

DIREZIONE DIDATTICA STATALE - 3 CIRCOLO-ADRANO
Prot. 0002090 del 27/11/2020
B15 (Uscita)



DIREZIONE DIDATTICA STATALE 3° CIRCOLO
“ San Nicolo’ Politi ”
Via dei Diritti del Fanciullo, 45
95031 - ADRANO (CT)
Tel. 095/7695676 - Fax 095/7695676
Codice fiscale 93067380878 – email ctee09000v@istruzione.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO 7

Dott. Trimarchi
Non Nominato

Assess. Regionale Istruzione - Presidente
Componente MIUR

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, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono 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;

CONSIDERATO che l'art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilita' dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;

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 il verbale delle RSU del 10/09/2018, relativo 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;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 12/12/2012;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTA la deliberazione del Collegio Docenti del 20/11/2020 relativa all'aggiornamento del PTOF 2019/2022;

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'8/04/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23.01.2009, e dagli avanzi dell'istituzione scolastica a.s. 2019/2020;

CONSIDERATO la gestione dei fondi statali afferenti agli istituti contrattuali di cui agli articoli del CCNL vigente di cui sopra avverrà secondo le modalità del Cedolino unico mediante pagamento diretto a cura del Service Personale Tesoro (SPT) a cui la scuola comunicherà i nominativi del personale ed il relativo importo da corrispondere;

CONSIDERATO che l'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2020/21 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 88, 33, 62 e 30 del CCNL

29/11/2007 è stato calcolato sulla base dell' intesa MIUR/OOSS del 31/08/2020, e l'assegnazione delle risorse finanziarie che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa " per il periodo Settembre 2020 / Agosto 2021 è stato comunicato con nota prot. n. 23072 del 30/09/2020 da parte del MIUR-Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie;
 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 26/11/2020; coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),**relazione** quanto segue:

La Relazione tecnico- finanziaria di legittimità contabile compatibilmente con gli stanziamenti previsti non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica ed è composta da quattro moduli:

- Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Compatibilità economico-finanziaria di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

MODULO I COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il Modulo I della relazione tecnico-finanziaria si articola in 5 sezioni secondo l'indice che segue:

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2020/2021 sono determinate a seguito della

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2020/2021
Fondo dell'Istituzione Scolastica	21.402,05
Funzione Strumentali al POF (art 33 CCNL 29/11/2007)	2.585,25
Incarichi Specifici ATA	1.826,56
Ore di sostituzione docenti	1.122,80
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio	67,33
Valorizzazione del personale scolastico L. 160/2019	10.141,56
TOTALE	37.145,55

SEZIONE II

Risorse Variabili

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Eventuali risorse

DESCRIZIONE	IMPORTO
Progetti relativi alle Aree a Rischio e a forte processo immig. (Lordo Stato)	€ 0,00
Finanziamenti previsti dalla L. 440/97	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€0,00

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO DIPENDENTE	IMPORTO LORDO STATO
Totale 12/12i delle risorse fisse	37.145,55	49.292,14
TOTALE FIS 2020/2021	37.145,55	49.292,14
Economie Anni Precedenti senza vincolo di destinazione	9.685,24	12.852,31
TOTALE FIS comprese economie	46.830,79	62.144,45
TOTALE COMPLESSIVO	46.830,79	62.144,45

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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 DIPENDENTE	LORDO STATO
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.	2.970,00	3.941,19
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) C.U.	328,80	436,32
TOTALE	3.298,80	4.377,51

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.O.F..

