



Prot. n. 266/B15

Bitetto, 25/01/2021

Albo Pretorio online  
sito Web d'Istituto

## RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

### AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2020/2021

La presente viene stilata secondo quanto previsto dalla Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, prot. n. 64981 del Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale per gli Ordinamenti del Personale e l'Analisi dei costi del lavoro pubblico – Ufficio XVI – avente per oggetto: “*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi*” (art. 40, comma 3 - sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

#### 1. Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per la contrattazione integrativa per l'anno scolastico 2020/2021 è costituito con Atto della Dirigente Scolastica prot. n. 2709/B15 del 10/11/2020 allegato alla presente. Nello stesso sono indicati i riferimenti normativi e contabili che costituiscono le risorse.

##### **1.1 Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità** **Risorse storiche consolidate**

Sono le risorse costituite dal Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa comprensivo di: Fondo Istituzione Scolastica, Funzioni Strumentali al P.T.O.F., Incarichi Specifici A.T.A., Ore Eccedenti, Attività Complementari di Educazione Fisica, misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a Rischio e Fondo per la valorizzazione del Personale (art. 1, comma 249 L.160/2019). Dette risorse sono state determinate in base ai finanziamenti assegnati dal M.I. con nota del 30/09/2020 prot. n. 23072, per l'intero a.s. 2020/2021 e secondo i parametri previsti dal CCNI siglato tra il M.I. e le OO.SS. Comparto Scuola del 31/08/2020, come di seguito riportati:

Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Fondo dell'istituzione scolastica comprensivo	57.687,91	43.472,43

dell'indennità di direzione		
Funzioni Strumentali al PTOF	5.909,11	4.452,99
Incarichi Specifici ATA	3.635,76	2.739,83
Ore eccedenti	3.585,54	2.701,99
Attività Complementari di Educazione Fisica	1.539,90	1.160,44
Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a Rischio	606,82	457,29
Fondo per la valorizzazione del Personale	18.878,39	14.226,37
<b>TOTALE</b>	<b>91.843,44</b>	<b>69.211,34</b>

#### **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto nello stesso non sono previsti incrementi

#### **1.2 Sezione II – Risorse variabili**

Sono le risorse costituite dalle economie del fondo MOF al 31/08/2020.

<b>ECONOMIE MOF</b>	<b>LORDO STATO</b>	<b>LORDO DIP</b>
FONDO ISTITUTO	12.380,83	9.329,94
ORE ECCEDENTI	9.891,33	7.453,91
Pratica sportiva	3.018,85	2.274,95
FONDO VALORIZZAZIONE DOCENTI	18.577,73	13.999,80
<b>TOTALI</b>	<b>43.868,74</b>	<b>33.058,6</b>

#### **1.3 Sezione III – Eventuali Decurtazioni del Fondo**

Le decurtazioni del Fondo dell'Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/2021 sono state già previste nelle Intese sottoscritte dal M.I. e le OO.SS. del comparto Scuola in data 31/08/2020 che ha stabilito l'assegnazione del M.O.F. 2020/2021 per il periodo settembre-dicembre 2020 e gennaio-agosto 2021, determinate in rapporto al totale dei finanziamenti assegnati dal M.I. con la predetta nota e dai parametri fissati dalla citata Intesa tra il M.I. e le OO.SS.

#### **1.4 Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Il totale del fondo da certificare è riportato nella tabella sottostante.

Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
FONDO M.O.F. D'ISTITUTO : BUDGET TOTALE A. S. 2020/2021	<b>91.843,44</b>	69.211,34
Totale assegnazione contrattato	<b>91.843,44</b>	69.211,34

## **1.5 Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

### **2. Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa**

**2.1 Sezione I –Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.**

DESCRIZIONE RISORSA	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Indennità di Direzione	6.210,36	4.680
Ore Eccedenti	3.585,54	2.701,99
Attività Complementari di Educazione Fisica	1.539,90	1.160,44
Misure incentivanti per progetti Aree a rischio	606,82	457,29
Sostituzione dsga	613,35	462,21

### ***2.2 Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo***

Le risorse del Fondo dell'istituzione scolastica, come indicato e calcolato nell'Atto di costituzione del fondo, sono pari ad € 73.087,59 (57.687,91( FIS ) +12.380,83 (economia FIS)+ 3.018,85 (economia a pratica sportiva) .

Le risorse di cui sopra sono destinate a liquidare nell'ordine:

1. Indennità di direzione DSGA € 6.210,36 (lordo Stato)
2. **Sostituzione dsga** € 613,35 (lordo Stato)
- TOTALE € 6.823,71 (lordo Stato)

#### **3. Quota destinata al personale docente:**

Totale FIS lordo Stato € 73.087,59 – 6.823,71 = € 66.263,88 x 65% = €43.071,54

Si propone di utilizzare la suddetta quota per la liquidazione di incarichi al personale docente con ore funzionali all'insegnamento e per ogni altra attività progettuale deliberata nell'ambito del PTOF, per l'importo orario lordo dipendente di € 32.457,83.

