



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

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

pon
2014-2020



MIUR

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



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca ISTITUTO COMPRENSIVO DI UGGIATE TREVANO

Via Roma 2 - 22029 UGGIATE TREVANO (CO) tel. 031/948743 - fax 031/809313
e-mail: coic83300v@istruzione.it – pec coic83300v@pec.istruzione.it
C.F. 80012380137 – C.M. COIC83300V

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

Prot. vedi segnatura

*Ai Revisori dei Conti dell'Ambito ATS n.4 CO
Dott.ssa De Vito Giuseppina Sonia MEF
Dott.ssa Sorda Angela MIUR
LORO SEDI*

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto (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 concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 18 settembre 2019;
VISTA la nota Miur Prot. n. 21795 del 30/09/2019;
RICHIAMATO il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2019/2020
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19/12/2019:

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 2019/2020 | |
|--|-----------------------------------|------------------|
| | 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) | 38.395,25 | 28.933,88 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 4.566,70 | 3.441,37 |
| 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) | 2.576,00 | 1.941,22 |
| Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 1.204,84 | 907,94 |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | 2.526,86 | 1.904,19 |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 902,43 | 680,05 |
| Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018) | 12.861,97 | 9.692,52 |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | | |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018) | | |
| Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018) | | |
| TOTALE sezione I | 63.034,05 | 47.501,17 |

SEZIONE II

Risorse Variabili

| | Risorse anno scolastico 2018/2019. | |
|--|------------------------------------|------------------|
| | Lordo stato | Lordo dipendente |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 1.474,95 | 1.111,49 |
| Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale | | |
| Ore eccedenti | 6.980,48 | 5.260,35 |
| Eventuali altre risorse aree a forte proc. imm. | 1.648,87 | 1.242,56 |
| Fondo di riserva | 397,33 | 299,42 |
| TOTALE sezione II | 10.501,63 | 7.913,82 |

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | |
|--|------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | 47.501,17 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | 7.913,82 |
| c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | 55.414,99 |

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 2019/2020 | |
|---|-----------------------------------|------------------|
| | Lordo stato | Lordo dipendente |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 3.682,42 | 2.775,00 |
| Compensi per ore eccedenti | 4.199,34 | 3.164,54 |
| | | |
| TOTALE | 7.881,76 | 5.939,54 |

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 2019/2020 | |
|--|-----------------------------------|---|
| | 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) | 2.275,80 | 1.715,00 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | | |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 928,90 | 700,00 |
| 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) | 26.626,25 | 20.065,00 (500+19.565(21.280-1.715)) |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | | |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | 4.710,85 | 3.550,00 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | 1.204,84 | 907,94 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL | 2.508,03 | 1.890,00 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 29/11/2007) | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018) | | |
| Valorizzazione Doc. (non contrattato) | 12.861,97 | 9.692,52 |
| Docenti FIS – risorse non programmate ma destinate ai docenti | 18,15 | 13,68 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 51.134,79 | 38.534,14 |

Personale ATA:

| | Risorse anno scolastico 2019/20 | |
|---|---------------------------------|------------------|
| | LORDO STATO | LORDO DIPENDENTE |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | 10.528,41 | 7.934,00 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | | |
| 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) | 368,24 | 277,50 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | | |
| 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) | 2.800,24 | 2.110,21 |
| \Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018) | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | 13.696,89 | 10.321,71 |

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 2019/2020 | |
|---|-----------------------------------|------------------|
| | Lordo stato | Lordo dipendente |
| POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE | 51.134,79 | 38.534,14 |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA | 13.696,89 | 10.321,71 |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | 7.881,76 | 5.939,54 |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | | |
| DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE | | |
| TOTALE | 72.713,44 | 54.795,39 |

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 escluse ore eccedenti**

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 39.178,52 lordo stato - € 29.254,13 lordo dipendente, è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 38.766,98 lordo stato - € 29.214,00 (in percentuale 99,86%), di cui € 21.280,00 lordo dipendente (28.238,56) per il personale docente (destinazione in percentuale sul totale 72,74 %) ed € 7.934,00 (10.528,42) (destinazione in percentuale sul totale 27,26 %) personale ATA.

