



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "ALDA COSTA"
Scuola dell'infanzia "G. B. Guarini" – Scuole primarie "A. Costa" – "G. B. Guarini" – "A. Manzoni"
Scuola Secondaria di I grado "M. M. Boiardo"- "Sezione Ospedaliera"
Sede: Via G. Prevati, 31 – 44121 Ferrara Tel. 0532/205756 – Fax 0532/241229
e-mail feic810004@istruzione.it PEC feic810004@pec.istruzione.it
sito web <https://www.icaldacostaferrara.edu.it/> - <http://scuole.comune.fe.it/>
C.F. 93076210389 - codice univoco di fatturazione UFUNVW - COD. MEC. FEIC810004

Ai Revisori dei Conti AMBITO ATS N. 6
Dott.ssa Simonetta Marchese membro MEF
Dott.ssa Domenica Ludione membro MIUR

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 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;

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);

VISTE le sequenze contrattuali dell' 08 /04/ 2008 e del 25/07/2008 ;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

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 ;

VISTA l'intesa MIUR- OO.SS. del 31/08/2020 ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,85,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2020/21;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 09/12/2020 n° 139, relativa all'aggiornamento del P.T.O.F. ;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/10/2020 n° 125 , relativa alle attività da retribuire con il F.I.S. e i criteri di impiego delle risorse ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

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 prot. n° 4494/B10 del 07/09/2020;

VISTA la nota MIUR prot .n° 23072 del 30/09/2020 relativa all'assegnazione dei fondi per il miglioramento dell'offerta formativa anno scolastico 2020/21;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10/02/2021 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), **relaziona** quanto 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 2020/21: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo dipendente)
Fondo dell' Istituzione Scolastica (art. 85 CCNL 2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale dell' 8/4/2008)	53803.63	40545.31
Funzioni Strumentali al P.T.O.F. (art. 33 CCNL 2007)	6196.40	4669.48
Incarichi Specifici al Personale ATA (art. 47 CCNL 2007)	3181.28	2397.35
Attività complementari di Educazione fisica (art. 87 CCNL2007)	1796.55	1353.84
Ore eccedenti sostituzione docenti assenti	3530.72	2660.68
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art 2 comma 2 CCNL 7/8/2014)	2789.57	2102.16
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (art. 22 comma 4 lett.c) CCNL 2018)	17781.47	13399.75
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art. 22 comma 4, lett.c) CCNL 2018)	0.00	0.00
TOTALE	€ 89079.62	€ 67128.57

Sezione II – Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo dipendente)
Assegnazioni imputate nel P.A. 2021: Voce di destinazione A3-3 : Compensi per spese di personale S.I.O.	€ 518.10	€ 390.43
Assegnazioni imputate nel P.A. 2021: Voce di destinazione P02-1: Compensi per spese di personale –ore aggiuntive di insegnamento	€ 2600.92	€ 1960.00
Assegnazioni imputate nel P.A. 2021: Voce di destinazione P02-4: Compensi per spese di personale –ore funzionali all'insegnamento-progettazione	€ 1161.13	€ 875.00
Assegnazioni imputate nel P.A. 20201 Voce di destinazione P04-1: Compensi per spese di personale –ore funzionali all'insegnamento-progettazione	€ 928.90	€ 700.00

Assegnazioni su POS- modalità C.U.: Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica – Somme non utilizzate Anni precedenti	€ 4693.45	€ 3536.89
Assegnazioni su POS- modalità C.U.: Somme M.O.F. non utilizzate provenienti da esercizi precedenti: F.I.S. 2019/20	€ 6451.59	F.I.S. docenti € 4359.55 F.I.S. ata € 199.42 Ind.Dir.DSGA € 302.82 TOTALE € 4861.79
Assegnazioni su POS- modalità C.U.: Risorse per la valorizzazione del personale docente – Economie anni precedenti	€ 3.85	€ 2.90
Assegnazioni su POS- modalità C.U.: Somme M.O.F. non utilizzate: attività complementari educazione fisica A.S. 2019/20	€ 1361.68	€ 1026.13
Assegnazioni su POS- modalità C.U.: Somme M.O.F. non utilizzate provenienti da esercizi precedenti: Ore eccedenti	€ 5219.65	€ 3933.42
TOTALE COMPLESSIVO	€ 22939.27	€ 17286.56

