



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI TRESORE B.RIO

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I° grado

Prot. 0003999/A6

Trescore Balneario, 21/07/2020

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2019/2020**

- Al Collegio dei Revisori
- Agli Atti

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- .Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.L.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.L.vo 141 dell'1/8/2011;
- .Visto il CCNL 29/11/2007;
- .Visto il CCNL 19/04/2018;
- .Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. inerente il finanziamento MOF 2019/2020 sottoscritta in data 18/09/2019;
- .Vista la nota MIUR prot.21795 del 30/09/2019che indica il finanziamento cedolino unico 2019/2020;
- .Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF;
- .Visto il piano annuale delle attività del personale docente;
- . Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- . 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 18/07/2020 coerente con il Quadro normativo e contrattuale vigente per l'anno scolastico 2019/2020;

Relaziona quanto segue:

MODULO 1**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:

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA		parametro	Lordo Stato	Lordo dipendente in €
Numero punti erogazione	6	2.541,87	15.251,22	11.493,01
Posti titolari	15	328,23	49.890,96	37.596,80
TOTALE			65.142,18	49.089,81
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.414,99	1.414,99	1.066,31
Quota complessità	1	625,62	625,62	471,45
Quota spettante per docenti	12	36,61	4.539,64	3.420,98
TOTALE			6.580,25	4.958,74
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per addetti	27	161,00	4.347,00	3.275,81
TOTALE			4.347,00	3.275,81
TOTALE GENERALE			76.069,43	57.324,36
ORE ECCEDENTI				
n° docenti primaria	83	27,02	2.242,66	1.690,02
n° docenti secondaria	41	48,39	1.983,99	1.495,09
TOTALE			4.226,65	3.185,11
ATTIVITA' COMPLEMENTARI EDUCAZIONE FISICA				
N° classi di istruzione secondaria	20	86,06	1.721,20	1.297,06
TOTALE			1.721,20	1.297,06
TOTALE MOF			82.017,28	61.806,53

SEZIONE II – Risorse variabili

	Lordo Stato	Lordo dipendente in €uro
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FIS 2018-2019	1.431,47	1.078,73
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FUNZIONI STRUMENTALI 2018-2019	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per INCARICHI SPECIFICI 2018-2019	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per ORE ECCEDENTI 2017-2018 + 2018/2019	1.989,46	1.499,22
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO 2017-2018 + 2018/2019	7.414,32	5.587,28
Risorse scuole aree a rischio e da forte processo immigratorio a.s. 2019-2020 come da nota MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019	7.366,81	5.551,48
Fondo per la valorizzazione del personale docente (art. 1, comma 126, della Legge 13 luglio 2015, n. 107)a.s. 2019-2020	28.978,28	21.837,44
Fondi Programma Annuale 2020 Ministeriali + PDS Comuni	0,00	0,00
Totale	47.180,34	35.554,15

SEZIONE III – Decurtazioni del Fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo Stato in €uro	Lordo dipendente in €uro
Risorse fisse – Sezione I	82.017,28	61.806,53
Risorse variabili – Sezione II	47.180,34	35.554,15
Totale del fondo sottoposto a certificazione	129.197,62	97.360,68

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

MODULO 2

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA RISORSE	Risorse 2019-2020 Lordo stato	Risorse 2019-2020 Lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	1.383,00	1.042,20
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	7.046,37	5.310,00
Compenso quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA	1.252,16	943,60
TOTALE	9.681,53	7.295,80

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

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.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE:	Risorse a.s. 2019-2020 Lordo Stato	Risorse a.s. 2019-2020 Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art.88,comma2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	15.117,85	11.392,50
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88,comma2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	12.563,37	9.467,50
Compensi attribuiti a i collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.644,50	3.500,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.580,25	4.958,74
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del Personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	34.677,16	26.132,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	4.644,50	3.500,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.721,20	1.297,06
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	14.781,20	11.138,76
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	94.729,96	71.386,56
PERSONALE ATA	Risorse a.s. 2019/2020 Lordo Stato	Risorse a.s. 2019/2020 Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	2272,49	1712,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	11.950,55	9005,69
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00 0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	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)	4.347,00	3.275,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00 0,00	0,00
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	18.570,04	13.944,00

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare: Allo stato attuale non vi sono risorse ancora da regolare.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019-2020 Lordo stato	Risorse a.s. 2019-2020 Lordo Dipendente
DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	94.729,96	71.386,56
DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	18.570,04	13.944,00
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	9.681,53	7.295,80
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00	0,00
TOTALE	122.981,53	92.626,36

