



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “Giovanni XXIII”

Via Adige, 1 - 52028 Terranuova Bracciolini (AR)

Tel. 055/973083 - C.F. 81005170519

E-mail: [ARIC81600E@istruzione.it](mailto:ARIC81600E@istruzione.it) - PEC [ARIC81600E@pec.istruzione.it](mailto:ARIC81600E@pec.istruzione.it)

[www.icterranuova.it](http://www.icterranuova.it)

Codice Univoco Fatturazione Elettronica UFN89A

Conto di Tesoreria (Banca d'Italia) IBAN: IT40P0100003245310300309383

Conto corrente Banca Intesa – IBAN: IT75E0306971662100000046069

Conto corrente postale – IBAN: IT65A0760114100000013283528



***Ai Revisori dei Conti ATS n. AR012  
Dott.ssa Emanuela Cotronei  
Dott.ssa Antonietta Bucci***

**OGGETTO:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2019/2020

### **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

- 📖 VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- 📖 VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- 📖 VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- 📖 VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- 📖 VISTO il CCNL sottoscritto in data 19/04/2018;
- 📖 VISTO il piano triennale dell'offerta formativa;
- 📖 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- 📖 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento n. 5634/C14 del 15 ottobre 2019;
- 📖 VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 0021795 del 30 settembre 2019, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;
- 📖 VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- 📖 VISTA l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto, siglata tra le parti in data 24 aprile 2020, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

**MODULO I**  
**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 42.999,84	€ 57.060,78
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.186,26	€ 5.555,16
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.669,18	€ 3.542,00
Ore di sostituzione docenti	€ 3.349,34	€ 4.444,57
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.500,81	€ 1.991,57
<b>TOTALE</b>	<b>€ 54.705,43</b>	<b>€ 72.594,08</b>

**SEZIONE II**

**Risorse Variabili**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo stato)
Progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.496,74	€ 5.967,17
<b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 4.496,74</b>	<b>€ 5.967,17</b>

**SEZIONE III**

**DECURTAZIONI DEL FONDO**

*Non sono previste decurtazioni*

**SEZIONE IV**

**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo stato)
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 56.748,22	€ 75.304,87
<b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 56.748,22</b>	<b>€ 75.304,87</b>

**SEZIONE V**

**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

*Non previste*

**MODULO II**  
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA**  
**CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I**

**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

<b>TIPOLOGIA DEI COMPENSI</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo stato)</b>
Compenso quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (A.A. utilizzata per l'a.s. 2019/2020) e sost.	€ 5.702,19	€ 7.566,80
Compensi per ore eccedenti	€ 3.349,34	€ 4.444,57
<b>TOTALE</b>	<b>€ 9.051,53</b>	<b>€ 12.011,37</b>

**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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F..  
 Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo stato)</b>
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 4.795,00	€ 6.362,96
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 5.022,50	€ 6.664,85
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.200,00	€ 4.246,40
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)	€ 5.235,00	€ 6.946,84
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.186,26	€ 5.555,16
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.500,81	€ 1.991,57
Compensi per Progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.496,74	€ 5.967,17
<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.436,31</b>	<b>€ 37.734,95</b>
<b>PERSONALE A.T.A.</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)</b>	<b>Compensi a.s. 2019/2020 (lordo stato)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 12.830,32	€ 17.025,83
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)	€ 2.669,18	€ 3.542,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 15.499,50</b>	<b>€ 20.567,83</b>
<b>Indennità di Direzione DSGA</b>	€ 5.702,19	€ 7.566,80
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 49.638,00</b>	<b>€ 65.869,58</b>

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

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

**SEZIONE IV****Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo stato)
personale DOCENTE	FIS	€ 18.252,50	€ 24.221,06
	Funzioni strumentali	€ 4.186,26	€ 5.555,16
	Attività compl. di ed. fisica	€ 1.500,81	€ 1.991,57
personale ATA	FIS	€ 12.830,32	€ 17.025,83
	Incarichi specifici	€ 2.669,18	€ 3.542,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità per sost.DSGA vacante	€ 5.702,19	€ 7.566,80
	Ore eccedenti	€ 3.349,34	€ 4.444,57
Somme impegnate nella contrattazione 2019/2020		<b>€ 48.490,60</b>	<b>€ 64.346,99</b>
Somme <b>non</b> impegnate nella contrattazione 2019/2020		€ 6.214,83	€ 8.247,08
<b>TOTALE</b>		<b>€ 54.705,43</b>	<b>€ 72.594,07</b>

**SEZIONE V****Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

*da non compilare*

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 56.748,22** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 49.637,96**.

<b>ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo</b>	<b>LORDO dip.</b>	<b>LORDO Stato</b>	<b>Percentuale di utilizzo delle risorse</b>
Assegnazione complessivamente quantificata	<b>€ 56.748,22</b>	<b>€ 75.304,87</b>	
Utilizzazione totale di risorse	<b>€ 49.637,96</b>	€ 65.869,58	<b>87,48%</b>

## MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo certificato lordo stato	Fondo impegnato lordo stato	Fondo Totale lordo dipendente	Totale poste di destinazione- lordo dipendente
€. 64.125,10	€ 64.123,31	€ 56.748,22	€ 49.637,96

## 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 programmatoria di gestione.

I limiti di spesa sono riepilogati nel piano gestionale relativo al Cedolino unico, che qui si elencano:

Piano gestionale	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare	Differenza
MOF, Funzioni, Incarichi	€ 49.855,28	€ 66.157,95	0,00
Ore eccedenti	€ 3.349,34	€ 4.444,57	0,00
Pratica sportiva	€ 1.500,81	€ 1.991,57	0,00


#### SEZIONE II

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

I limiti di spesa risultano rispettati nel 2018/2019, come si evidenzia dal modulo III e le economie corrispondono a quanto e estrapolato dal Mef nei piani di riparto al 31/08/2019

#### SEZIONE III

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

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

- 👁️ 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 2016-2019 per l'anno scolastico 2019/2020,

### **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 24 aprile 2020 e ritiene che si possa sottoporre la presente relazione, compreso il contratto integrativo di istituto, ai Revisori dei Conti per il controllo sulla compatibilità dei costi, secondo i principi di cui all'art. 48 del D. Lgs. 165/2001 e come disposto dall'art. 6 comma 6 del CCNL 2007.

La presente relazione a corredo del contratto integrativo del 24 aprile 2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

La DSGA

Paola Molli