



Istituto Comprensivo "Rodari – Alighieri – Spalatro"



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, 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009) e 19/04/2018;

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs. n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

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'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 18 settembre 2019 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n. 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011;

VISTA la deliberazione del Consiglio d'istituto relativa all'adozione dei PTOF per il triennio dal 2019/22 dell'Istituzione Scolastica;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA il 24 settembre 2019 e assunto al numero 5068 del protocollo dell'Istituto Comprensivo "Rodari-Alighieri-Spalatro" e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 5332 del 2 ottobre 2019;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 - a.s. 2019/2020 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 – periodo settembre-dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto 2020 - a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2019/2020;

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

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di questo Istituto per l'a.s. 2019/2020 sottoscritto in data 28 novembre 2019 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 2019/2020 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 49.026,54	€ 65.058,22
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.820,80	€ 6.397,20
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.911,83	€ 3.864,00
Area a rischio	€ 1.066,92	€ 1.415,80
Attività complementari di Ed. Fisica	€ 1.167,35	€ 1.549,07
Ore eccedenti	€ 3.131,62	€ 4.155,66
TOTALE	€ 62.125,06	€ 82.439,95

SEZIONE II**Risorse variabili**

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Somme FIS non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 4.380,61	€ 5.813,07
Somme Funzioni strumentali al POF non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme Incarichi specifici al personale ATA non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme per area a rischio non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 2.008,90	€ 2.665,81
Somme per attività complementari di Ed. Fisica non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 0,02	€ 0,03
Somme per ore eccedenti non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 3.075,33	€ 4.080,96
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)*	€ 15.751,32	€ 20.902,00
Fondo per la valorizzazione docenti	€ 19.588,77	€ 25.994,30
TOTALE	€ 44.804,95	€ 59.456,17

* La somma per spese generali, pari a complessivi euro 22.902,00, sarà destinata a retribuire i soggetti coinvolti nella realizzazione dei Progetti per complessivi euro 20.902,00 (compensi lordo Stato) ripartita tra le diverse figure coinvolte e per € 2.000,00 per acquisti di materiale e per le azioni di pubblicità

SEZIONE III

Decurtazioni del fondo

Non previste.

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE

	Totale delle risorse (lordo dipendente)	Totale delle risorse (lordo Stato)
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 62.125,06	€ 82.439,95
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 44.804,95	€ 59.456,17
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 106.930,01	€ 141.896,12

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

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

Personale docente

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.167,35	€ 1.549,07
Fondo per la valorizzazione docenti	€ 19.588,77	€ 25.994,30
Ore eccedenti	€ 6.206,95	€ 8.236,62
TOTALE	€ 26.963,07	€ 35.779,99

Personale ATA

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione al DSGA	€ 5.070,00	€ 6.727,89
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile (dedotto il CIA in godimento) dell'indennità di direzione	€ 751,50	€ 997,24
TOTALE	€ 5.821,50	€ 7.725,13

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.O.F. Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato.

Personale docente

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)	€ 9.135,00	€ 12.122,15
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. d) CCNL 29/11/2007)	€ 20.545,00	€ 27.263,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
Funzioni strumentali al POF	€ 4.820,80	€ 6.397,20
Attività complementari di Ed. Fisica	€ 1.167,35	€ 1.549,07
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)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 6.894,32	€ 9.148,76
TOTALE	€ 46.062,47	€ 61.124,90

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) CCNL 29/11/2007)	€ 14.223,50	€ 18.874,58
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 2.911,83	€ 3.864,00
Compensi 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)	€ 5.821,50	€ 7.725,13
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 8.857,00	€ 11.753,24
TOTALE	€ 31.813,83	€ 42.216,95

SEZIONE III

Destinazioni ancora da regolare

Risulta accantonata una somma complessiva di € 181,85, lordo dipendente (pari a € 241,31, lordo Stato). La somma di € 3.075,82, lordo dipendente (€ 4.081,61 lordo Stato), è relativa ad assegnazione e avanzo finanziamenti area a rischio.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	lordo dipendente	lordo Stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 33.180,00	€ 44.029,87
Funzioni strumentali al personale docente	€ 4.820,80	€ 6.397,20
Attività complementari di Ed. Fisica	€ 1.167,35	€ 1.549,07
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 14.223,50	€ 18.874,58
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.911,83	€ 3.864,00
Compenso quota variabile indennità di direzione DSGA (compresa indennità di direzione al sostituto)	€ 5.821,50	€ 7.725,13
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 15.751,32	€ 20.902,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 3.257,67	€ 4.323,32
TOTALE COMPLESSIVO	€ 81.133,97	€ 107.665,17

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non presenti.

