



Istituto Comprensivo Statale di Saonara

Via Bachelet, 12 35020 SAONARA (PD) Tel. 049 0996900 Fax 049 8791700
Distretto n. 46 Cod. Meccanografico PDIC845007 Cod.Fisc.80018080285
e-mail PDIC845007@istruzione.it e-mail certificata pdic845007@pec.istruzione.it
SITO WEB: <http://www.comprensivosaonara.edu.it>



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S.

2020/2021

(Art. 6, c. 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, c. 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Premessa

L'ipotesi di contrattazione risulta essere compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica. La Relazione Tecnico-Finanziaria risulta essere composta da quattro moduli:

- 1) Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- 2) Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 3) Schema generale riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 4) Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- 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** il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, il quale prevede che le pubbliche amministrazioni alleghino ai contratti integrativi una relazione tecnico-finanziaria;
- VISTA** la circolare n. 25 del 19.07.2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO** l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- VISTO** l'organico d'Istituto del personale docente ed A.T.A. a.s. 2020/2021;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale A.T.A.;
- VISTA** la delibera n. 4 del 16/12/2019 di approvazione del PTOF 2019/2022;
- VISTA** la delibera n.2 del 27/11/2020 di approvazione del POF per l'a.s. 2020/2021;
- VISTA** la comunicazione MIUR prot. n. 23072 del 30.09.2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'A.S. 2020/2021;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20/01/2021:

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 2020/2021, sono determinate come segue:

	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)	40.334,94	30.395,59
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5069,15	3820,01
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)	2575,34	1940,72
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1283,24	967,03
Ore eccedenti	3025,48	2279,94
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2438,36	1837,50
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (ex bonus premiale docenti) L. 27/12/2019 n. 160 comma 249 - Art. 88 CCNL 29/11/2007	14585,91	10991,64
TOTALE	69312,43	52232,43

Sezione II

Risorse Variabili

Le risorse variabili, Risorse non utilizzate provenienti da economie anni precedenti, sono determinate in base al Piano di riparto, stampa del 21/10/2020 come di seguito specificate:

ECONOMIE ANNI PRECEDENTI		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Economie Cap. Bilancio 2554 P. gestionale 05	3897,69	2937,22
Economie Cap. Bilancio 2554 P. gestionale 06 OO. EE.	876,20	660,29
Economie Cap. Bilancio 2555 P. gestionale 05	8534,70	6431,58
Economie Cap. Bilancio 2555 P. gestionale 06 OO. EE.	3141,09	2367,06
Economie Cap. Bilancio 2555 P. G.le 12 ATTIVITA' COMPL. E. FISICA	417,93	314,94
Economie Cap. Bilancio 2554 P. G.le 13 VALORIZZAZIONE PERSONALE	2,56	1,93
Economie Cap. Bilancio 2555 P. G.le 13 VALORIZZAZIONE PERSONALE	15559,87	11725,60
Economie Cap. Bilancio 2556 P. G.le 13 VALORIZZAZIONE PERSONALE	9,26	6,98
TOTALE ECONOMIE	32439,30	24445,60

TOTALE ECONOMIE		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
TOTALE FIS Capp. Bilancio 2554 e 2555 P. Gestionale 05 di cui:	12432,39	9368,80
• Fondo di Istituto	9016,54	6794,68
• Incarichi Specifici	683,37	514,97
• Area a rischio	2732,48	2059,15
TOTALE OO.EE. Cap. Bilancio 2554, 2555 P. Gestionale 06	4017,29	3027,35
TOTALE ATTIVITA' COMPL. E. FISICA Cap. Bilancio 2555 P. G.le 12	417,93	314,94
TOTALE VAL.NE PERSONALE Cap. Bil. 2554, 2555 e 2556 P. G.le 13	15571,69	11734,51
RIEPILOGO TOTALE ECONOMIE	32439,30	24445,60

Sezione III

Decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	69312,43	52232,43
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	32439,30	24445,60
c. TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	101751,73	76678,03

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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA e del sostituto	5565,61	4194,13
Compensi per Referente Covid e sostituto	1459,70	1100,00
TOTALE	7025,31	5294,13

Sezione II

Destinazioni specificatamente 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.T.O.F.. La somma disponibile, ottenuta detraendo l'Indennità di Direzione del DSGA e del sostituto e il compenso previsto per il Referente Covid e il suo sostituto, e sommando le economie degli anni precedenti ammonta ad € 31896,14 lordo dipendente (€ 42326,17 lordo stato) di cui:

- ❖ il 75 % per i Docenti pari a € 23922,11 lordo dipendente, (€ 31744,64 lordo stato);
- ❖ il 25% per Personale ATA pari a € 7974,03 lordo dipendente, (€ 10581,54 lordo stato).

