



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 “Lazzaro Spallanzani”

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

**del Direttore dei servizi generali e amministrativi CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S.
2018/2019**

(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e 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 compatibilità 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 l'art. 6, comma 6 del CCNL 29.11.2007;

VISTO l'accordo siglato dal Miur e dalle Organizzazioni sindacali in data 01/08/2018 per il calcolo MOF per l'a.s. 2018/19;

VISTA la comunicazione del MIUR prot. n. 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'a.s. 2018/19;

VISTA l'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 05/04/2019 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica destinati ai compensi accessori del 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 23-11-2018 ammontano complessivamente a € € **69.758,70** lordo dipendente, come di seguito illustrato:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 "Lazzaro Spallanzani"

TIPOLOGIA FINANZIAMENTO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
• Fondo Istituto calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata l' 8 aprile 2008	€ 49.936,06	€ 66.265,15
• Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.269,69	€ 8.319,88
• Incarichi specifici personale ATA	€ 3.277,84	€ 4.349,70
• Ore eccedenti	€ 3.434,14	€ 4.557,10
• Pratica sportiva	€ 1.724,19	€ 2.288,00
TOTALE	€ 64.641,92	€ 85.779,82

• Fondo valorizzazione personale Docenti a.s. 18/19	€ 16.645,34	€ 22.088,37
---	--------------------	--------------------

Sezione II – Risorse variabili

TIPOLOGIA FINANZIAMENTO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
• Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 9 CCNL 29.11.2007 CEDOLINO UNICO	€ 2.465,46	€ 3.271,67
• Economie pregresse. CEDOLINO UNICO	€ 2.651,32	€ 3.518,30
TOTALE	€ 5.116,78	€ 6.789,97

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Fondo riserva Docenti e ATA (accantonato il 3%)	0	0
--	----------	----------

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA FINANZIAMENTO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
• Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 64.641,92	€ 85.779,82
• Totale risorse variabili	€ 5.116,78	€ 6.789,97
• Totale risorse per valorizzazione docenti	€ 16.645,34	€ 22.088,37
• Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 86.404,04	€ 114.658,16

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 "Lazzaro Spallanzani"

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

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota fissa (decurtata del compenso individuale accessorio) e variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.433,60	€ 8.537,38
TOTALE	€ 6.433,60	€ 8.537,38

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo Relativamente al personale docente :

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.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere:

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	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 29/11/2007)	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 6.230,00	€ 8.267,21
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) C.U.	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 14.910,00	€ 19.785,57
Compensi attribuiti ai collab.del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 2.712,50	€ 3.599,49
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
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) C.U.	€ 9.590,00	€ 12.725,93
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 6.269,69	€ 8.319,88



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 "Lazzaro Spallanzani"

Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.750,04	€ 2.322,30
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 2.467,50	€ 3.274,37
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati - quota relativa ai compensi al personale - (art.6, co.2 lett. 1 CCNL 29.11.2007).	0	0
Ore eccedenti	€ 4.036,03	€ 5.355,81
TOTALE	€ 47.965,76	€ 63.650,56

• Fondo valorizzazione personale Docenti a.s. 18/19	€ 16.645,34	€ 22.088,37
---	-------------	-------------

Relativamente al personale ATA :

PERSONALE ATA	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.		
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 6.433,60	€ 8.537,38
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) C.U. :	€ 11.952,00	€ 15.860,30
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) C.U.	€ 3.374,50	€ 4.477,96
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) C.U.	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 21.760,10	€ 28.875,65

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo:



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 “Lazzaro Spallanzani”

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale Docente	€ 47.965,76	€ 63.650,56
Personale ATA	€ 21.760,10	€ 28.875,65
TOTALE COMPLESSIVO	€ 69.725,86	€ 92.526,21
Fondo valorizzazione personale Docenti a.s. 18/19	€ 16.645,34	€ 22.088,37
Totale complessivo	€ 86.371,20	€ 114.614,58

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- le risorse disponibili per un importo complessivo di € 69.758,70 Lordo dipendente, sono state assegnate per un totale pari a € € 69.725,86 e quindi entro il predetto limite;
- le risorse disponibili per la valorizzazione docenti per un importo complessivo di € 16.645,34 Lordo dipendente, sono state assegnate per un totale pari a € 16.645,34 e quindi entro il predetto limite;
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2018/2019, deliberato dal Collegio dei docenti il 18.09.2018 e adottato dal Consiglio d'Istituto;
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e 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

ANNO SCOLASTICO 2017/2018		ANNO SCOLASTICO 2018/2019	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo dipendente	Totale poste di destinazione
€ 61.895,28	€ 60.506,87	€ 86.404,04	€ € 86.371,20

MODULO 4 – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 “Lazzaro Spallanzani”

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati nel modulo 2 - sez IV , saranno utilizzati per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

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 € **2.651,32** così determinata:

- € **2.651,32** economie generate per minori impegni/attività rispetto alla programmazione;

Le economie di cui sopra saranno destinate all'incremento del fondo per l' a.s. 2018/19:

- € 1.912,47 del Fondo a.s. 18-19;
- € 102,17 incarichi specifici ATA;
- € 601,89 ore eccedenti docenti;
- € 25,85 pratica sportiva;
- € 8,94 art. 9 area a rischio.

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

- Verificate le economie dello scorso anno scolastico pari ad €. **2.651,32**;
- Considerato che le stesse sono sul POS -SPT “Cedolino Unico “ sui vari capitoli di spesa e di cui ne è stata allegata copia al contratto;
- 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 al contratto, risultano sufficienti per le disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

ATTESTA

Che la verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sia per quanto attiene ai finanziamenti che per quanto concerne le economie riferite all'anno precedente. Le diverse voci di destinazione del Fondo, rilevabili dalla presente relazione, sia riguardo le Attività che i Progetti, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite, così come 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 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte dei Revisori dei conti.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 “Lazzaro Spallanzani”

Venezia, 17-04-2019

Il Direttore S.G.A
dott.ssa Michela Russo



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca



Istituto Comprensivo Statale Mestre 5 “Lazzaro Spallanzani”