#### **4. Quota destinata al personale ATA:**

Totale FIS lordo Stato € 73.087,59 – 6.692,91 = € 66.263,88 x 35% = € 23.192,35

Lordo dipendente 17.477,28

## **Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

**Relativamente al personale docente :**

PERSONALE DOCENTE	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)	€	€
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) C.U.		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) C.U. e Bil.Sc.		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) C.U.	34.935,81	26.326,91
Compensi attribuiti ai collab.del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) C.U.	8.127,88	6.125,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
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) C.U.	0	0
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) C.U.	5.909,11	4.452,99
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.539,90	1.160,44
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) C.U.	464,45	350
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati - quota relativa ai compensi al personale - (art.6, co.2 lett. 1 CCNL 29.11.2007) previsti al lordo dei contr.	0	0
Fondo per la valorizzazione del personale docente e ata art. 1 comma 126 L.n. 107/2015	32.993,93	24.863,55
<b>TOTALE</b>	<b>83.971,08</b>	<b>63.278,89</b>

#### Relativamente al personale ATA :

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituto dell'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) C.U.	6.210,36	4.680
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) C.U.	613,35	462,21

Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) C.U. :	23.189,33	17.475
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
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) C.U.	3.635,76	2.739,83
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) C.U.	142,37	107,29
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati - quota relativa ai compensi al personale - (art.6, co.2 lett. 1 CCNL 29.11.2007) :	0	0
Fondo per la valorizzazione del personale docente e ata art. 1 comma 126 L.n. 107/2015	4.462,19	3.362,62
<b>TOTALE</b>	<b>€ 38.253,36</b>	<b>€ 28.826,93</b>

Si riportano di seguito le risorse finalizzate alla liquidazione degli istituti contrattuali relativi a:

1. Funzioni strumentali al PTOF
2. Incarichi specifici ATA
3. Ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti
4. Ore per progetti di attività complementari di Educazione Fisica nella scuola secondaria di II grado
5. Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a Rischio
6. Fondo di miglioramento

Si sintetizzano le assegnazioni nella seguente tabella:

Descrizione risorsa	Numero addetti	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Funzioni strumentali al PTOF	8	5.909,11	4.452,99
Incarichi aggiuntivi ATA	3	3.635,75	2.739,83
Ore eccedenti comprese economie	72+34	3.585,54	2.701,99
Attività Complementari di Educazione Fisica	Classi 18	1.539,9	1.160,44
Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a Rischio		606,82	457,29

Fondo per la valorizzazione del personale docente e ata art. 1 comma 126 L.n. 107/2015

Tipologia di personale	importo
PERSONALE DOCENTE	24.863,55
PERSONALE ATA	2.762,62
DSGA	600,00
<b>TOTALE</b>	<b>28.226,17</b>

### 2.3 – Sezione III (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Voce non presente.

### 2.4 – Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione risorsa	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
Risorse stabili	<b>91.843,44</b>	69.211,34
Risorse variabili	<b>43.868,74</b>	<b>33.058,6</b>
<b>TOTALE</b>	<b>135.712,18</b>	<b>102.269,94</b>

### 2.5 – Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

### 2.6 – sezione VI – Attestazione motivata , dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Le risorse totali, come riportato nella sezione 2.4, sono risorse stabili e saranno utilizzate per retribuire gli incarichi di collaborazione e di coordinamento didattico ai docenti, nonché, per gli A.T.A., gli incarichi di supporto didattico e organizzativo, la flessibilità oraria e l'intensificazione dei carichi di lavoro per sostituzione dei colleghi assenti. Pertanto, le destinazioni di utilizzo aventi carattere di natura certa e continuativa sono finanziate con risorse stabili.

Le risorse, destinate a retribuire gli incarichi al personale docente e ATA come sopra riportato, escludono una premialità “A pioggia” o distribuita in maniera indifferenziata.

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

## **3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

Si evidenziano, a scopo meramente ricognitivo, nello schema sotto riportato:

- il totale del fondo relativo al corrente anno scolastico
- il totale certificato del fondo relativo all'anno scolastico precedente
- la differenza tra i due totali

Descrizione voce	Anno scolastico 2019/2020	Anno scolastico 2020/2021	Differenza
Risorse stabili	65.721,18	<b>91.843,44</b>	+ 26.122,26
Risorse variabili	15.038,86	<b>43.868,74</b>	+ 28.829,88
<b>Totale</b>	<b>80.760,04</b>	<b>135.712,18</b>	<b>+ 54.952,14</b>

## **4.- Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

### 1.1 – Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

L'assegnazione delle risorse del MOF comprendenti il Fondo d'Istituto, come da circolare del M.I. prot. n. 23072 del 30/09/2020, verranno caricate dal MEF sul sistema SICOGE nei pertinenti capitoli e piani gestionali di spesa, che alla data odierna risultano essere i seguenti:

<b>capitolo</b>	<b>Piano gestionale</b>	<b>Descrizione voce</b>
2556	5	Fondo istituto
2556	6	Ore eccedenti sostituzione docenti assenti
2556	12	Ore eccedenti attività complementari di Educazione Fisica
2556	13	Fondo per la valorizzazione del personale

Per quanto sopra, la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

*1.2 – Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente risulta rispettato*

Il limite di spesa del Fondo dell’anno scolastico 2019/2020 risulta rispettato.

*1.3 – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

Il totale del fondo, come determinato nell’Atto costitutivo del Dirigente scolastico prot. n. 2709/B15 del 10/11/2020, secondo le indicazioni del M.I. comunicate con la nota prot. n. 23072 del 30/09/2020, è impegnato sul capitolo 2556 del MEF. La liquidazione avverrà con le modalità previste dal “Cedolino unico”. Gli oneri a carico dell’Amministrazione saranno versati dall’Ente pagante.

Bitetto, 25/01/2021

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi  
dott.ssa Mariantonietta Pace

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi  
e per gli effetti dell’art. 3, c. 2, D. Lgs. n. 39/1993