



ISTITUTO COMPRENSIVO di CORINALDO

Via Dante,45 – 60013 CORINALDO (AN)

Codice Meccanografico ANIC834008 – Codice Fiscale 92015290429

Telefono 071.67161 - Fax 071.7978021 – e-mail: anic834008@istruzione.it sito: www.iccorinaldo.edu.it

Prot. n. 10428/A28b

Corinaldo 30/12/2020

Ai Revisori dei conti
Agli Atti d'Ufficio
Amministrazione Trasparente

Relazione Illustrativo - Finanziaria **Contratto Integrativo di Istituto** **a.s. 2020/21**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 bis del D.L.vo 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.Lvo 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnico finanziaria;

VISTO l'art. 39 c.3 - della legge 27/12/1997 n. 449, e successive modificazioni ed integrazioni, che stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello, cioè quelli sottoscritti in sede locale, sia centrale che territoriale, che di scuola;

VISTO il D. Lgs 30/03/01 n.165, art. 48 - comma 6;

VISTA la nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093 del 30/11/2000;

VISTA la C.M. 109 del 11/6/2001 e la nota prot. n. 367 del 27/7/2001 ;

VISTO il D.M. n. 21 del 1° marzo 2007;

VISTO l'art. 40 c.1 e c. 6 del CCNL 2016/2018;

VISTO il CCNI sull'assegnazione del MOF alle varie scuole;

VISTA la nota MIUR n. 23072 del 30 settembre 2020, relativa agli importi MOF a.s. 2020/21;

VISTO il piano annuale delle attività del personale ATA predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente scolastico in data 07/11/2020;

VISTO che in data 30/12/2020 è stato sottoscritto il Contratto Integrativo di Istituto tra il Dirigente Scolastico e le rappresentanze sindacali.

DICHIARA CHE

le risorse finanziarie per la realizzazione dei contenuti del Piano di Miglioramento dell'Offerta Formativa, per l'a.s. 2020/21, ammontano ad € 69.293,22 al Lordo Dipendente (€ 91.952,11 al Lordo/Stato) più l'avanzo relativo all'a.s. 2019/20 pari ad € 11.067,69 al L.D per un totale di € 80.360,91 al Lordo Dipendente (pari ad € 106.638,93 al Lordo Stato), così composto:

1. Fondo dell'Istituzione Scolastica € 46.760,48 L.D. (pari a € 62.051,16 Lordo/Stato), di Indennità di Amministrazione così calcolata:

quota variabile

| | | <i>L/Dipendente</i> | <i>L/Stato</i> |
|--------|--|---------------------|----------------|
| c) | Istituti verticalizzati con almeno 2 punti di erogazione | € 750,00 | € 995,25 |
| e) | Numero docenti e ATA in organico di diritto (113 x30) | € 3.390,00 | € 4.498, 53 |
| Totale | | € 4.140,00 | € 5.493,78 |

Quota fissa Indennità di direzione per sostituto DSGA

| | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| Quota fissa spettante al DSGA | € 1.828,00 | € 2.425,76 |
|-------------------------------|------------|------------|

E dell'Indennità di direzione spettante all'eventuale sostituto del DSGA pari ad **€ 426,02**

2. Funzioni strumentali all'Offerta Formativa Docenti:

| L/Dipendente | L/Stato |
|--------------|----------|
| 3.957,61 | 5.251,75 |

3. Incarichi specifici per il personale ATA:

| L/Dipendente | Stato |
|--------------|----------|
| 2.739,83 | 3.635,75 |

4. Fondi per remunerazione ore eccedenti:

| L/Dipendente | L/Stato |
|--------------|----------|
| 2.255,40 | 2.992,92 |

6. Fondi per Attività Sportiva Scolastica a.s. 2020/21, calcolati sulle n. 15 classi di scuola secondaria previste in organico di diritto quale tetto massimo da liquidare a consuntivo:

| L/Dipendente | L/Stato |
|--------------|----------|
| 967,03 | 1.283,25 |

7. Misure incentivanti per progetti Aree a Rischio:

| L/Dipendente | L/Stato |
|--------------|----------|
| 833,76 | 1.106,40 |

6. Valorizzazione docenti art.1 commi 128 129 L. 107/2015

| L/Dipendente | L/Stato |
|--------------|-----------|
| 11.779,11 | 15.630,88 |

