



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA all'ipotesi di contratto Integrativo d'Istituto

Prot. n. 0460/F-7

Andria, 24.01.2019

Relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi Contratto integrativo siglato il 24.01.2019 Prot. n. 0451/F-7.

L'ipotesi di contratto integrativo d'istituto, di cui alla presente relazione tecnica finanziaria, concerne i criteri generali per la ripartizione delle risorse del fondo d'istituto e per l'attribuzione dei compensi accessori (art. 45, c. 1. d.lgs. 165/2001) al personale docente ed ATA per l'a.s. 2018/2019.

L'ipotesi di contratto è stato siglato in data 24.01.2019 per la parte pubblica dal Dirigente Scolastico Prof. Vito AMATULLI e per le organizzazioni sindacali dalla RSU d'istituto Prof.ssa Riccardina MANSI (Sindacato GILDA-UNAMS) dalla Prof.ssa Floriana CHIAPPERINO, dal Sig. Raffaele DELVECCHIO (Sindacato UIL). Ai fini della determinazione delle risorse finanziarie e dell'individuazione delle finalità dell'ipotesi di contratto, le norme su cui si fonda l'ipotesi di contratto stessa sono:

- C.C.N.L. 24.04.2003;
- C.C.N.L. 29.11.2007;
- Visto il C.C.N.L. 19.04.2018;
- Decreto legislativo n. 150 del 27.10.2009;
- Circolare n. 7 Dipartimento della Funzione Pubblica del 13 maggio 2010 (G.U. del 15.07.2010);
- Intesa fra il M.I.U.R. e le Organizzazioni Sindacali del 07.08.2014 ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85, 87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2014/2015;
- Vista l'Intesa fra il MIUR e le Organizzazioni Sindacali del 01.08.2018 ai fini della ripartizione delle risorse per l'A.S. 2018/2019;
- Vista la Nota del Dipartimento per la Programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali D.G. per la politica Finanziaria e per il Bilancio Ufficio IX, Prot. n. 19270 datata 28.09.2018, avente per oggetto: A.S. 2018/2019 – Avviso di assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo – didattico ed altre voci (Integrazione Programma Annuale 2018 – periodo settembre – dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2019 – periodo gennaio – agosto 2019, con cui si comunica che la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2018 e agosto 2019, per la retribuzione accessoria presso codesta istituzione è pari ad **euro 60.134,24** lordo dipendente, così composta:
 - **euro 46.801,37** lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'art. 40, comma 5 del CCNL del 19.04.2018;
 - **euro 4.783,42** lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;
 - **euro 2.306,63** lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;
 - **euro 2.542,65** lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29.11.2007;

- **euro 2.275,93** lordo dipendente per la remunerazione delle *attività complementari di educazione fisica*. Le attività realizzate dalla singola Istituzione scolastica sono monitorate ai soli fini conoscitivi attraverso una apposita piattaforma informatica, sulla quale si richiede l'indicazione della risorsa impiegata per ciascuna di esse nell'anno scolastico di riferimento.
- Circa le attività complementari di educazione fisica e le ore eccedenti svolte dai coordinatori provinciali dei relativi progetti, si provvederà all'assegnazione con successive note. Al riguardo si rammenta che la citata intesa del 01.08.2018 prevede che l'erogazione delle risorse in questione sia subordinata all'effettiva realizzazione dei progetti di avviamento alla pratica sportiva, come attestata dalla Direzione generale per lo studente, si raccomanda pertanto di trasmettere i dati relativi come da indicazioni che verranno date dalla competente D.G. per lo Studente.

L'art. 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo n. 165 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27.10.2009, prevede, tra l'altro, che il contratto integrativo d'istituto sia trasmesso all'ARAN e al CNEL, corredato dalla relazione tecnica finanziaria e dalla relazione illustrativa con l'indicazione delle modalità di copertura dei relativi oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

L'art. 40 bis del d.lg.vo 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. Gli obiettivi del presente documento sono finalizzati a:

- Creare uno strumento uniforme di esplicitazione e valutazione dei contenuti del contratto sottoposto a certificazione;
- Supportare gli organi di controllo per una facile e scorrevole lettura dell'articolato contrattuale;
- Fornire all'utenza una comprensibile lettura dei contenuti del contratto interno.

