



UNIONE EUROPEA

**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI** **pon
2014-2020**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO-FESR



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

MIUR



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "SPINETOLI - PAGLIARE"

Scuole Infanzia, Primarie, Secondaria di I^o grado

Via Giovanni XXIII, n. 13 – 63078 PAGLIARE DEL TRONTO (AP)

Tel. 0736/899050 – Fax 0736/899562 C.F. 80006110441

E-mail: APIC80600P@istruzione.it Sito web: www.icspinetoli.edu.it

Prot. n. 4273/010

Ai Revisori dei Conti ATS n. 9

Dott. Paolo Altavilla MEF

Dott.ssa Sonia Razzetti MIUR

LORO SEDI

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inherente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'a.s. 2020/2021 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- VISTA** la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI sull'utilizzo delle risorse del Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2020/2021 sottoscritta 31 agosto 2020;
- RICHIAMATO** il proprio documento prot. n. 8296/O10 del 16/12/2020 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2020/2021;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03/06/2021:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 50.243,04	€ 37.862,12
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.178,71	€ 3.902,57
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)	€ 3.181,29	€ 2.397,35
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.283,25	€ 967,03

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.980,74	€ 2.246,23
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.501,32	€ 1.884,94
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 15.282,13	€ 11.516,30
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE sezione I	€ 80.650,48	€ 60.776,54

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2019/2020.	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 19.058,07	€ 14.361,77
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 1.228,59	€ 925,84
Ore sostituzione docenti assenti	€ 1.764,20	€ 1.329,47
Aree a rischio	€ 2.651,39	€ 1.998,03
Attività complementari di educazione fisica	€ 970,20	€ 731,12
Indennità direzione sostituto DSGA ¹	€ 478,00	€ 360,21
TOTALE sezione II	€ 26.150,45	€ 19.706,44

¹ Importo derivante dalla somma di € 149,21 lordo dipendente riferiti ad a.s. 2015/2016 non impegnati nella contrattazione 2019/20 e di € 211,00 lordo dipendente riferiti ad a.s. 2016/2017 comunicati con nota ministeriale prot. n. 26406 del 5 novembre 2020.

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 80.650,48	€ 60.776,54
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 26.150,45	€ 19.706,44
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 106.800,93	€ 80.482,98

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.294,73	€ 3.990,00
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 478,00	€ 360,21
Compensi per ore eccedenti	€ 4.744,94	€ 3.575,70
TOTALE	€ 10.517,67	€ 7.925,91

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)	€ 15.048,18	€ 11.340,00
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)	€ 4.180,05	€ 3.150,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.431,20	€ 5.600,00
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)	€ 31.303,93	€ 23.590,00
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)	€ 5.178,71	€ 3.902,57
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.253,45	€ 1.698,15
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
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018) ²	€ 0,000	€ 0,00
TOTALE	€ 65.395,52	€ 49.280,72

²Tale risorsa è stata inizialmente ripartita tra il personale docente ed ATA e sommata all'assegnazione del FIS. La quota assegnata ai docenti, pari ad € 8.637,23 lordo dipendente (€ 11.461,60 lordo stato) è stata destinata ai compensi ex art. 88 comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007.

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 17.960,95	€ 13.535,00
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)	0,00	0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	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)	€ 4.409,88	€ 3.323,19
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018) ³	0,00	0,00
TOTALE	€ 22.370,83	€ 16.858,19
TOTALE GENERALE DOCENTI E ATA	€ 87.766,35	€ 66.138,91

³ Tale risorsa è stata inizialmente ripartita tra il personale docente ed ATA e sommata all'assegnazione del FIS. La quota assegnata al personale ATA, pari ad € 2.879,07 lordo dipendente (€ 3.820,53 lordo stato) è stata destinata ai compensi ex art. 88 comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 65.395,52	€ 49.280,72
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 22.370,83	€ 16.858,19
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 10.517,67	€ 7.925,91
TOTALE SOMME IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE	€ 87.766,35	€ 66.138,91
TOTALE SOMME NON IMPEGNATE NELLA CONTRATTAZIONE	€ 8.516,91	€ 6.418,16
TOTALE DISPONIBILE	€ 106.800,92	€ 80.482,98
PERCENTUALE UTILIZZO RISORSE	92,03 %	

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

non pertinente

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 52.223,89 lordo dipendente (€ 69.301,10 lordo stato)** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 49.688,70 lordo dipendente(€ 65.936,91 lordo stato)** (in percentuale: **95,15 %**), di cui **€ 35.042,77 lordo dipendente (€ 46.501,76 lordo stato)** per il personale docente (in percentuale **70,52 %**) ed **€ 10.655,93 lordo dipendente (€ 14.140,42 lordo stato)** (in percentuale **21,45 %**) personale ATA. (incluso indennità di direzione del DSGA).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 108 di cui n. 85 docenti e n. 23 A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

