

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S.
2017/2018**

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE BAZOLI-POLO DI DESENZANO DEL GARDA

Prot. 4568 /c14 del 20/12/2018

Ai Revisori dei Conti - AMBITO 31 Brescia

- Dott. Fabio Bitti membro MEF

- Dott.ssa Marina Peruzzotti membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2018/2019

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. 7, comma 8, del CCNL 19/04/2018;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 08.11.2018 punto n°10 dell'ordine del giorno , relativa all'adozione del POF e la delibera del il PTOF approvato con verbale del 12/12/2018 .

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente approvato nel collegio docenti del 04.09.18 punto n° 3 dell'ordine del giorno;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;

VISTA la comunicazione MIUR prot.19270 del 28/09/2018 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/2019;

VISTI i resti non utilizzati relativi al fondo dell' a.s. 17/18;

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di istituto siglato in data 19/12/2018 relativo all'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica per il personale docente ed ata;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto maggiorato dall'avanzo del fondo dell' istituzione scolastica E.F. 17/18, 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 nell'ipotesi di contratto integrativo ammontano complessivamente a € 122.284,17 **I.d.** , € 162.271,10 **I.s.** come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (I.d. e I.s.)	
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 67.669,85	€ 89.797,90
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.626,67	€ 7.466,59
Incarichi specifici al personale ATA (compresa integrazione)	€ 2.792,24	€ 3.705,30

Ore eccedenti- sost. Colleghi assenti	€ 4.090,35	€ 5.427,90
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.931,15	€ 5.216,64
Prog. Relativi alle eree a fore processo immigratorio	€ 3.492,74	€ 4.634,86
TOTALE MOF	€ 87.603,00	€ 116.249,19
Finanziamenti per Alternanza scuola lavoro	€ 33.211,68	€ 44.071,91

Sezione II - Risorse variabili

Economie pregresse

resti 17/18 doc+ata	resti fis 17/18 doc+ata	€ 1.469,49	€ 1.950,00
	TOTALE	€1.469,49	€ 1.950,00

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 (L.S.)	€ 120.814,68 (L.D.)	€ 160.321,10
Totale risorse variabili	€ 1.469,49 (L.D.)	€ 1.950,00 (L.S.)
Totale fondo sottoposto a certificazione 162.271,10 (L.S.)	€ 122.284,17 (L.D.)	€

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	
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del d.s.g.a.	€ 4.770,00	€ 6.329,79

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, vengono regolate dal contratto per la somma complessiva di € **117.514,17** e sono relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola.

Personale Docente	Risorse anno scolastico 2018/2019 (lordo dipendente e lordo stato)	
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 8.750,00	€ 11.611,25
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento e coordinamento	€ 21.000,00	€ 27.867,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.250,00	€ 6.966,75
Funzioni strumentali al POF	€ 5.512,50	€ 7.315,09
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	13.177,50	€ 17.486,54
Compensi per ore di sostituzione colleghi	€ 4.090,35	€ 5.427,90
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 3.931,15	€ 5.216,64
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.492,74	€ 4.634,86
Compensi relativi a alternanza scuola-lavoro/ifs - Erogazione fondi specifici extra Mof.	€ 30.211,68	€ 40.090,90
TOTALE COMPLESSIVO	€ 95.415,92	€ 126.616,93

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2016/2017 (lordo dipendente e lordo stato)	
Prestazioni aggiuntive del personale ATA e ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 15.936,85	€ 21.148,20
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Compenso al sostituto del DSGA		
Intensificazione picchi lavorativi e ore eccedenti per brevi sostituzione colleghi		
Incarichi specifici	€ 2.792,24	€ 3.705,30
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Incarichi aggiuntivi al servizio ordinario		
Compensi relativi ad alternanza sc.-lav. e ifs, – Erogazione fondi specifici extra Mof.	€ 3.000,00	€ 3.981,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 21.729,09	€ 28.834,50

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	€ 95.415,92 (l.d.)	-	€
126.616,93 (l.s.)			
Personale ATA	€ 21.729,09(l.d.)	-	€
€ 28.834,50 (l.s.).			
Indenn. di Direz. Parte variab.	€ 4.770,00 (l.d)	-	€
6.329,79 l.s. .			

TOTALE COMPLESSIVO € 121.915,01 (l.d.) - €
161.178,22 (l.s.)

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 € 122.284,17 (L.D.) € 162.271,10 (L.S.), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 121.915,01 (l.d.), € 161.178,22 (l.s.)

(in percentuale 99,70 %);

al personale docente in percentuale 75%, e in percentuale 25% al personale ATA.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2017/2018		Anno scolastico 2018/2019	
Fondo certificato (l.d./l.s.)	Fondo impegnato e speso (l.d./l.s.)	Fondo Totale (dati del modulo 1, l.d./l.s.)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2, l.d./l.s.)
€ 128.264,42 (L.D.)	123.827,35 (L.D.)	€ 122.284,17 (L.D.)	€ 121.915,01 (l.d.)
€ 170.206,89 (L.S.)	164.318,89 (l.s.)	€ 162.271,10 (L.S.)	€ 161.178,22 (l.s.)

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 saranno inserite nel Programma Annuale per la quota di competenza e oggetto del contratto integrativo siglato tra il DS e le RSU in data 19/12/2018;

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

L'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente non ha superato lo stanziamento previsto, anzi è stato inferiore, consentendo la formazione di resti che sono stati riutilizzati.

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/PTOF, col relativo supporto e collaborazione del personale ATA;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa non sono superiori 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/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.

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo 2018/19, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Desenzano del Garda, 20/12 /2018
S.G.A

F.to

Il Direttore

Rosanna De Rosa