L'importo totale di € 80.360,91 al L.D. viene riassunto dal seguente schema riportante valori al Lordo/Dipendente e al Lordo/Stato:

| ENTRATE | | IMPORTI L.D. | IMPORTI L.S. |
|---------|---|-----------------|-----------------|
| a | Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) | € 46.760,48 | € 62.051,16 |
| b | Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 3.957,61 | € 5.251,75 |
| c | Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 2.739,83 | € 3.635,75 |
| d | Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 967,03 | € 1.283,25 |
| e | Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 833,76 | € 1.106,40 |
| f | Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | € 0,00 | € 0,00 |
| g | Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 | € 0,00 |
| h | Ore eccedenti | € 2.255,40 | € 2.992,92 |
| i | Bonus Valorizzazione docenti | € 11.779,11 | € 15.630,88 |

| | | | |
|--|---|--------------------|---------------------|
| | TOTALE | € 69.293,22 | € 91.952,11 |
| | Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | € 11.067,69 | € 14.686,82 |
| | TOTALE COMPLESSIVO | € 80.360,91 | € 106.638,93 |

Pertanto il totale del MOF contrattato ammonta ad **€ 80.360,91 al Lordo Dipendente.**

Il **FONDO DI ISTITUTO** di **€ 46.760,48**, una volta detratte la quota spettante al DSGA per l'indennità di amministrazione e la quota per eventuale sostituzione di € 426,02, **ammonta ad € 40.366,46 L.D.** (pari ad € 53.566,29 L.S.).

Viene accantonata la somma di **€ 403,66** pari al 1% dell'importo, a titolo di **fondo di riserva** e viene aggiunto l'avanzo dell'anno precedente di € 11.067,69.

L'importo risultante pari ad **euro 51.030,49** viene diviso tra docenti ed ATA secondo la seguente proporzione:

- 1) Al personale docente viene destinato il 70% dell'importo, mentre al personale ATA il rimanente 30%. Quindi riassumendo abbiamo:

| | | |
|-----------------------------------|-----|--------------------|
| FIS lordo/dipendente | | 46.760,48 |
| Importo Indennità Amministrazione | - | 5.968,00 |
| Sostituzione DSGA 30gg. | - | 426,02 |
| DISPONIBILITA' a.s. 2020/2021 | | 40.366,46 |
| QUOTA RISERVA 1% | - | 403,66 |
| AVANZO 2019/2020 | | + 11.067,69 |
| TOTALE DISPONIBILE | | 51.030,49 |
| DOCENTI | 70% | 35.721,34 |
| ATA | 30% | 15.309,15 |

Per i docenti l'importo del FIS di € 35.721,34 corrispondente a circa **n. 2.041 ore di attività non di insegnamento** (costo orario € 17,50), viene destinata in parte, per un totale di **n. 370 ore** (pari ad € 6.475,00) ai plessi dei tre ordini di scuola per la realizzazione **dei progetti approvati dal PTOF** (nel dettaglio All.3), in parte per incentivare i docenti che prestano servizio di mensa, oltre il loro orario, per la realizzazione del progetto settimana corta presso i plessi di Castelleone di Suasa con un budget forfetario di € 700,00 L.D. da dividere a rendicontazione (l'importo andrà incrementato con ulteriori € 1.000,00 al L.S. dai fondi in bilancio di plesso provenienti dal Comune di Castelleone)

(Lo stesso servizio di mensa, prestato dai docenti della scuola Primaria Goretti di Corinaldo, e dai docenti della scuola primaria di Ostra Vetere viene incentivato con i fondi di bilancio provenienti dai finanziamenti dei rispettivi Comuni per € 2.000,00 L.S. a plesso.)

La restante cifra di € 28.546,34 viene divisa tra i docenti come risulta dall'**All. 4** predisposto dal Dirigente Scolastico.

Al personale scolastico spetta anche la quota di **€ 11.779,11 L.D.** relativa al **Bonus premiale** per la valorizzazione del merito, che verrà attribuita a fine anno dal Dirigente Scolastico secondo i criteri stabiliti nel Collegio Docenti.

Al personale docenti vengono attribuiti anche i compensi relativi alle **FUNZIONI STRUMENTALI** pari ad **€ 3.957,61 L.D.** e al finanziamento per le **AREE A RISCHIO** e a forte processo immigratorio di **€ 833,76.**

Il totale complessivo di € 4.791,37 L.D. viene così ripartito:

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| FUNZIONE STRUMENTALE AREA 1: | 1.148,96 euro |
| GESTIONE PTOF (N.2 FIGURE) | |
| FUNZIONE STRUMENTALE AREA 2: | 574,48 euro |

| | |
|---|----------------------|
| RAV – PDM - NIV (N.1 FIGURA) | |
| FUNZIONE STRUMENTALE AREA 3: ORIENTAMENTO (N. 1 FIGURA) | 574,48 euro |
| FUNZIONE STRUMENTALE AREA 4: B.E.S. (N. 2 FIGURE) | 1.148,97 euro |
| FUNZIONE STRUMENTALE AREA 5: MULTIMEDIALITÀ DOCENTE REFERENTE: (N. 1 FIGURA) | 574,48 euro |
| COMMISSIONE GLI | 385,00 euro |
| COMMISSIONE BES | 385,00 euro |
| Totale | 4.791,37 euro |

Relativamente all'**ATTIVITA' SPORTIVA SCOLASTICA**, il budget per n. 15 classi ammonta ad € **967,03** al L.D., lo stesso verrà suddiviso tra gli insegnanti di educazione fisica che partecipano al Progetto in proporzione al numero di classi per cui svolgono l'attività aggiuntiva extrascolastica.

