

ISTITUTO COMPRENSIVO "S. SATTA-A.FAIS" - PERFUGAS

Perfugas, 27 marzo 2019

Al Dirigente scolastico - Sede

Sigg. Revisori dei Conti

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria relativa all'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto per l'anno scolastico 2018-19.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi

Vista la Circolare MEF del 19/7/12 n. 25 prot. 64981 contenente gli schemi di Relazione illustrativa e tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

Viste le note del MIUR USR Sardegna relativa alle assegnazioni per le scuole collocate in aree a rischio

Vista la nota del MIUR prot. n. 19270 del 28/9/2018 relativa alle assegnazioni per il programma annuale 2019 e per gli istituti contrattuali (4/12 del 2018 + 8/12 del 2019);

Vista la consultazione delle risorse rimaste inutilizzate sul POS 639 a fine esercizio 2018 e riassegnate a questa istituzione scolastica;

Vista la comunicazione del MIUR relative alle risorse per la valorizzazione del merito dei docenti;

Vista la relazione illustrativa del Dirigente scolastico;

relazione

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2018-19 sono determinate nel modo seguente:

Modulo I

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scol. 2018-19 (12/12)	
	lordo dipendente	lordo stato
Fondo di istituto (art. 85 CCNL 29-11-2007 come sostituito art. 1 sequenza contrattuale 8/4/2008, compresi i 4/12 del 2017)	56.922,23	75.535,80
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29-11-2007)	4.983,65	6.613,30
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29-11-2007, c. 1, lett. b) sost. art. 1 sequenza contr. pers. ATA 25/7/08	2.792,24	3.705,30
Progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	658,01	873,18
Risorse finanziarie finalizzate alla valorizzazione del merito del personale docente	11.845,21	15.718,59
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. l) CCNL 29-11-07	128.763,38	170.869,01
Totale	205.964,72	273.315,18
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	2.364,66	3.137,90
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29-11-07)	965,55	1.281,28
Totale	209.294,93	277.734,37

Risorse rimaste inutilizzate sul POS 639 a fine esercizio 201 e riassegnate dal MIUR

FIS PG 05		Ore eccedenti PG 06		Valorizz. docenti		Totale PG 05 + PG 06	
lordo dip.	lordo st.	lordo st.	lordo st.	lordo st.	lordo st.	lordo dip.	lordo st.
1.227,06	1.628,31	10.662,23	14.148,78	3,16	4,19	11.892,45	15.781,28

Tot. FIS + Economie	
lordo dip.	lordo st.
221.187,38	293.515,65

Sezione II - Risorse variabili

	lordo dipendente	lordo stato
Economie al 31/12/2017 (art. 83, c. 4 CCNL 24/7/03 e art. 2, c. 8 sequenza contr. 25/7/08 - escluso 4/12)	-	-
Piano gestionale 5 (Fondo di istituto)	1.227,06	1.628,31
Piano gestionale 6 (ore eccedenti)	10.662,23	14.148,78
Valorizzazione docenti	3,16	4,19
Totale complessivo (compet.+economie)	11.892,45	15.781,28

Sezione III - Decurtazioni del Fondo: non sono previste.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione.

a) Totale risorse fisse (MOF a.s. 2018-19)

b) Totale risorse variabili (Economie al 31/12/18 escluso 4/12 FIS)

	lordo dipendente	lordo stato
a) Totale risorse fisse (MOF a.s. 2018-19)	209.294,93	277.734,37
b) Totale risorse variabili (Economie al 31/12/18 escluso 4/12 FIS)	11.892,45	15.781,28
Totale risorse	221.187,38	293.515,65

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: non sono 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 dall'ipotesi di C.I. sottoposto a certificazione

	lordo dipendente	lordo stato
Compenso quota variabile indennità di direzione DSGA (OdD 112*€30 + 750)	4.110,00	5.453,97
Sostituto DSGA (sost. gg. 120: € 1370,00 + 325,20)	1.695,20	2.249,53
Totale Ind. DSGA e sostituto	5.805,20	7.703,50

Parametri per calcolo indennità DSGA e sostituto

DSGA: istituto verticalizzato € 750,00 + posti o.d.d. n. 112 x 30 = 3360,00 totale € LD **4110,00**, LS **5453,97**)

Sostituto DSGA x gg. 120: quota variabile LD 1370,00, LS 1817,99; quota fissa LD 325,20; LS 431,54; totale LD **1695,20**; LS **2249,53**.