Nota : nella suddetta tabella sono stati indicati gli importi al lordo stato e al lordo dipendente per la diversa allocazione delle risorse : fondi gestiti dal Programma Annuale al lordo stato e fondi gestiti tramite Cedolino unico al lordo dipendente.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo:

Non previste

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Importi lordo dipendente
Totale delle Risorse Fisse	€ 67128.57
Totale delle Risorse Variabili	€ 17286.56
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 84415.13

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

	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'Indennità di Direzione del DSGA	€ 970.04	€ 731.00
Compenso quota variabile dell'Indennità di direzione del DSGA	€ 5832.17	€ 4395.00
Compensi per ore eccedenti	€ 8750.37	€ 6594.10
TOTALE	€ 15552.58	€ 11720.10

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) Personale Docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (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 2007)	€ 0.00	€ 0.00
Attività Aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b - CCNL 2007)	€ 1114.68	€ 840.00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0.00	€ 0.00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2 lettera d- CCNL 2007)	€ 20064.24	€ 15120.00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 c.2 lettera f -CCNL 2007)	€ 7895.65	€ 5950.00
Funzioni strumentali al POF (art 33 CCNL 2007)	€ 6196.40	€ 4669.48
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 c.2 lettera k – CCNL 2007)	€ 11959.59	€ 9012.50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 2007)	€ 2460.05	€ 1853.84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 2007)	€ 7483.02	€ 5639.05
Compensi per la valorizzazione del personale docente	€ 13339.95	€ 10052.71
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0.00	€ 0.00
Compensi PA 2021 Voce di destinazione A3-3 : Compensi per spese di personale S.I.O.	€ 518.10	€ 390.43
Compensi PA 2021 Voce di destinazione P02-1: Compensi per spese di personale –ore aggiuntive di insegnamento	€ 2600.92	€ 1960.00
Compensi PA 2021 Voce di destinazione P02-4: Compensi per spese di personale –ore funzionali all'insegnamento- progettazione	€ 1161.13	€ 875.00

Compensi PA 2021 Compensi :PA 2020 Voce di destinazione P4-1: Compensi per spese di personale –ore funzionali all’insegnamento- progettazione	€ 928.90	€ 700.00
Accantonamento per imprevisti (*)	€ 94.43	€ 71.17
TOTALE	€ 75817.06	€ 57134.18

(*) Importo relativo a: F.I.S. Docenti A.S. 2020/21 € 71.17

b) Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera	€ 1061.60	€ 800.00
Compensi per il Personale ATA per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera k- CCNL 2007)	€ 11959.59	€ 9012.50
Incarichi specifici (art. 47 CNL 2007)	€ 3181.28	€ 2397.35
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0.00	€ 0.00
Compensi per la valorizzazione del personale ATA	€ 4445.37	€ 3349.94
Accantonamento per imprevisti (*)	€ 1.41	€ 1.06
TOTALE	€ 20649.25	€ 15560.85

(*) Importo relativo a: F.I.S. ATA A.S. 2020/21 € 1.06

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare : Non previste

Sezione IV

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

	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo dipendente)
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale Docente	€ 75817.06	€ 57134.18
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	€ 20649.25	€ 15560.85
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 15552.58	€ 11720.10
TOTALE	€ 112018.89	€ 84415.13

Sezione V

Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del fondo

Non previste

Sezione VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 84415.13 è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse - € 63728.28 personale docente (in percentuale 75.49%), € 20686.85 personale ATA (in percentuale 24.51%) .

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 143.50 (organico di diritto) di cui n. 121.50 docenti e n. 22 ATA.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo dell'anno scolastico precedente

Anno scolastico 2019/20 Importi lordo dipendente		Anno scolastico 2020/21 Importi lordo dipendente	
Fondo certificato	Fondo Impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 94509.57	€ 76421.07 (*)	€ 84415.13	€ 84415.13

(*)La differenza fra importo previsto (L. dip.) e importo impegnato relativa ai compensi per progetti comunitari e parte dei compensi variabili P.A. previsti, pari ad €4879.51 non costituisce economia per l'anno successivo.