Mentre l'importo assegnato per la **sostituzione dei colleghi assenti** che corrisponde complessivamente ad € **2.255,40** viene ripartito tra il personale docente ed il personale ATA collaboratore scolastico, con la predetta percentuale del 70% e 30%.

pertanto tale ripartizione determina la seguente situazione tra docenti e ATA:

| | | Quota sost. colleghi assenti |
|---------|-----|------------------------------|
| DOCENTI | 70% | € 1.578,78 |
| ATA | 30% | € 676,62 |

La quota docente verrà utilizzata per il pagamento delle sostituzioni a cui non si è potuto far fronte con l'impiego del personale potenziato, mentre per il personale ATA verrà ripartito, unitamente alle altre risorse, tra il personale collaboratore scolastico per le sostituzioni di assenze superiori a 3 giorni nel proprio plesso o per la sostituzione di assenze in plessi fuori dal proprio Comune.

PER IL PERSONALE ATA il finanziamento di € 15.309,15 (FIS) + € 676,62 (sostituzione colleghi) è ripartito come segue:

* **Per il personale di segreteria € 5.103,05** (pari a 1/3 del FIS); vista la generalizzata intensità del lavoro svolto, vengono stabilite n. 290 ore da destinare ad un riparto uniforme, rapportato alle rispettive ore di servizio e alla durata del contratto, mentre le restanti n. 62 ore vanno destinate in parte allo svolgimento delle pratiche in Passweb e alle denunce contributive sul portale PosPa (ore 25), in parte all'attività di intensificazione per le pratiche relative alla realizzazione dei progetti (25 ore) da distribuire a consuntivo delle attività svolte e le restanti 12 ore ad attività anti-Covid 19 (cfr. **All. 5**).

* **Per il personale ausiliario € 10.206,10** (pari ai restanti 2/3 del FIS) + € 676,62 ripartito come da **Allegato 5**) secondo i seguenti parametri:

A) NUMERO ALUNNI - valorizzazione € 910,00 (70%) - calcolato dividendo tale cifra per il numero massimo di alunni in una sede (194 Primaria Corinaldo) e moltiplicando per gli alunni della sede in esame. Il valore viene

| |
|--|
| diviso per il numero degli ausiliari in servizio nella sede |
| B-C-D) TIPOLOGIA di SCUOLA: valorizzazione di € 78,00 (6%) per Infanzia - € 65,00 (5%) per Primaria - € 52,00 (4%) per secondaria – L'importo viene diviso per il numero massimo di alunni nella tipologia di scuola, moltiplicato per il numero effettivo della sede, quindi diviso per il numero di collaboratori in servizio |
| F) MENSA – (5%) valorizzazione € 65,00 calcolato dividendo il numero massimo di alunni fruitori di mensa (110 Primaria Ostra Vetere) e moltiplicando per gli alunni fruitori di mensa della sede in esame, il valore viene poi diviso per i giorni di mensa effettivi e gli ausiliari in servizio. |
| G) TURNI: (3%) valorizzazione € 39,00 – moltiplicato per i giorni di rientro e diviso per il numero di ausiliari in servizio |
| H) Sostegno alunni portatori di Handicap: Valorizzazione 7% = € 91,00 importo calcolato sul plesso con numero di alunni H più alto, gli altri plessi in proporzione |
| I) sostituzione colleghi assenti: n.2 ore (€ 25,00 a tutto il personale per l'incentivo delle attività dovute all'assenza dei colleghi inferiori a gg.3) |

L'ulteriore budget di € 1.586,75 (pari a circa n. 126,94 ore) rimane a disposizione per incentivare la sostituzione dei colleghi assenti fuori comune e per far fronte ad esigenze straordinarie che si possono presentare durante l'anno; andranno distribuite a consuntivo.

Relativamente agli **INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA**, si premette che, tra le unità di personale non docente, n.1 assistente amministrativo e n. 6 collaboratori scolastici hanno riconosciuta la posizione economica ex art. 7.