TOTALE DISPONIBILE PER CONTRATTAZ. (21.402,05+10.141,56+67,33+9.685,24-2.970,00-328,80)	37.997,38
TOTALE QUOTA DOCENTI 70,01%	26.601,97
TOTALE QUOTA ATA 29,99%	11.395,41

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE DESCRIZIONE	Risorse orarie complessive A.S.2020/2021	Importo Orario (Lordo dip)	Risorse A.S.2020/2021 (lordo dip)
TOTALE QUOTA DOCENTI PREVISTA 69,97% (€ 18.533,59)			
Collaboratore Vicario del Dirigente (ore 150x1)	150	17,50	2.625,00
Responsabile Plesso (ore 120x1)	120	17,50	2.100,00
Responsabile Infanzia (ore 60x1)	60	17,50	1.050,00
Responsabile Primaria (ore 60x1)	60	17,50	1.050,00
Responsabile Mensa (ore 5x2)	10	17,50	175,00
Coordinatore Intersezione (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Coordinatore Interclasse (ore 8x5)	40	17,50	700,00
Segretario Consiglio di Circolo (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Segretario Collegio docenti (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Tutor docenti neo immessi (ore 5x5)	25	17,50	437,50
Referenti COVID (ore 6x7)	42	17,50	735,00
Referente Sicurezza (ore 11x1)	11	17,50	192,50
Referente Educazione Civica (ore 5x2)	10	17,50	175,00
Team per l'innovazione (ore 5x4)	20	17,50	350,00
Referente progettualità (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Animatore Digitale (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Referente EIPASS (ore 5x1)	5	17,50	87,50
Esaminatore EIPASS (ore 10x1)	10	17,50	175,00
Commissione Orario (ore 20x3)	60	17,50	1.050,00
NIV (ore 10x4)	40	17,50	700,00
Commissione Rav Infanzia (ore 3x3)	9	17,50	157,50
Responsabile Palestra e gruppo sportivo (ore 1x4)	4	17,50	70,00
Responsab. Lab. Musicale (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Responsabile Laboratorio Scientifico (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Responsab. Lab. Informatico (ore 4x2)	8	17,50	140,00
Commissione prove Invalsi (ore 15x5)	75	17,50	1.312,50
Commissione DDI (ore 10x8)	80	17,50	1.400,00
Addetti Sicurezza (ore 35x2)	70	17,50	1.225,00
Commissione PTOF (ore 6x4)	24	17,50	420,00
GLI e GLHO (ore 6x5)	30	17,50	525,00
GOSP (ore 2x8)	8	17,50	140,00
Accoglienza e Continuità (ore 6x5)	30	17,50	525,00
TOTALE ORGANIZZAZIONI DOCENTI	1.059	17,50	18.532,50

TOTALE QUOTA PROGETTI DOCENTI PREVISTA 30,33% (8.068,38)			
Generazioni connesse (ore 7x4)	28	17,50	490,00
Ricerca-Azione (ore 5x1)	5	17,50	87,50
Progetto Biblioteca Infanzia (ore 4x2)	8	17,50	140,00
Giochi matematici del Mediterraneo (ore 5x2)	10	17,50	175,00
Progetto Amico Libro e Biblioteca primaria (ore 6x1)	6	17,50	105,00
Educazione ambientale (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Educazione stradale (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Educazione alla Legalità (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Bullismo e Cyberbullismo (ore 4x2)	8	17,50	140,00
Educazione alla salute (ore 4x1)	4	17,50	70,00
Tradizioni Settimana Santa (ore 4x2)	8	17,50	140,00
Progetto Coro (ore 4x3)	12	17,50	210,00
Gioco con il corpo (ore 15x6)	90	35,00	3.150,00
Giocare con l'arte (ore 30x2)	60	35,00	2.100,00
EIPASS (ore 30x1)	30	35,00	1.050,00
TOTALE PROGETTI DOCENTI	281		8.067,50
TOTALE ORGANIZZAZIONE+ PROGETTI DOC.			26.600,00*
ECONOMIE SU QUOTA FIS DOCENTI			1,97*
Ore Eccedenti			1.122,80*
Funzione Strumentale al POF			2.585,25*
TOTALE COMPLESSIVO*			30.310,02*