Le risorse effettivamente disponibili assommano a € **217.077,38** (221.187,38 - 4.110,00 Ind.Dsga) lordo dip. ed € **288.061,68** lordo stato

(293,515,65 - 5.453,97 Ind.DSGA). Rispetto a tali valori l'ipotesi di CII prevede la costituzione di un fondo indistinto di riserva pari a € 675,09 LD ed € 895,85 LS.

Le risorse effettivamente disponibili per la contrattazione, detratte le somme già finalizzate all'origine, corrispondono alla seguente tabella:

	Totale lordo dip.	lordo stato	%
Disponibilità FIS art. 88 - CCNL 2006/09	52.344,09	69.460,61	100
Fondo indistinto di riserva	675,09	895,85	1,29
FIS art. 88 da programmare	51.669,00	68.564,76	98,71

Le predette risorse sono state suddivise come segue tra docenti e ATA:

	% unità in organico diritto	% ripartiz.	Lordo dip.	Lordo stato
Docenti	79,5	70,00	36.137,50	47.954,46
ATA	20,5	30,00	15.531,50	20.610,30
Totale	100	100,00	51.669,00	68.564,76

A tali risorse vanno aggiunte quelle per le *Funzioni strumentali*, *Incarichi specifici*, *Aree a rischio*, *Valorizzazione docenti*, *Ore eccedenti* e *Attività complementari di Educazione Fisica che sono* esposte in dettaglio nei due prospetti che seguono.

Si fa presente che le Funzioni strumentali, gli Incarichi specifici, le risorse per Aree a rischio, per la Valorizzazione docenti, per le Ore eccedenti e Attività complementari di educazione fisica non sono programmabili sul piano contrattuale. Le risorse per progetti nazionali e comunitari in quanto nella loro sono coinvolti esperti esterni e sono previste delle spese anche per l'acquisto di beni e servizi.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dall'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto

Finalizzazioni

Le attività da retribuire sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola in relazione al PTOF.

	lordo dipendente	lordo stato
Personale Docente		-
Particolare impegno professionale in aula (art. 88, c. 2, lett. a) CCNL 29-11-07)		-
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c. 2, lett. b) CCNL 29-11-07)	5.250,00	6.966,75
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, c. 2, lett. c) CCNL 29-11-07)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c. 2, lett. d) CCNL 29-11-07)	12.162,50	16.139,64
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c. 2, lett. f) CCNL 29-11-07)	2.800,00	3.715,60
Indennità di turno notturno festivo e notturno/festivo del pers. educativo (art. 88, c. 2, lett. g) CCNL 29-11-07)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lett. h) CCNL 29-11-07)		
Compensi al pers. docente/educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lett. k)	14.035,00	18.624,45
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lett. l) CCNL 29-11-07)	1.085,00	1.439,80
Flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, c. 2, lett. a) del CCNL 29/11/07)	805,00	1.068,24
Totale FIS Docente	36.137,50	47.954,46
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29-11-07)	4.983,65	6.613,30
Progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio ed emarginazione scolastica	658,01	873,18
Ore eccedenti (risorse 2018/19 € 2364,66+economie 10662,23 = 13026,89)	13.026,89	17.286,68
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29-11-07)	965,55	1.281,28
Totale Personale Docente	55.771,60	74.008,91
Personale ATA	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive al personale ATA (art. 88, c. 2, lett. e) CCNL 29-11-07)	10.797,00	14.327,62
Compensi al personale ATA per ogni altra attività (art. 88, c. 2, lett. k) CCNL 29-11-07)	4.734,50	6.282,68
Indennità di turno notturno festivo e notturno/festivo del pers. educativo (art. 88, c. 2, lett. g) CCNL 29-11-07)		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29-11-07 sost. Art. 3 sequenza contrattuale ATA 25/7/2008, art. 88, c. 2 lett. J)	4.110,00	5.453,97
Compensi sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	1.695,20	2.249,53
Incarichi specifici (art. 47, c.1, lett. b) CCNL 29-11-07 sost. sequenza contr. 25/7/08)		
Compensi per progetti relativi ad aree a rischio (art. 9 CCNL 29-11-07)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. l) CCNL 29-11-07)		
Totale FIS pers. ATA	21.336,70	28.313,80
Incarichi specifici (art. 47, c.1, lett. b) CCNL 29-11-07 sost. sequenza contr. 25/7/08)	2.803,85	3.720,71
Progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Totale personale ATA	24.140,55	32.034,51
Totale Docenti + ATA	79.912,15	106.043,42

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare.