Le risorse contrattuali, **fisse aventi carattere di certezza e stabilità**, del CCNL 19.04.2018 art. 40 commi 1 e 2, sono state quantificate per un importo complessivo lordo dipendente di **Euro 60.134,24**, assegnate con nota del M.I.U.R. Dipartimento per la Programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali D.G. per la politica Finanziaria e per il Bilancio Ufficio VII, Prot. n. 19270 datata 28.09.2018, sono così di seguito determinate

VOCE	PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	MOLTIPLICATORE	TOTALE	(Lordo Dipendente)
Per numero addetti (senza distinzione tra docenti/ata) in organico di diritto per l'anno scolastico di riferimento	337,03	89	Numero dei docenti e ATA in organico diritto al 1/9/2018 29.995,67	

Per numero docenti in organico di diritto nella scuola media superiore nell'anno scolastico di riferimento	352,19	69	Numero dei docenti in organico diritto al 1/9/2018	24.301,11	
Per ciascun punto di erogazione del servizio scolastico individuabili attraverso i codici utilizzati ai fini dei trasferimenti e della determinazione degli organici : es. sede centrale, plessi scuola dell'infanzia, corsi serali, sez. carcerarie	2.602,76	3	Per punti di erogazione	7.808,64	

TOTALE FONDO DISPONIBILE	62.105,42	46.801,37
TOTALE FONDO DISPONIBILE A.S. 17/18	62.670,98	47.227,57

Funzioni strumentali	Finanziamento (lordo stato)	(lordo dipendente)
Quota base spettante a ciascuna istituzione	1.714,34	
Ulteriore quota aggiuntiva per complessità organizzativa (Euro 767,24 x 2) = Euro 1.534,48	1.534,48	
Ulteriore quota spettante per la dimensione dell'istituzione scolastica pari ad Euro 44,91 x n. 69 docenti in organico di diritto (Euro 44,91 x n. 69 = Euro 3.098,79)	3.098,79	
Finanziamento A.S. 2018/2019	6.347,61	4.783,42

Incarichi specifici personale ATA	Finanziamento (lordo stato)	(lordo dipendente)
Una quota spettante di Euro 161,10 per ciascun posto in organico di diritto di personale amministrativo, tecnico, ausiliario (escluso DSGA, LSU, ..) = n. 19 (Euro 161,77 x n. 19 = Euro 3.060,90)	3.060,90	
Finanziamento A.S. 2018/2019	3.060,90	2.306,63

Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti (art. 30)	Finanziamento lordo stato	(lordo dipendente)
Una quota spettante di Euro 48,90 per ciascun posto in organico di diritto di personale docente = n. 69 (Euro 48,90 x n. 69 = Euro 3.374,10)	3.374,10	
Finanziamento A.S. 2018/2019	3.374,10	2.542,65

Pratica sportiva (art. 62 CCNL 2006/2009)	Finanziamento lordo stato	

Una quota spettante di Euro 91,52 per ciascuna classe in organico di diritto = n. 33 (Euro 91,52 x n. 33 = Euro 3.020,16)	3.020,16	
Finanziamento A.S. 2018/2019	3.020,16	2.275,93

Complessivamente le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa d'istituto per l'anno scolastico 2018/2019 secondo le previsioni del CCNL 29.11.2007 e 19.04.2018, sono determinate come segue:

	Imponibile Fiscale (Netto + Irpef + Inpdap + Irap)	Lordo dipendente
Fondo d'Istituto	Euro 62.105,42	Euro 46.801,37
Fondo d'Istituto (Economia A.P.)	Euro 5.844,73	Euro 4.404,47
Fondo d'Istituto	Euro 67.950,15	Euro 51.205,84
Funzioni strumentali al POF	Euro 6.347,60	Euro 4.783,42
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29.11.2007, comma 1 lett. b) come sostituito dall'Intesa del 18.05.2010)	Euro 3.060,90	Euro 2.306,63
Incarichi specifici al personale ATA (Economia A.P.)	Euro 3.621,80	Euro 2.729,32
Incarichi specifici al personale ATA	Euro 6.682,70	Euro 5.035,95
Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti	Euro 3.374,10	Euro 2.542,65
Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti (Economia A.P.)	Euro 5.936,56	Euro 4.473,67
Ore eccedenti per la sostituzione colleghi assenti	Euro 9.310,66	Euro 7.016,32
Attività complementari di Educazione Fisica	Euro 3.020,16	Euro 2.275,93
Attività complementari di Educazione Fisica (Economia A.P.)	Euro 4.294,78	Euro 3.236,46
Attività complementari di Educazione Fisica	Euro 7.314,94	Euro 5.512,39
Area a rischio	Euro 1.889,97	Euro 1.424,24
TOTALE COMPLESSIVO	Euro 99.496,02	Euro 74.978,16