causale	Economie realizzate a.s. 2019/2020		Assegnazioni per l'a.s. 2020/2021		Totale disponibilità al 1°/09/2020 A		Impegni per l'a.s. 2020/2021 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	19.058,07	14.361,77	50.243,04	37.862,12	69.301,11	52.223,89	65.936,91	49.688,70	3.364,20	2.535,19
Funzioni Strumentali	0,00	0,00	5.178,71	3.902,57	5.152,46	3.882,79	5.152,46	3.882,79	0,00	0,00
Ore eccedenti	1.764,20	1.329,47	2.980,74	2.246,23	4.744,94	3.575,70	4.744,94	3.575,70	0,00	0,00
Valorizzazion e personale scolastico	0,00	0,00	15.282,13	11.516,30	15.559,50	11.725,32	15.282,13	11.516,30	0,00	0,00
Area a rischio	2.651,39	1.998,03	2.501,32	1.884,94	5.152,71	3.882,97	0,00	0,00	5.152,71	3.882,97
Ore Pratica Sportiva	970,20	731,12	1.283,25	967,03	2.253,45	1.698,15	2.253,45	1.698,15	0,00	0,00
Indennità di direzione DSGA e suo sostituto¹	478,00	360,21	0,00	0,00	198,00	149,21	0,00	0,00	198,00	149,21
Incarichi specifici ATA	1.228,59	925,84	3.181,29	2.397,35	4.409,88	3.323,19	4.409,88	3.323,19	0,00	0,00
	26.150,45	19.706,44	80.650,48	60.776,54	106.800,93	80.482,98	98.284,02	74.064,82	8.516,91	6.418,16

¹ Importo derivante dalla somma di **€ 149,21 lordo dipendente riferiti ad a.s. 2015/2016 non impegnati nella contrattazione 2019/20 e di € 211,00 lordo dipendente riferiti ad a.s. 2016/2017 comunicati con nota ministeriale prot. n. 26406 del 5 novembre 2020.**

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2019/2020				ANNO SCOLASTICO 2020/2021			
Fondo certificato		Fondo speso		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
€ 91.629,39	€ 69.050,02	€ 65.758,94	€ 49.554,58	€ 106.800,93	€ 80.482,98	€ 98.284,02	€ 74.064,82

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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 dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

1) CEDOLINO UNICO – DETTAGLIO ECONOMIE A.S. 2019/2020

Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web

Esercizio: 2021

Stato Previsione 7 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

Ufficio Responsabile: AP - ASCOLI PICENO

Ufficio Ordinante / POS: 572 - SPINETOLI ISC

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Stanziato	Importo Richiesto	Importo Autorizzato	Importo Disponibile	Note
2555	05	360,21	0,00	0,00	360,21	INDENNITA' DI DIREZIONE SOSTITUTO DSGA A.S. 2015-2016 € 149,21
						INDENNITA' DI DIREZIONE SOSTITUTO DSGA A.S. 2016-2017 € 211,00
2555	12	731,12	0,00	0,00	731,12	PRATICA SPORTIVA A.S. 2019/2020
2556	05	17.285,64	0,00	0,00	17.285,64	FIS A.S. 2019/2020 € 14.361,77
						INCARICHI SPECIFICI ATA A.S. 2019/2020 € 925,84
2556	06	1.329,47	0,00	0,00	1.329,47	AREE A RISCHIO A.S. 2019-2020 € 1.998,03
						ORE ECCEDENTI A.S. 2019/2020

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2019/2020		Risorse spese a.s. 2019/2020		rimanenza a.s. 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	5.254,92 €	3.960,00 €	5.254,92 €	3.960,00 €	0,00 €	0,00 €
Compenso per il sostituto del DSGA: quota base e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	767,19 €	578,14 €	289,19 €	217,93 €	478,00 €	360,21 €
Compensi per ore eccedenti	3.386,31 €	2.551,85 €	1.622,10 €	1.222,38 €	1.764,21 €	1.329,47 €
TOTALE	9.408,42 €	7.089,99 €	7.166,21 €	5.400,31 €	2.242,21 €	1.689,68 €

Personale docente:

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALE COMPLESSIVO	65.042,64 €	49.014,80 €	45.305,36 €	34.141,18 €	19.737,28 €	14.873,62 €

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse contrattate a.s. 2019/2020		Risorse spese a.s. 2019/2020		rimanenza a.s. 2019/2020	
	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	404,07 €	304,50 €	404,07 €	304,50 €	0,00 €	0,00 €
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	13.543,99 €	10.206,47 €	10.601,63 €	7.989,17 €	2.942,36 €	2.217,30 €
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)	3.510,26 €	2.645,26 €	2.281,67 €	1.719,42 €	1.228,59 €	925,84 €
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALE COMPLESSIVO	17.458,32 €	13.156,23 €	13.287,37 €	10.013,09 €	4.170,95 €	3.143,14 €

N.B. le risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. C CCNL 19/04/2018) pari ad € 11.725,32 lordo dipendente sono state inserite nel budget del FIS docenti

CONCLUSIONI

- ✓ 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 curriculare, nonché le altre attività extracurriculare previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ✓ 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 per l'anno scolastico 2020/2021

ATTESTA

che 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 in data 03/06/2021.

Spinetoli , 11 /06/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Gianna Marinucci