PERSONALE ATA DESCRIZIONE	Risorse orarie A.S.2020/2021	Importo Orario (Lordo Dip)	Risorse A.S.2020/2021 (lordo dip)
Totale Quota ATA prevista 29,99% (€11.395,41)			
TOTALE QUOTA ORGANIZZAZIONE ATA (10.142,50)			
Assistenti Amministrativi			
Innovazione e Miglioramento (ore 40x3)	120	14,50	1.740,00
Sostituzione collega assente (ore 10x3)	30	14,50	435,00
Addetti SPP (ore5x3)	15	14,50	217,50
Totale Assistenti Amministrativi	165		2.392,50*
Collaboratori scolastici			
Supporto servizi esterni (ore 22x1)	22	12,50	275,00
Mensa 3° Edificio (ore 25x1)	25	12,50	312,50
Supporto ai Docenti uso LIM e Lab. (20x1)	20	12,50	250,00
Supporto ai docenti per fotocopie (20x1)	20	12,50	250,00
Assistenza ai docenti e alla segreteria (10x1)	10	12,50	125,00
Supporto Audiovisivi (ore 40x1)	40	12,50	500,00
Manutenzione Edifici (ore 10x6)	60	12,50	750,00
Sicurezza (ore 3x18)	54	12,50	675,00
Gestione magazzino (25x1)	25	12,50	312,50
Supporto alunni disabile igiene personale (20x6)	120	12,50	1.500,00
Gestione Sanificazione (40x2)	80	12,50	1.000,00
Straordinario Collaboratori Scolastici	144	12,50	1.800,00
Totale Collaboratori Scolastici	620		7.750,00*
Totale Organizzazione ATA*	785		10.142,50*

TOTALE QUOTA PROGETTI COLL. SCOL. PREVISTA (1.252,91)			
Attività di supporto ai Progetti PTOF (ore 100)	100	12,50	1.250,00
Totale Progetti Coll. Scol.	100		1.250,00
TOTALE Organizzazione + Progetti ATA	885		11.392,50**
ECONOMIE SU QUOTA FIS ATA			2,91**
Incarichi Specifici ATA			1.826,56**
Indennità Amministrazione			2.970,00**
Indennità sostituzione ferie DSGA			328,80**
Totale Complessivo ATA**			16.520,77**

TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI			30.310,02
TOTALE COMPLESSIVO ATA			16.520,77
TOTALE GENERALE			46.830,79

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

In questa sezione non sono presenti quote non accantonate e non distribuite in quanto il contratto integrativo viene risolto in un'unica sessione negoziale.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione – 12/12i Lordo Dip.	37.145,55
TOTALE MOF 2020/2021 Lordo Dip	37.145,55*
Economie FIS a.s. precedente (soggetti a calcolo percentuale)	1.424,94
Economie Bonus premiale a.s.21019/2020(soggetti a calcolo percentuale)	3.282,03
Economie A.P. Ore eccedenti	4.976,27
TOTALE ECONOMIE A.S. 2019/2020	9.685,24*
TOTALE MOF 2020/2021+ ECONOMIE FIS *	46.830,79*

Importi per calcolo percentuale docenti e ATA

Totali non soggetti a calcolo percentuali (Funzioni Strumentali/Incarichi Specifici/Ore eccedenti)	(2.585,25+1.826,56+1.122,80)	=	5.534,61
FIS LORDO DIP. 2020/2021 Soggetto a calcolo percentuale (37.145,55 – 5.534,61)(a)			31.610,94*
Economie FIS Cedolino Unico Lordo Dip. Soggetto a calcolo percentuale (b)			9.685,24*
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost DSGA)(2.970,00+328,80)(c)		-	3.298,80*
TOTALE COMPLESSIVO LORDO DIP. Soggetto a calcolo percentuale(d=a+b-c)			37.997,38*

