dell'anno precedente, non era stato certificato nell'anno scolastico 2019/2020 in quanto non soggetto a certificazione.

Sezione III - Decurtazioni del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	79.254,24	105.170,38
Totale risorse variabili	3.727,91	4.946,93
Totale fondo sottoposto a certificazione	82.982,15	110.117,31

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A.	6.373,60	8.457,77
Totale risorse non disponibili alla contrattazione	6.373,60	8.457,77

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale Docente		Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, co. 2, lettera a) CCNL 2007)			
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, co.2, lett.c) CCNL 2007)		0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co. 2, lett. d) CCNL 29/11/07)		15.172,50	20.133,91
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, co 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)		1.925,00	2.554,47
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)		6.310,92	8.374,59
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)		30.668,75	40.697,43
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, co.2, lett. l) CCNL 2007)		0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		1.160,46	1.539,93
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		5.521,07	7.326,46
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00	0,00
Totale complessivo		60.758,70	80.626,79

Personale ATA		Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, co. 2, lett. e) CCNL 2007)			
		11.905,75	15.798,93
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)			
		340,75	452,18
Compensi per il sostituto del DSGA.			
		619,66	822,29
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)			
		2.967,78	3.938,24
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, co.2, lett.l)-CCNL 2007)			
		0,00	0,00
Totale complessivo		15.833,94	21.011,64

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Risorse non destinate funzioni strumentali	0,04	0,05
Risorse non destinate valorizzazione personale scolastico	9,59	12,73
Risorse non destinate FIS	5,91	7,84
Risorse non destinate incarico specifico ATA	0,37	0,49
Totale complessivo	15,91	21,11

Sezione IV- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa di istituto sottoposta a certificazione

	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2020/2021 Lordo Stato
Riepilogo delle risorse	6.373,60	8.457,77
Totale sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	60.758,70	80.626,79
Totale sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale docente	15.833,94	21.011,64
Totale sezione III - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale ATA	15,91	21,11
Totale complessivo	82.982,15	110.117,31

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 dei vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

- a) a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in euro 82.982,15 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a euro 82.966,24;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'Istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel PTOF piano triennale dell'offerta formativa approvato con delibera nr. 13 del Consiglio di Istituto del 28/06/2019, aggiornato dal Collegio docenti il 26/11/2020 e adottato con delibera nr. 54 del Consiglio d'Istituto il 30/11/2020;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

MODULO 3

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente (lordo dipendente)

Anno scolastico 2019/2020		Anno scolastico 2020/2021	
Fondo certificato	Fondo speso	Avanzo	Fondo Totale
64.119,39	60.394,92	3.724,47	82.982,15
TOTALE			
64.119,39	60.394,92	3.724,47	82.982,15
Anno scolastico 2019/2020		Anno scolastico 2020/2021	
Fondo certificato	Fondo speso	Avanzo	Totale destinazione
FIS	49.318,13	1.255,77	51.011,67
Funzioni Strumentali	5.151,86	0,00	5.085,96
Incarichi specifici	3.154,48	181,88	2.967,78
Pratica sportiva	1.167,35	0,02	1.160,46
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.071,80	2.286,80	5.521,07
Valorizzazione del personale scolastico	1.785,00	0,00	17.225,25
TOTALE		3.724,47	82.966,24

Alle economie provenienti dal contratto Integrativo d'Istituto a.s. 2019/2020 pari a euro 3.724,47 di cui sopra si sommano euro 3,44 di economie relative alle ore eccedenti a.s. 2019/2020 e quindi nell'anno precedente non soggette a certificazione; per il contratto Integrativo d'Istituto a.s. 2020/2021 tale importo è confluito nel FIS.

MODULO 4

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 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 ad ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.;

Disponibilità CEDOLINO UNICO - lordo dipendente

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare
------------------	-----------------------------	------------------------------

PG/05	64.586,85	64.580,53
PG/12	1.160,46	1.160,46
PG/13	17.234,84	17.225,25
TOTALE	82.982,15	82.966,24

	Lordo depend. in Curo
Fondo d'istituto	49.570,58
Funzioni strumentali	5.085,96
Incarichi specifici	2.968,15
Somme non utilizzate anni precedenti	3.727,91
Ore eccedenti - Pratica Sportiva	1.160,44
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.234,27
Valorizzazione del personale scolastico (L.160/2019)	17.234,84
Totale	82.982,15

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

Si evidenzia che dall'analisi dei pagamenti effettuati al termine dell'anno scolastico 2019/2020 emerge che, ai sensi della determina dirigenziale n. 5741 del 29/08/2020, dal fondo dedicato al FIS per l'a.s. 2019/2020 è stata liquidata la somma pari a euro 400,28 a copertura del maggior fabbisogno di ore eccedenti necessarie per il sostegno ad un alunno con grave disabilità L. 104/1992 art. 3 comma 3 del plesso di Osnago. Tale operazione non è consentita in assenza di un accordo tra le parti firmatarie del contratto di Istituto. Riscontrato l'errore procedurale il Dirigente Scolastico Prof.ssa Francesca Anna Maria Alessi, su indicazioni dell'Ufficio VIII dell'U.S.R. Lombardia, ha provveduto a convocare le parti che in data 26/04/2021 si sono riunite. Le R.S.U. di Istituto e i Rappresentanti sindacali provinciali hanno preso atto e accettato quanto sopra descritto. Si accerta che l'atto di costituzione del fondo di cui al prot. n. 2466 del 08/03/2021 risulta già epurato della somma di 400,28 euro. Visto il verbale di cui al prot. 4060 del 26/04/2021, si registra una economia contrattuale, relativa all'anno scolastico precedente, pari a € 3.724,47 (lordo dipendente) oltre ad un avanzo di € 3,44 (lordo dipendente) sulle ore eccedenti.

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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito delle note citate in premessa;

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, 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 rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2020/2021;

attesta

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo "A. Bonfanti e A. Valagussa" di Cernusco Lombardone (LC) per l'anno scolastico 2020/2021, siglata in data 28 aprile 2021.

IL DIRETTORE S.G.A.
Caterina Mirjam Suppa