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 129.197,62 Lordo Stato (€ 97.360,68 lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a € 122.981,53 Lordo Stato (€ 92.626,36 lordo dipendente) (in percentuale 95,19%) di cui € 94.729,96 Lordo Stato (€ 71.386,56 lordo dipendente) per il personale docente (in percentuale 77,03%), € 18.570,04 Lordo Stato (€ 13.944,00 lordo dipendente) per il personale ATA (in percentuale 16%) e € 9.681,53 Lordo Stato (€ 7.295,80 lordo dipendente) per destinazioni non disponibili alla contrattazione (in percentuale 7,87%).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale Ata e Docente. La differenza non utilizzata è pari ad € 6.282,45 Lordo Stato (€ 4.734,32 lordo dipendente) in percentuale 5,05 %.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.152 di cui n.124 docenti e n. 27 ATA

MODULO 3

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
FONDO CERTIFICATO Lordo	SPESO Lordo Dip.	FONDO CERTIFICATO Lordo Dip.	SPESO Lordo Dip.
109.538,03	109.457,72	97.360,68	92.626,36

MODULO 4

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO
CONRIFERIMENTO 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.

Tutte le somme relative al F.I.S. previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

Descrizione compenso	Descrizione sottocompenso	Importo Lordo Stato in €	Importo Lordo dipendente in €
Miglioramento Offerta Formativa	FIS Lordo stato 65.142,18 Lordo dipendente 49.089,81	82.017,28	61.806,53
	Funzioni strumentali Lordo Stato 6.580,25 Lordo Dipendente 4.958,74		
	Incarichi specifici Ata Lordo Stato 4.347,00 Lordo Dipendente 3.275,81		
	Ore Eccedenti Lordo Stato 4.226,65 Lordo Dipendente 3.185,11		
	Attività complementari di educazione fisica Lordo Stato 1.721,20 Lordo Dipendente 1.297,06		
	Totale	82.017,28	61.806,53

Risorse variabili

	Lordo Stato	Lordo dipendente in €uro
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FIS 2018-2019	1.431,47	1.078,73
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FUNZIONI STRUMENTALI 2018-2019	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per INCARICHI SPECIFICI 2018-2019	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per ORE ECCEDENTI 2017-2018 + 2018/2019	1.989,46	1.499,22
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti per FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO 2017-2018 + 2018/2019	7.414,32	5.587,28
Risorse scuole aree a rischio e da forte processo immigratorio a.s. 2019-2020 come da nota MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019	7.366,81	5.551,48

Fondo per la valorizzazione del personale docente (art. 1, comma 126, della Legge 13 luglio 2015, n. 107) a.s. 2019-2020	28.978,28	21.837,44
Fondi Programma Annuale 2020 Ministeriali + PDS Comuni	0,00	0,00
Totale	47.180,34	35.554,15

SEZIONE II

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

CERTIFICAZIONE LORDO STATO A.S. 2018/2019	COSTI SOSTENUTI LORDO STATO A.S. 2018/2019	DIFFERENZA
€ 145.356,98	€ 132.004,96	13.352,02

SEZIONE III

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

- **Verificati** i parametri dell'Intesa del 18 settembre 2019;
- **Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- **Considerato** che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;
- **Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali;
- **Considerato** che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

RIEPILOGHI SPESE

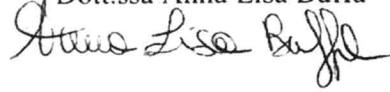
DESCRIZIONE	IMPORTI LORDO STATO	IMPORTI LORDO DIPENDENTE	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	94.729,96	71.386,56	77,03%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	18.503,68	13.944,00	16%
TOTALE COMPENSO SOSTITUTO DSGA	1.383,00	1.042,20	1,12%
TOTALE COMPENSO DSGA	8.298,53	6.253,60	6,77%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	113.233,65	85.330,56	93,03%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI (***) <u>include ore eccedenti per la Contrattazione</u>	119.516,096	90.064,88	95,19%
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	6.282,45	4734,32	5,05%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	129.197,62	97.360,68	100,00%

ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo di Trescore Balneario per l'anno scolastico 2019/2020, siglato dalle parti in data 18 luglio 2020.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Anna Lisa Buffa

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Anna Lisa Buffa", written in a cursive style.