Si illustrano, a seguire, le modalità di utilizzo delle risorse da destinare al personale dell'istituto:

Personale Docente	Risorse L.S. a.s. 2018/2019	Risorse L.D. a.s. 2018/2019
Particolare impegno in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88 comma 2 lett. a) CCNL 29.11.2007)	€ -----	€ -----
Attività aggiuntive di insegnamento (Ore n. 120 x € 35,00 l.d.) (art. 86 comma 2 lett. b)	€ 5.573,40	€ 4.200,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 comma 2 lett. c) CCNL 29.11.2007) (Ore n. 210 x € 50,00 l.d.)	€ 13.933,50	€ 10.500,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2 lett. b) CCNL 29.11.2007)	€ -----	€ -----
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (art. 30 CCNL 2006/09)	€ 9.310,66	€ 7.016,32
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88 comma 2 lett. g) CCNL 29.11.2007) (Ore n. 290 x € 17,50 l.d.)	€ 6.734,52	€ 5.075,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lett. k) CCNL 29.11.2007) (Ore n. 684 x € 17,50 l.d.)	€ 15.884,19	€ 11.970,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli	€ -----	€ -----

alunni (art. 88 comma 2 lett. l) CCNL 29.11.2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29.11.2007)	€ 6.347,60	€ 4.783,42
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29.11.2007 - da verificare a consuntivo)	€ 7.314,94	€ 5.512,39
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lett. l) CCNL 29.11.2007)	€ -----	€ -----
Area a rischio	€ 1.889,97	€ 1.424,24
TOTALE DOCENTI	€ 66.988,78	€ 50.481,37

Personale ATA	Risorse L.S. a.s. 2018/2019	Risorse L.D. a.s. 2018/2019
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 comma 2 lett. e CCNL 29.11.2007)	€ 22.273,11	€ 16.784,56
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29.11.2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale del personale ATA)	€ -----	€ -----
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 482,50 € 4.538,34*	€ 363,60 € 3.420,00*
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29.11.2007, comma 1 lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)	€ 5.020,84 € 3.954,46	€ 3.783,60 € 2.980,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lett. l) CCNL 29.11.2007)	€ -----	
TOTALE ATA	€ 31.248,41	€ 23.548,16

TOTALE GENERALE (Docenti + ATA)	€ 91.823,13	€ 74.029,53
--	--------------------	--------------------

Determinazione indennità di direzione (parte variabile) Anno Scolastico 2018/19		Parametro	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a) Azienda Agraria		€ 1.220,00	€ -	€ -
b) Convitti ed educandati		€ 820,00	€ -	€ -
c) Istituti Verticalizzati con almeno 2 punti erogaz.; Ist. 2° ed istituti tecnici	SI	€ 750,00	€ 750,00	€ 995,25
d) Scuole medie, elementari e licei in situazioni non rientranti nella tipologia lettera c		€ 650,00	€ -	€ -
e) Complessità organizzativa n° docenti e ata in organico diritto	89	€ 30,00	€ 2.670,00	€ 3.543,09
		TOTALE	€ 3.420,00	€ 4.538,34

	Risorse L.S. a.s. 2018/2019	Risorse L.D. a.s. 2018/2019
Assegnazione complessivamente quantificata	Euro 93.142,53	Euro 74.978,16
Utilizzazione totale di risorse	Euro 91.823,13	Euro 74.029,53
Fondo di riserva 2% di € 46.801,37		Euro 936,03
Totale utilizzazione		Euro 74.965,56
Somma non utilizzata		Euro 12,60
Percentuale utilizzo di risorse	99,98%	

Si rileva che le unità di personale interessate sono

Docenti	n.	69
ATA	n.	20
Complessivamente	n.	89

L'onere derivante dall'attuazione dell'ipotesi di contratto d'istituto in questione è calcolato in complessivi Euro 74.965,56 a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in Euro 74.978,16 (in percentuale: 99,98%).



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

(Dott.ssa Roberta QUINTO)

Visto: **Il Dirigente Scolastico**

(Prof. Vito AMATULLI)