ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Al Dirigente Scolastico
Sede

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO

per l'a.s. 2020/2021 art. 40, comma 3 sexies D.Lgs n. 165/2001 – Circolare M.E.F. n. 25 del 19.07.2012 – D.I.129/2018

Premessa	*La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del D.Lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.Lgs. n° 150 del 27/10/2009, da allegare all'ipotesi di contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2020/2021, sottoscritta il 19/12/2020.* *L' art. 40 bis del D.Lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lgs. n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.* *Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e reso noto lo schema di relazione tecnico-finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto, che è suddiviso in quattro moduli articolati in sezioni. Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:* ***Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato***
Composta	*Da quattro moduli:* *I - "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa";* *II - "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa";* *III - "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa";* *IV - "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".*

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

DESCRIZIONE	ISTIT.CONTRATTUALI A. SC. 2020/21 LORDO DIP.TE	AVANZO A.SC. 2019/20 LORDO DIP.TE	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Fondo d'istituto	€ 61.576,53	€ 13.242,59	€ 99.284,97	74.819,12
Funzioni strumentali docenti	5.003,40	0,00	6.639,51	5.003,40
Incarichi specifici ATA	3.538,95	0,00	4.696,19	3.538,95
Avviamento alla pratica sportiva	1.482,78	0,00	1.967,65	1.482,78
Altri finanziamenti Art. 9 AREE A RISCHIO	2.485,01	0,00	3.297,61	2.485,01

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Valorizzazione personale scolastico	17.132,43	0,00	22.734,73	17.132,43
totale	**91.219,10**	**13.242,59**	**138.620,66**	**104.461,69**
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti somme non soggette alla contrattazione di istituto	**3.300,18	1.455,34	6.310,58	**4.755,52
Indennità di direzione Dsga	**5.490,00		7.285,25	**5.490,00

** quota sottratta alla contrattazione.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it *pec: pdic87000x@pec.istruzione.it*

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno scol. 2020/21 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 81.712,05 (lordo stato), € 61.576,53 (lordo dipendente)

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Ipotesi di CCNI del 31/08/2020	**€ 2.547,42** per ciascun punto di erogazione del servizio	**€ 1.919,70** per ciascun punto di erogazione del servizio	12	0	30.569,04	23.036,20
Ipotesi di CCNI del 31/08/2020	**€ 323,69** per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	**€ 243,92** per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		158	51.143,02	38.540,33
				totale	**81.712,05**	**61.576,53**

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo lordo dip.	Importo lordo stato
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	1.482,78	1.967,65
Funzioni strumentali	5.003,40	6.639,51
Incarichi specifici al personale ATA	3.538,95	4.696,19
Art. 9	2.485,01	3.297,61
Valorizzazione personale scolastico	17.132,43	22.734,73
Totale risorse variabili lordo dipendente	**29.642,57**	**39.335,69**

Somme non spese nel precedente es.fin.	Importo lordo dip.	Importo lordo stato
Fondo d'Istituto	13.242,59	17.572,92
Totale	**13.242,59**	**17.572,92**

Le somme descritte di seguito sono meramente oggetto di informativa ma non sono da annoverare tra le poste regolate dal contratto sottoposto a certificazione

Ore eccedenti in sostituzione di colleghi assenti (art 3 co 10 del DPR 399/88 e art 6 co 1 del DPR. 209/87)	Totale lordo dip.	Residuo anni precedenti	Totale lordo stato
	3.300,18	1.455,34	6.310,58

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it *pec: pdic87000x@pec.istruzione.it*

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo dip.	Importo Lordo stato
Risorse stabili	**61.576,53**	**81.712,05**
Risorse variabili	**29.642,57**	**39.335,69**
Residui anni precedenti	**13.242,59**	**17.572,92**
Totale	**104.461,69**	**138.620,66**
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti	****4.755,52**	**6.310,58**

****poste non regolate dal contratto sottoposto a certificazione**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali €. 5.310,00 e ore eccedenti € 4.755,52 relative a:

Descrizione	Importo Lordo dip.	Importo lordo stato
Indennità di direzione dovuta al Dsga	5.490,00	7.285,25
**Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi	4.755,52	6.310,58
Totale	**10.245,52**	**13.595,80**

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL.