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione lordo dipendente, depurata dalle risorse per la valorizzazione dei docenti, le ore eccedenti, le attività complementari di educazione fisica e per progetti comunitari, complessivamente quantificata in € 81.134,26 (pari a 107.665,17 lordo Stato) compreso l'avanzo a.s. precedente, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 77.876,30 (pari a 103.341,85 lordo Stato) con un utilizzo in percentuale del 96%, di cui € 38.000,80 (pari a 50.427,06 lordo Stato) al personale docente ed € 22.956,83 (pari a 30.463,71 lordo Stato) personale ATA, con un'economia complessiva di € 3.257,97 (pari a 4.323,33 lordo Stato)

MODULO III

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

	IMPORTI 2019/2020	IMPORTO 2018/2019	DIFFERENZA
Lordo dipendente			
Progetti didattici	€ 9.135,00	€ 11.200,00	-€ 2.065,00
Attività di organizzazione	€ 20.545,00	€ 18.952,50	€ 1.592,50
Collaboratori del dirigente	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 0,00
DSGA e sostituto	€ 5.821,50	€ 5.771,06	€ 50,44
Personale ATA	€ 14.223,50	€ 14.422,50	-€ 199,00
Incarichi specifici	€ 2.911,83	€ 3.251,81	-€ 339,98
Funzioni Strumentali	€ 4.820,80	€ 5.965,10	-€ 1.144,30
Totale	€ 60.957,63	€ 63.062,97	-€ 2.105,34

	IMPORTI 2019/2020	IMPORTO 2018/2019	DIFFERENZA
Lordo Stato			
Progetti didattici	€ 12.122,15	€ 14.862,40	-€ 2.740,26
Attività di organizzazione	€ 27.263,22	€ 25.149,97	€ 2.113,25
Collaboratori del dirigente	€ 4.644,50	€ 4.644,50	€ 0,00
DSGA e sostituto	€ 7.725,13	€ 7.658,20	€ 66,93
Personale ATA	€ 18.874,58	€ 19.138,66	-€ 264,07
Incarichi specifici	€ 3.864,00	€ 4.315,15	-€ 451,15
Funzioni Strumentali	€ 6.397,20	€ 7.915,69	-€ 1.518,49
Totale	€ 80.890,78	€ 83.684,56	-€ 2.793,79

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.

Gli importi, non previsti nel programma annuale, sono stati imputati nei seguenti capitolo di gestione del sistema SICOGE della Ragioneria dello Stato:

- capitolo di spesa: 2554 piano gestionale 05
- capitolo di spesa: 2555 piano gestionale 05
- capitolo di spesa: 2554 piano gestionale 05
- capitolo di spesa: 2555 piano gestionale 06

Pertanto la verifica tra il sistema contabile ed i dati del fondo sistema contabile e i dati del fondo è puntualmente monitorata con le funzioni del "cedolino unico". Inoltre il sistema di cui sopra non permette impegni che non rientrino nella disponibilità del Fondo, conosciuta preventivamente rispetto alla programmazione delle spese.

SEZIONE II

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

Il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (Lordo dip.)	Risorse spese (Lordo dip.)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007, come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 5.130,00	€ 5.130,00
Compenso al sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 641,06	€ 641,06
Totale	€ 5.771,06	€ 5.771,06

Personale docente

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (Lordo dip.)	Risorse spese (Lordo dip.)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)	€ 11.200,00	€ 7.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. d) CCNL 29/11/2007)	€ 18.952,50	€ 18.952,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 3.500,00
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)	0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.965,10	€ 5.965,10
Totale	€ 39.617,60	€ 35.417,60

Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2018/2019 (Lordo dip.)	Risorse spese (Lordo dip.)
Prestazioni aggiuntive personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) CCNL 29/11/2007)	€ 14.422,50	€ 14.422,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 3.251,81	€ 3.251,81
Totale	€ 17.674,31	€ 17.674,31

SEZIONE III

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

L'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità finanziarie dell'istituzione scolastica.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

Importi lordo dipendente

Causale	Economie realizzate a.s. 2018/2019	Assegnazioni 2019/2020	Totale disponibilità per l'a.s. 2019/2020	Impegni per l'a.s. 2019/2020	Importi non utilizzati
FIS (compreso area a rischio)	€ 6.389,51	€ 50.093,46	€ 56.482,97	€ 53.225,00	€ 3.257,97
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.820,80	€ 4.820,80	€ 4.820,80	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 2.911,83	€ 2.911,83	€ 2.911,83	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 15.751,32	€ 15.751,32	€ 15.751,32	€ 0,00
TOTALI	€ 6.389,51	€ 73.577,41	€ 79.966,92	€ 76.708,95	€ 3.257,97

Importi lordo Stato

Causale	Economie realizzate a.s. 2018/2019	Assegnazioni 2019/2020	Totale disponibilità per l'a.s. 2019/2020	Impegni per l'a.s. 2019/2020	Importi non utilizzati
FIS (compreso area a rischio)	€ 8.478,88	€ 66.474,02	€ 74.952,90	€ 70.629,58	€ 4.323,33
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 6.397,20	€ 6.397,20	€ 6.397,20	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.864,00	€ 3.864,00	€ 3.864,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 20.902,00	€ 20.902,00	€ 20.902,00	€ 0,00
TOTALI	€ 8.478,88	€ 97.637,22	€ 106.116,10	€ 101.792,78	€ 4.323,33

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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 2019/2020;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 28 novembre 2019.

Il Direttore S.G.A
Angela Iavicoli