Il budget di € 2.739,83 relativo agli ulteriori incarichi da assegnare, secondo le esigenze organizzative dell'Istituto, viene ripartito come segue (cfr Allegato 5):

| reparto | Descrizione | Ore | Importo L.D. |
|---------------|---|-----|--------------|
| 1) Segreteria | Informatizzazione del servizio di protocollo | 10 | € 145,00 |
| 2) Segreteria | Gestione procedura PASSWEB e PosPA | 35 | € 507,50 |
| 3) Segreteria | Approfondimenti della gestione amministrativo-contabile on-line | 10 | € 145,00 |
| 4) Segreteria | Gestione uscite didattiche e viaggi | 15 | 217,33 |
| 1) Ausiliari | supporto disabili - | 72 | € 900,00 |
| 2) Ausiliari | Maggior carico scuola Infanzia | 50 | € 625,00 |
| 3) Ausiliari | Supporto orario alla primaria Castelleone | 16 | € 200,00 |
| tot. | | | € 2.739,83 |

I predetti incarichi saranno assegnati, a richiesta degli interessati, tenendo conto dei seguenti criteri:

- non beneficio della posizione economica aggiuntiva
- svolgimento negli anni pregressi di funzioni e attività connessi con l'incarico
- titoli di studio o professionali specifici, connessi con l'incarico
- partecipazione a corsi di formazione relativi all'incarico
- mansioni ordinarie inerenti l'incarico
- anzianità di servizio

In caso di mancata presentazione della richiesta da parte dei non beneficiario dell'art. 7, l'incarico potrà essere assegnato ad altri ausiliari.

Di regola ad ogni unità viene destinato un solo incarico, ma, in assenza di altre domande, è possibile assommare più incarichi, fino al monte massimo di ore 48 (corrispondenti all'importo della posizione economica aggiuntiva ex art. 7).

Tutte le voci di spesa ammontano a € 79.883,41 Lordo/Dipendente, corrispondente ad € 106.005,29 Lordo/Stato

Le varie voci di entrata e di spesa previste dal presente contratto integrativo sono pertanto compatibili con le risorse finanziarie disponibili (**percentuale di utilizzo del 99,41 %**) come evidenziato nel prospetto *Allegato 8*)

In questo ulteriore quadro riassuntivo, sono di seguito riportate le varie voci di spesa distinte tra DOCENTI e PERSONALE ATA:

| PERSONALE DOCENTE | | Compensi al Lordo Dipendente | Compensi al Lordo Stato |
|---------------------------|--|---|------------------------------------|
| a) | 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) | € 3.272,50 | € 4.342,61 |
| | Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | --- | --- |
| b) | Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | € 5.075,00 | € 6.734,53 |
| c) | Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | € 13.230,00 | € 17.556,21 |
| d) | Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | € 3.657,50 | € 4.853,50 |
| | Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | --- | --- |
| | Indennità di bilinguismo e trilinguismo | --- | --- |
| e) | 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) | € 3.237,50 + sett. corta € 700,00 € 3.937,50 | € 4.296,16+ € 928,90 € 5.225,06 |
| f) | Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | | |
| g) | Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 3.957,61 | € 5.251,75 |
| h) | Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 967,03 | € 1.283,25 |
| i) | Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 833,76 | € 1.106,40 |
| | Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007) | --- | --- |
| | Ore eccedenti (quota docenti) | € 1.578,78 | € 2.095,04 |
| | Bonus valorizzazione docenti | € 11.779,11 | € 15.630,88 |
| | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | | € 48.288,79 | € 64.079,23 |

| PERSONALE ATA | | Compensi al Lordo Dipendente | Compensi al Lordo Stato |
|----------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------|
| a | Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € 15.309,15 | € 20.315,24 |
| | Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | | |
| | 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) | € 1.828,00 | € 2.425,76 |
| | Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA – quota parte per a.s. 2017/18 | € 426,02 | € 565,33 |
| a | Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 4.140,00 | € 5.493,78 |

| | | | |
|---------------------------|---|--------------------|--------------------|
| | Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | | |
| | Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007) | | |
| c | 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) | € 2.739,83 | € 3.635,75 |
| | Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | | |
| f. | Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)- Ore eccedenti per sostituzione | € 676,62 | € 897,87 |
| TOTALE COMPLESSIVO | | € 25.119,62 | € 33.333,73 |

Resta l'impegno a rivedere i contenuti e gli eventuali conseguenti oneri economici in apposita contrattazione integrativa, nel caso emergessero ulteriori fondi o esigenze imprevedibili;

Allegati:

- Calcolo Indennità di amministrazione DSGA (*Allegato 1*)
- Prospetto riassuntivo MOF (*Allegato 2*)
- Riparto ore Progetti su singoli plessi (*allegato 3*)
- Riparto Fondo Istituto DOCENTI – (*Allegato 4*)
- Riparto Fondo Istituto ATA (*Allegato 5*)
- Ripartizione incarichi specifici ATA (*allegato 6*)
- tabella riassuntiva ENTRATE-USCITE (*Allegato 7*)
- Piano Attività Personale ATA
- Nota MIUR n. 23072 del 30/09/2020 – Assegnazione risorse per istituti contrattuali

Corinaldo, 30/12/2020



U.D.Sga
 dott. Vincenzo Federiconi