Importi sottoposti a certificazioni	
Destinazioni specificatamente regolate da contratto (26.600,00+11.392,50)	37.992,50
Destinazioni ancora da regolare	4,88
TOTALE SPESA DECENTI E ATA LORDO DIP.	37.997,38*
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e sottoposte a certificazione (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost SGA)(2.970,00+328,80)(c)	3.298,80*
Totali non soggetti a calcolo percentuali (Funzioni Strumentali/Incarichi Specifici/Ore eccedenti)	(2.585,25+1.826,56+1.122,80) =
TOTALE SPESA COMPLESS. LORDO DIP.	46.830,79*

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono presenti destinazioni allocate all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 46.830,79 Lordo Dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 46.825,91 (46.830,79 – 4,88 *destinazione ancora da regolare) percentuale 99,99%;

L'utilizzazione delle risorse è stata suddivisa nel seguente modo:

€ 26.600,00 personale docente (in percentuale circa 70,00 %);

€ 11.392,50 personale ATA (in percentuale circa 30,00 %).

€ 5.534,61 (funzioni strumentali-incarichi specifici e ore eccedenti non soggetti a calcolo percentuale)

€ 3.298,80 Destinazioni sottoposte a certificazione e non soggette a calcolo percentuale (Indennità di Amministrazione DSGA+ ind. Sost DSGA)(2.970,00+328,80)

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. 72 di cui n° 55 docenti e n° 16 di personale ATA e n. 1 DSGA .

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020			ANNO SCOLASTICO 2020/2021			
Fondo certificato (3)	Importo Stanziato (a)	Fondo impegnato e speso (b)	Economie anni precedenti (4) c=(a-b)	Totale Budget MOF 2020/2021 (d)	Fondo Totale (1) e=(c+d)	Totale poste di destinazione (2)
42.535,51	43.918,50 (a)	34.233,26 (b)	9.685,24 c=(a-b)	37.145,35 (d)	46.830,79 e=(c+d)	46.830,79

1. Inserire il totale delle voci al modulo I sezione IV
2. Inserire il totale delle voci al modulo II sezione IV
3. Tale importo proviene vedi sezione IV modulo II relazione DSGA 2019/2020
4. Il totale delle economie anni precedenti pari ad € 9.685,24 proviene:
€ 4.976,27(ore eccedenti) ; +1.426,94 (economie FIS a.s 2019/2020)+3.282,03 (Bonus personale).

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

Il Modulo 4 non è pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto non applicabile alla scuola

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.

CEDOLINO UNICO

Corresponsione del Fondo secondo criteri Cedolino Unico MEF- Lordo Dipendente			
FIS	Capitolo	Piano Gestionale	Importo 12/12i
FIS Organico	2554	5	21.402,05
Funzioni Strumentali	2554	5	2.585,25
Incarichi Specifici	2554	5	1.825,56
Progetti relative alle aree a rischio	2554	5	67,33
Ore Eccedenti	2554	6	1.122,80
Valorizzazione del personale scolastico	2556	13	10.141,56
TOTALE 12/12 COMUNICATO CON NOTA 23072 DEL 30/09/2020 DA EROGARE SIRGS			37.145,55

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

Descrizione compenso	Risorse Disponibili anno scolastico 2019/2020	Risorse spese anno scolastico 2019/2020
Incarichi specifici ATA	1.941,22	1.940,00
Funzioni Strumentali	2.611,27	2.611,27
Fondo dell'Istituzione scolastica – Docenti/ATA	21.887,36	20.507,51
Ore Eccedenti	1.140,26	501,98
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio	45,35	
Valorizzazione dei docenti L. 107/2015	7.841,13	8.422,50
Totale	35.466,59	
Economie a.p.	7.068,82	
Totale complessivo	42.535,51	34.233,26

SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 42.535,51 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari € 34.233,26 per personale Docente e ATA.

CONCLUSIONI

. 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 soddisfano la capienza finanziaria ;

- 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 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.

27/11/2020

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Maria Catena Carace**

**Sottoscritto con firma digitale*