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. 98 di cui n. 79 docenti e n. 19 A.T.A.

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

| | ECONOMIE 18/19 | | ASSEGNAZIONI 19/20 | | TOTALI | | IMPEGNI 19/20 | | ECONOMIE+FONDO DI RISERVA (€ 289,34) | |
|---|------------------|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|---------------|
| | L. STATO | L. DIPEND. | L. STATO | L. DIPEND. | L. STATO | L. DIPEND. | L. STATO | L. DIPEND. | L. STATO | L. DIPEND. |
| FIS (compreso fondo di riserva+ riutilizzo € 4.000 ore ecc. 18/19)) | 6.810,28 | 5.132,09 | 38.965,26 | 28.933,88 | 45.205,54 | 34.065,97 | 38.766,97 | 30.414,00 | 795,48 | 599,46 |
| IND DIR DSGA+SOSTIT (dalla disponibilità del FIS) | 0,00 | 0,00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 4.050,66 | 3.052,50 | 0,00 | 0,00 |
| FUNZ STRUMENTALI | 145,56 | 109,76 | 4.566,70 | 3.441,37 | 4.712,34 | 3.551,13 | 4.710,85 | 3.550,00 | 1,50 | 1,13 |
| ORE ECCEDENTI (non contrattate) | 1.672,48 | 1.260,35 | 2.526,86 | 1.904,19 | 4.199,34 | 3.164,54 | 4.199,34 | 3.164,54 | 0,00 | 0,00 |
| VALORIZZ DOCENTI (non contrattate) | 0,00 | 0,00 | 12.861,97 | 9.692,52 | 12.861,97 | 9.692,52 | 12.861,97 | 9.692,52 | 00 | 00 |
| AREE FORTE PR IMM | 1.648,87 | 1.242,56 | 902,42 | 680,05 | 2.551,19 | 1.922,61 | 2.508,03 | 1.890,00 | 43,27 | 32,61 |
| PRATICA SPORTIVA | 0,00 | 0,00 | 1.204,83 | 907,94 | 1.204,83 | 907,94 | 1.204,83 | 907,94 | 0,00 | 0,00 |
| INCARICHI SP ATA | 224,34 | 169,06 | 2.576,00 | 1.941,22 | 2.800,34 | 2.110,28 | 2.800,24 | 2.110,21 | 0,09 | 0,07 |
| TOTALI | 10.501,53 | 7.913,82 | 61.028,04 | 47.501,17 | 73.535,55 | 55.414,99 | 71.102,89 | 54.781,71 | 840,36 | 633,28 |

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 2018/2019 | | | | ANNO SCOLASTICO 2019/2020 | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| Fondo certificato | | Fondo impegnato | | Fondo Totale | | Totale poste di destinazione | |
| Lordo stato | Lordo dipendente | Lordo stato | Lordo dipendente | Lordo stato | Lordo dipendente | Lordo stato | Lordo dipendente |
| 70.803,34 | 53.355,95 | 60.301,69 | 45.442,13 | 73.535,55 | 55.414,99 | 71.102,89 | 54.781,71 |

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.

Tutte le somme 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.

SEZIONE II

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

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali.

La verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sia per quanto attiene ai finanziamenti che per quanto concerne le economie riferite all'anno precedente. Le diverse voci di destinazione del Fondo, rilevabili dalla presente relazione, dal Prospetto relativo alle Attività e dai Prospetti relativi ai Progetti, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite.

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 curricolare, nonché le altre attività extracurricolari 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 2019/20,

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 19/12/2019

Ugiate trevano, 28/12/2019



Il Direttore S.G.A.

Maria Lorenza Petrolo

A handwritten signature in black ink that reads 'Maria Lorenza Petrolo'.