Per la valorizzazione del personale scolastico l'importo assegnato nell'a.s. 20/21 pari a 10991,64 lordo dipendente (€ 14585,91 lordo stato), è stato così ripartito:

- l'85% pari a € 9342,89 lordo dipendente (€ 12398,01 lordo stato) per i docenti;
- il 15% pari a € 1648,75 (€ 2187,89 lordo stato) per il personale ATA.

Le economie concernenti la Valorizzazione del personale scolastico relativa all'a.s. 19/20 pari ad € 11723,53 lordo dipendente (15557,12 lordo stato), sono state così ripartite:

- ✓ € 11143,53 lordo dipendente per i docenti (€ 14787,46 lordo stato);
- ✓ € 580,00 per i 4 assistenti amministrativi (€ 769,66 lordo stato).

L'importo per le aree a rischio comprensivo dell'economia dell'anno 19/20 ammonta a € 3896,65 lordo dipendente (5170,85 lordo stato) ed è stato così ripartito:

- il 75% pari a € 2922,49 lordo dipendente (€ 3878,14 lordo stato) per i docenti;
- il 25% pari a € 974,16 lordo dipendente (€ 1292,71 lordo stato) per il personale ATA.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 c.2, lettera c) CCNL 29/11/07)	0	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	23431,50	17657,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) forfettario	4644,50	3500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	2960,87	2231,25
TOTALE risorse impegnate col FIS	31036,87	23388,75
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5069,15	3820,01
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1701,17	1281,97

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3854,93	2905,00
Ore eccedenti	7042,77	5307,29
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Valorizzazione del personale scolastico (ex bonus docenti)	27185,48	20486,42
TOTALE COMPLESSIVO	75890,38	57189,44

Personale A.T.A.

	Lordo stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	10317,42	7775
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
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE risorse impiegate col FIS	10317,42	7775,00
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)	2571,06	1937,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1260,65	950,00
Valorizzazione del personale scolastico (ex bonus Docenti)	2957,55	2228,75
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	17106,69	12891,25

Sezione III

(Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

Sezione IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA RISORSE	TOTALE L. DIPENDENTE €
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto (sez. II) Personale Docente	57189,44

Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto (sez. II) Personale ATA	12891,25
Indennità di Direzione – DSGA + sostituto DSGA	4194,13
Compenso Referente Covid + sostituto	1100,00
TOTALE MOF UTILIZZATO	75374,82
Disponibilità Residua FIS Docenti	533,36
Disponibilità Residua FIS ATA	199,03
Disponibilità Residua Incarichi Specifici	518,19
Disponibilità Residua Area a rischio	41,65
Disponibilità Residua Valorizzazione del merito del personale scolastico	10,98
TOTALE DISPONIBILITA'	1303,21
TOTALE ASSEGNAZIONE DEFINITIVA	76678,03

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. **101751,73 lordo stato** (pari a €. 76678,03 lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a:

€. **100022,38 lordo stato** (pari a €. 75374,82 lordo dipendente) (in percentuale: **99,23%**);

- €. **75890,38 lordo stato** (pari a € **57189,44** lordo dipendente) **per il personale docente;**
- €. **17106,69 lordo stato** (pari a €. **12891,25** lordo dipendente) **per il personale ATA;**
- €. **5565,61 lordo stato** (pari a € **4194,13** per il DSGA e il suo sostituto);
- € **1459,70 lordo stato** (pari a **1100** per il Referente Covid e il suo sostituto).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 114 di cui n° 94 docenti e n° 20 di personale A.T.A.

MODULO III	SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE
-------------------	---

Anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)		Anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato (dati del modulo 1 sez. 4)	Fondo impegnato (dati del modulo 2 sez.2)
54370,92	54363,04	101.751,73	100022,38

Anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)		Anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato (dati del modulo 1 sez. 4)	Fondo impegnato (dati del modulo 2 sez.2)
40972,81	40966,87	76.678,03	75374,82

MODULO IV	COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO
------------------	---

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 programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.

Sezione II

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

a.s. 2019/2020		
Fondo disponibile (lordo stato)	Fondo speso (lordo stato)	Differenza (economie) (lordo stato)
54370,92	44152,85	10218,07

a.s. 2019/2020		
Fondo disponibile (lordo dipendente)	Fondo speso (lordo dipendente)	Differenza (economie) (lordo dipendente)
40972,81	33272,68	7700,13

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a €. **1303,21** da destinare a incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

Sezione III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

L'ipotesi economica, per l'anno scolastico 2020/2021 risulta coperta con fondi allocati al sistema gestionale NoiPa e dalla nota MIUR, prot. n. 23072 del 30.09.2020. e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;

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 tutte le altre attività extra-curricolari previste dal PTOF

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione d'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 progettuali di aggiornamento al PTOF per l'anno scolastico 2020/2021;

La liquidazione dei compensi sarà effettuata dal Service Personale Tesoro (SPT), ai sensi di quanto

disposto dall'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2012).

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.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo sottoscritto il 20/01/2021 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Danila Deiana