Restano da destinare le seguenti risorse	lordo dip.	lordo st.
Fondo indistinto di riserva	675,09	896,16
Totali	675,09	896,16

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per l'ipotesi di C.I. sottoposta a certificazione

	lordo dipendente	lordo stato
Poste di destinazione Fondo C.I. personale docente (compreso Funz. Strumentali, Ore eccedenti e Aree a rischio)	55.771,60	74.008,91
Poste di destinazione Fondo C.I. personale ATA (compreso incarichi specifici e Aree a rischio)	24.140,55	32.034,51
Destinazioni non disponibili al C.I. (ind.direz. DSGA)		
Destinazioni specificamente regolate dal contratto	79.912,15	106.043,42
Destinazioni ancora da regolare (fondo di riserva)	675,09	896,16
Totale	80.587,24	106.939,58

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo (somme escluse dalla contrattazione)

Denominazione	Lordo dipendente	Lordo stato
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. I) CCNL 29-11-07	128.763,38	170.869,01
Totale	128.763,38	170.869,01

Sezione VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli generali.

Le risorse sono complessivamente quantificate in € 221,187,38 (lordo dip.) ed € 293,515,65 (lordo stato). Le somme oggetto di contrattazione, detratte l'indennità del DSGA e del sost. DSGA, corrispondono a € **52,344,09** (lordo dip.) ed € **69,460,61**.

Il Consiglio di Istituto (vedi Tab. 8) ha suddiviso le risorse programmabili per il 70% a favore dei docenti e per il 30% a favore del pers. ATA.

L'ipotesi prevede a sua volta un fondo di riserva pari all'**1,29%** (LD 675,09; LS 895,85).

I suddetti impieghi, quantificati come sopra, sono compatibili con le risorse a disposizione.

Per il personale docente (vedi Tabelle 10 e 12 Ipotesi CII) sono previsti impieghi per € 36.137,50 (LD) ed € 47,954,46 (LS) che corrispondono al 69,04% degli impieghi programmati.

Per il pers. Ata, detratta l'indennità del DSGA e del sostituto DSGA, si prevedono impieghi per € 15,531,50 (lordo dip.) ed € 20.610,30 (lordo st.); la relativa percentuale è pari al 29,67%.

La distribuzione del Fondo dell'Istituzione scolastica è coerente con i criteri deliberati dal Consiglio di Istituto per il personale docente e ATA.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo dell'anno scolastico precedente.

Anno scolastico 2017-18		Anno scolastico 2018-19	
Fondo certificato (lordo stato)	Fondo impegnato e speso (lordo st.) (*)	Fondo totale (lordo stato)	Totale poste destinazione (lordo st.)
119.813,13	119.813,13	293.515,65	121.750,80

N.B.: Il totale delle poste di destinazione (lordo stato) per l'anno sc. 2018/19 non comprende i progetti nazionali e comunitari (170.869,01) e il fondo di riserva (895,85).

Sezione I
Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio

Cedolino Unico - Risorse per Piani Gestionali desunte dal SIRGS tramite consultazione dei piani di riparto dell'Ufficio Ordinante/POS 639 - Perfugas

Piano Gestionale	Importo assegnato (lordo stato)	Importo massimo da impegnare (lordo stato)	Differenza (economie)
P.G. 5 (aree a rischio)	28.445,80	28.445,80	-
P.G. 5 (FIS, F.S., I.S.+economie)	117.793,89	116.165,58	1.628,31
P.G. 6 (ore eccedenti)	15.823,60	2.152,54	13.671,06
P.G. 12 (attività compl. ed. fisica)	3.158,13	3.158,13	
P.G. 13 (Bonus Docenti)	13.630,02	13.630,02	
Totale	178.851,43	163.552,06	15.299,37

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2017-18	Risorse spese (lordo St.)	Economie
Ind.dir. DSGA e sostituto (quota fissa e variab.	6.775,29	6.775,29	-
Compensi per ore eccedenti	15.823,60	2.152,54	13.671,06
Totale (lordo dipendente)	22.598,89	8.927,83	13.671,06

