



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315

Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C

E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa Alessandra Montanari membro MEF

Dott. Luca Pasqualini membro MIUR

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2020/2021.

Il Direttore dei Servizi Generali ed 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 e 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;

VISTO il CCNL Scuola 29/11/2007 Quadriennio Giuridico 2006/09;

VISTO l'art. 6 c. 6 del CCNL Scuola 29/11/2007;

VISTO il CCNL Scuola 19/04/2018 Triennio Giuridico 2016/18;

VISTO il D.Lgs. n. 150 del 27/10/2009;

VISTO il D.Lgs. n. 141 del 01/08/2011;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento Funzione Pubblica – n. 1 del 17.02.2011 e n. 7 del 05.04.2011;

VISTA la circolare n. 25 del 19.07.2012, emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e relativi schemi allegati;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale A.T.A., predisposto dal Direttore SGA ed adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 8898 del 23/10/2020;

VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2020/21 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 77 del 24/11/2020;

VISTA la nota MIUR. prot.n. 23072 del 30.09.2020 avente per oggetto "Assegnazione integrativa al programma annuale 2020 periodo settembre-dicembre 2020 e Comunicazione preventiva del Programma annuale 2021 periodo gennaio-agosto 2021";

VISTA la convenzione con il Comune di Pesaro per le funzioni miste A.S. 2020/2021;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22/12/2020 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

CONSIDERATO che la spesa prevista deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del C.C.N.L. del 29.11.2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8.04.2008 e dall'Intesa M.I.U.R. -Organizzazioni Sindacali del 28 luglio 2017, maggiorato dall'avanzo dell'anno scolastico 2019/2020 ed eventuali somme derivanti da progetti a finanziamento esterno (fondo UE, progetti nazionali, etc....) per la parte destinata ai compensi per il personale;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



RELAZIONA

sotto gli aspetti tecnico-finanziari sull'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto, stipulata in data 22/12/2020, fra il Dirigente Scolastico Dott. Flavio Bosio e le R.S.U. d'Istituto. Dei rappresentanti delle OO.SS. Provinciali, invitati con nota prot. n. 11736 del 17.12.2020.

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2020/2021 sono determinate come segue:

| Modulo I Sezione I RISORSE A.S. 2020/2021 | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Finanziamenti previsti per: | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Fondo dell'Istituzione scolastica a.s. 2020/2021: | € 31.095,64 | € 41.263,91 |
| Funzioni strumentali al POF: | € 3.572,32 | € 4.740,47 |
| Incarichi specifici al personale ATA: | € 2.397,35 | € 3.181,28 |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti: | € 1.890,47 | € 2.508,65 |
| Attività complementari di educazione fisica: | € 773,62 | € 1.026,59 |
| Aree a rischio | € 2.072,21 | € 2.749,82 |
| TOTALE | € 41.801,61 | € 55.470,74 |

SEZIONE II

Risorse variabili

| Modulo I Sezione II - RISORSE VARIABILI | | |
|--|------------------|-------------|
| | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Valorizzazione personale scolastico | € 10.688,30 | € 14.183,37 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti*: | | |
| Somme non utilizzate a.s. prec. FIS da cedolino unico | € 8.641,27 | € 11.466,97 |
| Somme non utilizzate a.s. prec. Aree a rischio | € 7.983,77 | € 10.594,46 |
| Resti att. Compl. di ed. fisica | € 3.339,52 | € 4.431,54 |



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C

E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Resti valorizzazione personale docente a.s. precedenti | € 0,00 | € 0,00 |
| Resti funzioni strum. | € 0,00 | € 0,00 |
| Resti inc. specifici ATA | € 0,00 | € 0,00 |
| Resti ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 2.208,87 | € 2.931,17 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 32.861,73 | € 43.607,52 |

| FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico) | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
|---|------------------|-------------|
| Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro | € 3.600,05 | € 4.777,25 |

SEZIONE III

(eventuali) decurtazioni del fondo.

Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| Modulo I Sezione IV - SINTESI DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Tipologia delle risorse | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 41.801,61 | € 55.470,74 |
| Totale delle risorse variabili | € 32.861,73 | € 43.607,52 |
| TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | € 74.663,34 | € 99.078,25 |

| FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico) | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
|---|------------------|-------------|
| Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro | € 3.600,05 | € 4.777,25 |

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C

E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE:

così rideterminata vista l'applicazione del nuovo CCNL e integrata con la parte di quota fissa spettante al D.s.g.a.:

| Modulo II Sezione I - DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Tipologia | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Compenso sostituto DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 373,13 | € 495,14 |
| Compenso quota fissa e quota variabile indennità di direzione per AA incaricato DSGA | € 4.513,60 | € 5.989,54 |
| Compensi per ore eccedenti | € 4.099,34 | € 5.439,82 |
| Responsabile tecnologico | € 490,00 | € 650,23 |
| F.S. incarico da FIS | € 1.487,50 | € 1.973,91 |
| TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | € 10.963,57 | € 14.548,66 |

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:

| Modulo II Sezione II.1 - PERSONALE DOCENTE | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Tipologia | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Attività aggiuntive d'insegnamento | € 8.849,45 | € 11.743,22 |
| Attività aggiuntive funzionali | € 20.650,00 | € 27.402,55 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico | € 5.250,00 | € 6.966,75 |
| Funzioni strumentali al POF | € 3.572,32 | € 4.740,47 |
| Compensi per attività complementare di ed. fisica | € 4.113,14 | € 5.458,14 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio | € 10.055,98 | € 13.344,28 |
| TOTALE | € 52.490,89 | € 69.655,41 |



