

IST. SUP ATTILIO ROMANO' - NAPOLI	Prot.16824-06 del 01/12/2020
RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA	
sulla CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO e MODALITA' di gestione delle risorse finanziarie	
<i>Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi</i>	
PREMESSO che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data 30/11/2020 e avrà, per la parte economica, validità limitata all'anno scolastico 2020/2021;	
VISTO il D.L.vo 165/2001 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) – Art. 48 c. 6 – e successive integrazioni e modifiche;	
VISTO , in particolare, 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.Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;	
VISTO il CCNL 29/11/2007 (Biennio economico 2006-2007) e 23/01/2009 (Biennio economico 2008/2009) del Comparto Scuola;	
VISTA la Sequenza contrattuale sul FIS del 8-4-2008;	
VISTA la Sequenza contrattuale sul personale ATA del 25-7-2008;	
VISTO il D.L.vo 150/2009 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle APap);	
VISTA la Legge Finanziaria 2010 Art. 2 comma 197 (Cedolino Unico);	
VISTA la Circolare della RGS n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;	
VISTA la Legge 107/2015;	
VISTO il CCNL 19/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, in particolare l'Art. 40;	
VISTO il CCNI del 1 Agosto 2018;	
VISTA la Nota Miur prot. n. 23072 del 30 settembre 2020;	
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;	
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;	
CONSIDERATO che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22 comma 4 lett. c) del CCNL 18/04/2018 e le procedure previste dall'Art. 6 del CCNL 29/11/2007;	
CONSIDERATO che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato siglato dal/lla D.S. Anna De Paola e dalle R.S.U. di scuola (De Leva, Gallarello, Garramone, Liardo, Simonetti), nonché dai rappresentanti delle OO.SS. firmatarie del CCNL 19/04/201807 (CGIL _____, CISL Armani _____, UIL Scotto Di Rinaldi, SNALS__Terracciano____, GILDA_____), preventivamente invitate a partecipare alla contrattazione – sono presenti i terminali associativi _____, _____ e _____;	
CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;	
CONSIDERATO lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;	
ESPONE QUANTO SEGUE:	



Istituto NAIS12900N

Dati per la Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 71.737,58	€ 95.195,77
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.219,89	€ 6.926,79
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.538,95	€ 4.696,19
Area a rischio	€ 1.407,50	€ 1.867,75
Ore di sostituzione docenti	€ 4.240,04	€ 5.626,53
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.094,50	€ 4.106,40
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 15.646,47	€ 20.762,87
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 104.884,93	€ 139.182,30

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 3.825,94	€ 5.077,02
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 1,75	€ 2,32
Area a rischio	€ 2.592,12	€ 3.439,74
Ore sostituzione docenti assenti	€ 4.982,95	€ 6.612,37
Attività complementari ed. Fisica	€ 3.566,92	€ 4.733,30
Ind. Lav. Notturmo/Festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 1,28	€ 1,70
Corsi di recupero extra-MOF	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento	€ 0,00	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Finanziam. D.lgs. 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
Formazione Docente ed ata	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 14.970,96	€ 19.866,45

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 104.884,93	€ 139.182,30
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 14.970,96	€ 19.866,45
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 119.855,89	€ 159.048,75

Modulo II- Sezione I (Destinazioni non disponibili)

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA[1]	€ 472,83	€ 627,45
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.220,00	€ 6.926,94
Compensi per ore eccedenti	€ 9.222,99	€ 12.238,91
TOTALE	€ 14.915,82	€ 19.793,30

Sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008

Modulo II- Sezione II (Destinazioni specificamente finalizzate)

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (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)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.750,00	€ 4.976,25
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 36.400,00	€ 48.302,80
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.250,00	€ 6.966,75
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.215,00	€ 6.920,31
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 50.615,00	€ 67.166,11

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 24.452,00	€ 32.447,80
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 3.540,00	€ 4.697,58
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
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 27.992,00	€ 37.145,38
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.692,83	€ 7.554,39
TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE	€ 78.607,00	€ 104.311,49

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
personale DOCENTE		
FIS	€ 45.400,00	€ 60.245,80
Funzioni strumentali	€ 5.215,00	€ 6.920,31
Attività compl. di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
d.lgvo 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
personale ATA		
FIS	€ 24.452,00	€ 32.447,80
Incarichi specifici	€ 3.540,00	€ 4.697,58
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		
Corsi di recupero extra MOF	€ 0,00	€ 0,00
Formazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto		
Indennità di direzione DSGA	€ 5.220,00	€ 6.926,94
Ind.tà sost. DSGA	€ 472,83	€ 627,45
Somme impegnate nella contrattazione 2020/21	€ 84.299,83	€ 111.865,88
Somme non impegnate nella contrattazione 2020/21	€ 35.556,06	€ 47.182,87
TOTALE	€ 119.855,89	€ 159.048,75

Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 119.855,89	€ 159.048,77	
Utilizzazione totale di risorse	€ 84.299,83	€ 111.865,88	70,33%

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 91.211,27	€ 121.037,36	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 5.692,83	€ 7.554,39	7,54%
Personale docente	€ 45.400,00	€ 60.245,80	60,10%
Personale ATA	€ 24.452,00	€ 32.447,80	32,37%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 75.544,83	€ 100.247,99	82,82%

Modulo III -SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO

ANNO SCOLASTICO 2019/20		ANNO SCOLASTICO 2020/21	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
€ 147.418,92	€ 124.146,68	€ 119.855,89	€ 84.299,83

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

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

SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria della Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione

PROGRAMMA ANNUALE

Valori al lordo stato per Finanziamento Corsi di recupero extra-MOF, L. 440/97, Finanziamento D.lgs. 81/2008,

Formazione Docente ed Ata

CEDOLINO UNICO

Valori al lordo dipendente dei finanziamenti MOF

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

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

ff Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

ff 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;

ff 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;

ff 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;

ff Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, anche se ancora in attesa dell'effettivo caricamento del Saldo spettante del MOF;

ff Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico precedente a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, come preannunciato da apposita comunicazione Miur;

ff Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

ff Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola;

ATTESTA

che quanto contenuto nell'accordo siglato è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

che quanto contenuto nell'accordo siglato è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Gli importi saranno liquidati con il sistema del Cedolino unico; quelli a carico dell'istituzione scolastica saranno liquidati, sia quelli forfetari che orari, comprensivi sia delle ritenute INPDAP in ragione del 8,8% e FONDO CREDITO in ragione del 0,35% (ove previste), a carico del dipendente, sia ritenuta INPDAP in ragione del 24,20% (ove prevista) e l'IRAP in ragione del 8,5%, a carico del datore di lavoro.

DATA, 01/12/2020

IL D.S.G.A. ff

G. Sorrentino



DETTAGLIO RISORSE NON IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO A. SC. 2020/2021

Descrizione	Importo lordo dipendente	Importo lordo stato
Valorizzazione del personale scolastico	15.647,75	
Fis docenti	15,95	
Funzioni strumentali	4,89	
Ed. fisica	6.661,42	
Area a rischio	3.999,62	
Fis ata	2,74	
Inc. specifici	0,70	
Ore di sostituzione docenti assenti	9.222,99	
Totale risorse non impegnate nella contrattazione 2020/2021	35.556,06	47.182,87

Napoli, 01/12/2020

IL DSGA ff

G. Sorrentino