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio

Sezione I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economica- finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Programma Annuale - Importi Lordo Stato

Partitari/ Aggregati/Progetti	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
A3-3-Scuola in Ospedale - Compensi docenti SIO	€ 518.10	€ 518.10	€ 0.00
P02-1 Compensi per spese di personale –ore aggiuntive di insegnamento	€ 2600.92	€ 2600.92	€ 0.00
P02-4 Compensi per spese di personale –ore funzionali all'insegnamento- progettazione	€ 1161.13	€ 1161.13	€ 0.00
P04-1-Formazione del personale - Compensi gruppo di lavoro didattica per competenze	€ 928.90	€ 928.90	€ 0.00
TOTALE	€ 5209.05	€ 5209.05	€ 0.00
Totale rapportato al lordo dipendente	€ 3925.43		

Cedolino Unico- Importi lordo dipendente : In attesa di assegnazione sul POS

Alla data odierna non risultano ancora caricate sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica tutte le assegnazioni M.O.F. 2019/20 .

Nota MIUR n. 23072 30/09/2020 – Assegnazione Compensi Fondo per il Miglioramento dell’Offerta Formativa 2020/21 -In attesa di caricamento sul POS -

Capitolo/ Piano Gestionale	Oggetto	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
	FIS	€ 40545.31	40545.31	€ 0.00
	Funzioni strumentali	€ 4669.48	€ 4669.48	€ 0.00
	Incarichi Specifici ATA	€ 2397.35	€ 2397.35	€ 0.00
	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti	€ 2660.68	€ 2660.68	€ 0.00
	Attività complementari di Ed. Fisica	€ 1353.84	€ 1353.84	€ 0.00
	Progetti Aree a rischio art. 2 c.2 CCNL 7/8/2014	€ 2102.16	€ 2102.16	€ 0.00
	Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 13399.75	€ 13399.75	€ 0.00
TOTALE		€ 67128.57	€ 67128.57	€ 0.00

Giacenze POS non utilizzate – Economie Anni precedenti - Si allega stampa piano di riparto del 23/11/2020 riportante le seguenti giacenze in attesa di caricamento.

Capitolo/ Piano Gestionale	Oggetto	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2554/5	Economie Fondi Art. 9 CCNL 2007 Aree a rischio 2016/17	€ 11.80	€ 11.80	€ 0.00
2554/13	Fondo valorizzazione docenti-Economie 2017	€ 0.75	€ 0.75	€ 0.00
2555/5	Fondi (aree a rischio) ex art. 9 CCNL 2007 Economie anni precedenti	€ 980.79	€ 980.79	€ 0.00
2555/5	Economie FIS Anni precedenti	€ 3671.14	€ 3824.87	€ 0.00
2555/5	Assegnazione 5/11/2020 oneri sostituzione DSGA 2016/17 – imputati FIS ATA	€ 153.73	€ 153.73	
	Totale 2555/5	€4805.66	€4805.66	€ 0.00
2555/6	Economie ore eccedenti anni precedenti	€ 2150.29	€ 2150.29	€ 0.00
2555/12	Ore eccedenti progetti Attività complementari Ed. fisica – Economie anni precedenti (€1026.13 imputati al FIS docenti.)	€ 1526.13	1526.13	€ 0.00
2555/13	Fondo valorizzazione docenti-Economie anni precedenti	€ 2.15	€ 2.15	€ 0.00
2556/5	Economie FIS Anni precedenti	€ 536.92	€ 536.92	€ 0.00

2556/5	Progetti Aree a rischio art. 2 c.2 CCNL 7/8/2014 Economie 2019/20	€ 2544.30	€ 2544.30	€ 0.00
	Totale 2556/5	€ 3081.22	€ 3081.22	
2556/6	Economie ore eccedenti Anni precedenti	€ 1783.13	€ 1783.13	€ 0.00
TOTALE		€ 13361.13	€ 13361.13	€ 0.00