** somme non sottoposte alla contrattazione integrativa d'istituto.

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi :

Descrizione	Importo Lordo dip.	Importo Lordo stato
personale docente	67.231,62	89.216,36
personale ata	27.772,28	36.853,81
Totale	95.003,90	126.070,17

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it *pec: pdic87000x@pec.istruzione.it*

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

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

Descrizione	Importo Lordo dip.	Importo Lordo stato
Somme non regolate dal contratto	4.755,52	6.310,58
Somme non regolate dal contratto	5.490,00	7.285,25
Somme regolate dal contratto	95.003,90	126.070,17
Totale	**105.249,42**	**139.665,98**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui all'articolo 3 le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

PERSONALE DOCENTE

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	IMPORTO Lordo Dipendente	IMPORTO Lordo Stato
Art.88 comma 1	Attività ed impegni svolti dal personale scolastico	11.992,70	15.914,31
Art.88 comma 2/a	impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica.	0,00	0,00
Art.88 comma 2/b	attività aggiuntive di insegnamento.	11.778,17	15.629,63
Art.88 comma 2/c	ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo.	0,00	0,00
Art.88 comma 2/d	le attività aggiuntive funzionali all'insegnamento.	11.778,17	15.629,63
Art.88 comma 2/f	collaborazione al dirigente scolastico.	0,00	0,00
Art.88 comma 2/g	indennità di turno notturno, festivo, notturno-festivo	0,00	0,00
Art.88 comma 2/h	indennità di bilinguismo e di trilinguismo	0,00	0,00
Art.88 comma 2/k	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)	26.679.18	35.403,27
Art.88 comma 2/l	particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni.	0,00	0,00
Art.87 comma 1	avviamento alla pratica sportiva	1.482,78	1.967,65
Art. 33	Risorse funzioni strumentali al Pof	5.003,40	6.639,51
Art.9	Aree a rischio	2.485,01	3.297,61
	Totale	**71.199,41**	**94.481,62**

PERSONALE ATA

Art.88 comma1	Attività ed impegni svolti dal personale scolastico	5.139,73	6.820,42
Art.88 comma 2/e ART. 47 C. 1/B	prestazioni aggiuntive del personale ATA. 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) Prestazioni aggiuntive del personale ATA (straordinario)	3.538,95	4.696,18
Art.88 comma 2/i	Sostituzione DSGA	0,00	0,00
Art.88 comma2/j	indennità di direzione spettante al DSGA	5.490,00	7.285,24
Art. 89 comma 1/b	DSGA- attività e prestazioni aggiuntive connesse a progetti finanziati con risorse dell'UE, da enti pubblici e da soggetti privati.	0,00	0,00
Art.88 comma 2/g	indennità di turno notturno, festivo, notturno-festivo	0,00	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Art.88 comma 2/h	indennità di bilinguismo e di trilinguismo	0,00	0,00
Art.88 comma 2/k	Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	19.093,60	25.337,21
	Totale	**33.262,28**	**44.139,05**
	Totale complessivo	**104.461,69**	**138.620,66**

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"
Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 0,00

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

1. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

   Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate interamente con risorse aventi carattere di certezza e stabilità.

2. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; Le norme di cui al CCNL 29/11/2007. Del D.Lgs 165/2001 e D.Lgs 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.
3. Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it pec: pdic87000x@pec.istruzione.it

Modulo III

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

Descrizione	Anno 2019/2020	Anno 2020/21	Differenza
Risorse stabili	63.735,05	61.576,53	2.176,52
Risorse variabili	12.910,54	29.642,57	- 16.732,03
Residui anni precedenti	6.355,74	13.242,59	- 6.886,85
Totale	**83.001,33**	**104.461,69**	**- 21.460,36**

Modulo IV

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

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l 'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

a. allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dalla normativa vigente;
b. gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo determinati piani gestionali.

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

Il limite di spesa dell'anno 2019/2020 risulta essere rispettato.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CODEVIGO
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
di Arzergrande, Brugine e Codevigo
*Via Garubbio 43, 35020 **Codevigo** (PD) - Tel. 049/5817860 - Fax 049/5817883*
C.F. 80013420288 - C.M. PDIC87000X
e-mail: pdic87000x@istruzione.it *pec: pdic87000x@pec.istruzione.it*

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

Il totale del fondo è disponibile sui capitoli di bilancio del MIUR per la parte del cedolino unico e Bilancio della scuola e sarà liquidato secondo tali indicazioni.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculari 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 l'anno scolastico 2020/2021

A T T E S T A

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 il 19/12/2019.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo parte economica siglato per l'a.s. 2020/2021, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Silvia Spagnolo