

Prot. n° 3661/C14

Petrignano, 9 giugno 2018

Ai Revisori dei Conti
Dell'Istituto Comprensivo Assisi 3

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2017/2018

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;

VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglato in data 09.06.2018 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 CCNL sottoscritto in data 13 marzo 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; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie di contratto;

VISTO il PTOF 2016-19 deliberato dal Collegio Docenti il 30/06/16 con delibera n.58 e dal Consiglio di istituto il 07/07/2016 con delibera n.49 e successive integrazioni;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 15/01/2018 n.123, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA il 16/11/2016 con prot.7367 e adottato dal Dirigente Scolastico ;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n°14207 del 29/09/2016 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse 4/12 e 8/12 MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2016/2017;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n°9476 del 05/05/2017 relativa alle economie MOF esercizi finanziari precedenti al 31/12/2016;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi 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 E.F.2015/16, 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 dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 09/06/2018 ammontano complessivamente a € 48.167,66 (€ 63.918,48 lordo Stato) come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2017/2018	
	Lordo dip	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	33.529,53	44.493,68
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.590,68	6.091,72
Incarichi specifici al personale ATA	1.462,88	1.941,24
Attività complementari di educazione fisica	1.016,33	1.348,66
Risorse ex art.9 CCNL	6.130,37	8.135,00
TOTALE	46.729,79	62.010,43

Sezione II - Risorse variabili

Economie di gestione fis 2016/2017

€ 1.437,87

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	€ 46.729,79 (lordo dip)	€ 62.010,43 (lordo stato)
Totale risorse variabili	€ 1.437,87 (lordo dip)	€ 1.908,05 (lordo stato)
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 48.167,66 (lordo dip)	€ 63.918,48 (lordo stato)

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

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 2017/2018 (lordo dip.)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del Dsga	3.510,00	4.657,77
Compenso indennità fissa dell'indennità di direzione del Dsga	976,00	1.295,15

Totale	4.486,00	5.952,92
--------	----------	----------

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.O.F..

Personale Docente	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/1 1/2007)	3.675,00	4.876,72
Attività aggiuntive di insegnamento (lettera B docenza)	1.155,00	1.532,68
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali (lettera B e D non docenza)	9.730,00	12.911,71
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.700,00	3.582,90
Funzioni strumentali al POF	4.590,60	6.091,72
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (lettera K)	7.420,00	9.846,34
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (lettera L)	350,00	464,45
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.016,33	1.348,66
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	5.088,20	6.752,06
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	35.725,13	47.407,24

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2017/2018 (lordo Stato)
---------------	--	---

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (lettera E)	1.725,00	2.289,07
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (lettera K)	2.822,22	3.745,08
Compenso per sostituto DSGA e quota ind.direzione DSGA	4.486,00	5.952,92
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	
Incarichi specifici	1.462,86	1.941,24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.042,17	1.382,94
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	11.538,25	15.311,25

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	€ 35.725,13	lordo stato € 47.407,24
Personale ATA	€ 11.538,25	lordo stato € 15.311,25
TOTALE COMPLESSIVO	€ 47.263,38	lordo stato € 62.718,49

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 € 48.167,66 (€63.918,48 lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 47.263,38 (€ 62.718,49 lordo Stato) in percentuale 98,12 %; € 35.725,13 (€ 47.407,24 lordo Stato) personale docente in percentuale 75,58%, € 11.538,25 (€ 15.311,25 lordo Stato) personale ATA in percentuale 24,42%. 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.92 di cui n. 80 docenti e n. 12 di personale A.T.A.

MODULO 3 - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente (lordo stato)

Anno scolastico 2016/2017		Anno scolastico 2017/2018	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
54.777,96	53.340,09	€ 63.918,48	€ 62.718,49



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 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 POF. Dette fattispecie non risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'istituto in data 15/02/2016 in quanto verranno erogate con la modalità del MEF cedolino unico.

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 € 1.437,87 (lordo dip.) 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 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 2017/2018;

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 dell'ipotesi di contratto integrativo del 9 giugno 2018, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Assisi, 09/06/2018

F. to IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Barbara Bagliani