Sezione II

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

Descrizione Compenso	Risorse disponibili Lordo dipendente A.S. 2019/20	Risorse spese - Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA. Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 721.00	€ 418.18
Compenso quota variabile dell'Indennità di Direzione DSGA	€ 4320.00	€ 4320.00
Compensi per ore eccedenti	€ 4817.85	€ 884.43
TOTALE	€ 9858.85	€ 5622.61

Personale docente:

Descrizione	Risorse disponibili Lordo dipendente A.S. 2019/20	Risorse spese - 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 2007)	€ 0.00	€ 0.00
Attività Aggiuntive di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b - CCNL 2007)	€ 2380.00	€ 490.00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0.00	€ 0.00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2 lettera d- CCNL 2007)	€ 7297.50	€ 5932.50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 c.2 lettera f -CCNL 2007)	€ 5950.00	€ 5950.00
Funzioni strumentali al POF (art 33 CCNL 2007)	€ 4685.31	€ 4685.31
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 c.2 lettera k – CCNL 2007)	€ 14525.00	€ 14350.00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 2007)	€ 1861.91	€ 351.24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3536.89	€ 0.00
Compensi per la valorizzazione del personale docente	€ 13933.70	€ 13933.79 (*)

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 14614.77	€ 11477.51
Voce di destinazione A3-3 : Compensi per spese di personale S.I.O.	€ 388.85	€ 387.26
Voce di destinazione P04-1: Compensi per il coordinamento della didattica innovativa	€ 700.00	€ 00.00
Accantonamento per imprevisti	€ 448.00	€ 0.00
TOTALE	€ 70321.93	€ 57557.61

(*) Utilizzato + € 0.09 Economie A.P.

Personale ATA:

Descrizione	Risorse disponibili Lordo dipendente A.S. 2019/20	Risorse spese - Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Art. 88, comma 2)	€ 540.00	€ 456.75
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 8435.44	€ 8473.00
Incarichi Specifici	€ 2547.85	€ 2547.85
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 2730.14	€ 1763.25
Voce di destinazione P04-1: Compensi per supporto amministrativo	€ 75.36	€ 0.00
TOTALE	€ 14328.79	€13240.85

Sezione III

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

Verificate le disponibilità per compensi da corrispondere con imputazione delle spese a carico degli aggregati/progetti del Programma Annuale E.F. 2020;

Verificate le assegnazioni per la retribuzione dei compensi gestiti tramite la procedura "Cedolino Unico" in attesa di caricamento sul POS 2020;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra indicate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

Considerato che il Contratto Integrativo di istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Istituto

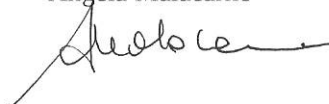
ATTESTA

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 10/02/2021.

Ferrara, 11/02/2021

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Angela Malacarne



Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web

Esercizio: 2020

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

Ufficio Responsabile: FE - FERRARA

Ufficio Ordinante / POS: 472 - I.C. A.COSTA - FERRARA

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Stanziato	Importo Richiesto	Importo Autorizzato	Importo Disponibile
1227	01	10.598,01	0,00	10.499,24	98,77
1228	01	15.840,10	0,00	15.840,10	0,00
1229	01	8.626,29	0,00	8.009,28	617,01
1230	01	7.243,21	0,00	7.239,45	3,76
2554	05	11,80	0,00	0,00	11,80
2554	06	0,00	0,00	0,00	0,00
2554	13	0,75	0,00	0,00	0,75
2555	05	4.805,66	0,00	0,00	4.805,66
2555	06	2.150,29	0,00	0,00	2.150,29
2555	12	1.877,37	0,00	351,24	1.526,13
2555	13	2,15	0,00	0,00	2,15
2556	05	50.704,81	0,00	47.623,59	3.081,22
2556	06	2.667,56	0,00	884,43	1.783,13
2556	13	13.933,79	0,00	13.933,79	0,00

TOT. 13361,13