	Risorse disponibili per il 2017-18	
	lordo dipendente	lordo stato
Personale Docente		
Particolare impegno professionale in aula (art. 88, c. 2, lett. a) CCNL 29-11-07)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c. 2, lett. b) CCNL 29-11-07)	7.000,00	9.289,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, c. 2, lett. c) CCNL 29-11-07)	-	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, c. 2, lett. d) CCNL 29-11-07)	11.690,00	15.512,63
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c. 2, lett. f) CCNL 29-11-07)	2.800,00	3.715,60
Ind. di turno notturno festivo e notturno/festivo del pers. educativo (art. 88, c. 2, lett. g) CCNL 29-11-07)	-	
Ind. di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lett. h) CCNL 29-11-07)	-	
Compensi al pers. docente/educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lett. k)	15.612,26	20.717,47
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lett. l) CCNL 29-11-07)	1.085,00	1.439,79
Flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, c. 2, lett. a) del CCNL 29/11/07)	-	
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29-11-07)	4.987,50	6.618,41
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29-11-07)	1.185,73	1.573,46
Compensi per progetti relativi ad aree a rischio (art. 9 CCNL 29-11-07)	17.143,93	22.750,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. l) CCNL 29-11-07)	-	
Totale Personale Docente	61.502,16	81.613,36

Personale ATA	Risorse disponibili per il 2016-17	
	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive al personale ATA (art. 88, c. 2, lett. e) CCNL 29-11-07)	8.465,00	11.233,06
Compensi al personale ATA per ogni altra attività (art. 88, c. 2, lett. k) CCNL 29-11-07)	7.539,50	10.004,91
Indennità di turno notturno festivo e notturno/festivo del pers. educativo (art. 88, c. 2, lett. g) CCNL 29-11-07)	-	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lett. h) CCNL 29-11-07)	-	
Compensi per il sostituto del DSGA e quota variabile ind.dir. (art. 88, c. 2, lett. i) e j) CCNL 29/11/2007	431,40	572,47
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 sostituito art. e sequenza contr. pers. ATA 25/7/2008)	4.200,00	5.573,40
Incarichi specifici (art. 47, c.1, lett. b CCNL 29-11-07 sost. sequenza contr. 25/7/08	2.803,85	3.720,71
Compensi per progetti relativi ad aree a rischio (art. 9 CCNL 29-11-07)	3.956,29	5.250,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, c. 2, lett. l CCNL 29-11-07)	-	
Totale Personale ATA	27.396,04	36.354,55

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo a.s. 2018-19.

Visto che rispetto alle risorse complessivamente quantificate in € 221,187,38 (lordo dip.) ed € 293,515,65 (lordo stato), le somme oggetto di contrattazione (detratte le indennità del DSGA e del sost. DSGA) corrispondono a € **52,344,09** (lordo dip.) ed € **69,460,61** (lordo stato).

Visto che a ripartizione deliberata dal Consiglio di Istituto rispetto alle somme contrattabili prevede il 70% a favore dei docenti e il 30% a favore del pers. ATA.

Visto che l'ipotesi prevede un fondo di riserva pari all'**1,29%** (LD 675,09; LS 895,85), che riduce le risorse per i docenti al 69,04% e quelle per gli ATA al 29,67%.

Visto che per il personale docente sono previsti impieghi per € 36.137,50 (LD) ed € 47,954,46 (LS) mentre per il personale ATA (detratte le indennità per il DSGA e per il sostituto DSGA) l'ipotesi prevede impieghi per € 15,531,50 (lordo dip.) ed € 20.610,30 (lordo st.).

Considerato che i fondi finalizzati nell'ipotesi di contrattazione d'istituto sono inferiori alle disponibilità finanziarie effettivamente disponibili;

Visto che le somme impiegate nell'ipotesi di CCI 2018-19 rispecchiano gli indirizzi del Consiglio di Istituto per supportare le attività previste dal PTOF 2016-19;

Considerato che la distribuzione del Fondo dell'Istituzione scolastica è coerente con i criteri deliberati dal Consiglio di Istituto per il personale docente e ATA, si ritiene che si possa sottoporre la presente relazione, con allegata l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto, ai revisori dei conti per l'acquisizione del parere relativo alla certificazione di compatibilità finanziaria.

Una volta acquisito il parere favorevole relativo alla certificazione di compatibilità finanziaria da parte dei revisori dei conti, l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto sarà sottoposta alle parti per la sottoscrizione definitiva. La contrattazione avrà efficacia dal momento della sottoscrizione definitiva pubblicata all'albo dell'Istituto.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott. Mauro Maxia