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



| Modulo II Sezione II.2- PERSONALE ATA | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Tipologia | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 8.811,53 | € 11.692,90 |
| Incarichi specifici | € 2.397,35 | € 3.181,28 |
| TOTALE | € 11.208,88 | € 14.874,18 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Compensi relativi a funzioni miste (DA BILANCIO, NO CEDOLINO UNICO) | € 3.600,05 | € 4.777,25 |
|---|------------|------------|

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Nessuna

SEZIONE IV

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

| Modulo II Sezione IV - SINTESI DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Tipologia | Lordo Dipendente | Lordo Stato |
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente | € 52.490,89 | € 69.655,41 |
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale A.T.A. | € 11.208,88 | € 14.874,18 |
| Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione | € 10.963,57 | € 14.548,66 |
| Destinazioni ancora da regolare | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 74.663,34 | € 99.078,25 |



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



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 (importi Lordo Dipendente)

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € 50.425,21 è stata prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad € 49.961,73. Il FIS, al netto di € 4.513,60 accantonati per parte fissa e variabile dovuta all'assistente amministrativa incaricata Dsga, € 373,13 per indennità di Direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Dsga, € 3.500,00 per il primo Collaboratore del Dirigente, € 1.750,00 per il secondo Collaboratore del Dirigente, € 1.487,50 per la Funzione Strumentale da FIS ed € 490,00 per il Responsabile Tecnologico vengono ripartiti in € 29.499,45 al personale docente in percentuale 77% ed € 8.811,53 al personale ATA in percentuale 23 %.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

| MODULO II | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---|
| SEZIONE VI ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI (importi Lordo Dipendente) | | | | | | |
| | Economie realizzate a.s. | Assegnazioni | Totale disponibilità al 01/09/2020 | | Impegni per l'a.s. 2020/2021 | Importi non utilizzati Lordo dipendente |
| Causale | 2019/2020 | 2020/2021 | A | | B | C=A-B |
| Aree a rischio | € 7.983,77 | € 2.072,21 | € 13.395,50 | | € 12.845,00 | € 550,50 |
| Edu. Fisica | € 3.339,52 | | | | | |
| FIS | € 8.641,27 | € 31.095,64 | € 50.425,21 | Docenti Attività | € 29.155,00 | € 344,45 |
| | | | | Docenti Collaboratori | € 5.250,00 | € 0 |
| | | | | Ata | € 8.692,50 | € 119,03 |
| | | | | Dsga | € 4.513,60 | € 0 |
| | | | | Sost. Dsga | € 373,13 | € 0 |
| | | | | Resp. Tecnologico | € 490,00 | € 0 |
| | | | | F.S. da FIS | 1.487,50 | € 0 |
| | | | | TOTALE | € 49.961,73 | € 463,48 |
| Bonus Premiale | | € 10.688,30 | | | | |
| Funzioni Strumentali | € 0,00 | € 3.572,32 | € 3.572,32 | | € 3.572,32 | € 0,00 |



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C

E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



| | | | | | | |
|---|------------|------------|--------------------|--|--------------------|-------------------|
| Incarichi specifici ATA | € 0,00 | € 2.397,35 | € 2.397,35 | | € 2.340,00 | € 57,35 |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 2.208,87 | € 1.890,47 | € 4.099,34 | | € 4.099,34 | € 0,00 |
| Att. Compi. Ed. Fisica | € 0,00 | € 773,62 | € 773,62 | | € 0,00 | € 773,62 |
| Funzioni miste | | | € 3.600,05 | | € 3.600,05 | € 0,00 |
| Assegnazioni e ex art. 7 | | | | | | |
| | | | | | | |
| totali | | | € 78.263,39 | | € 76.418,44 | € 1.844,95 |

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 96 di cui n. 74 docenti e n. 21+1 di personale A.T.A..

MODULO III

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

| Mod. III SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO E CONFRONTO CON IL CORRISPETTIVO ANNO PRECEDENTE | | | |
|---|-----------------|---------------------------|------------------------------|
| ANNO SCOLASTICO 2019/2020 | | ANNO SCOLASTICO 2020/2021 | |
| Fondo certificato | Fondo impegnato | Fondo Totale | Totale poste di destinazione |
| € 72.736,95 | € 69.198,59 | € 78.263,39 | € 76.418,44 |

MODULO IV

SEZIONE I

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



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.

MODULO IV SEZIONE I COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Residui anno precedente | Risorse comunicate per l'A.S. 2020/21 | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| 1227/01 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | | € 0,00 |
| 1228/01 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | | € 0,00 |
| 1229/01 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | | € 0,00 |
| 1230/01 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | | € 0,00 |
| 2554/05 | € 7.983,77 | € 39.137,52 | € 47.121,29 | € 47.121,29 | € 0,00 |
| 2554/06 | € 1.641,19 | 1.890,47 | € 3.531,66 | € 3.531,66 | € 0,00 |
| 2554/13 | | | | | |
| 2555/05 | € 8.505,63 | € 0,00 | € 8.505,63 | € 8.505,63 | € 0,00 |
| 2555/06 | € 567,68 | | € 567,68 | € 567,68 | |
| 2555/12 | € 3.339,52 | € 773,62 | € 4.113,14 | € 4.113,14 | € 0,00 |
| 2556/13 | | € 10.688,30 | € 10.688,30 | € 10.688,30 | € 0,00 |

PROGRAMMA ANNUALE

| Aggregato e conto | Importo in bilancio (lordo Stato) | Risorse comunicate per l'A.S. 2020/21 (lordo Dipendente) | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|-------------------|-----------------------------------|--|-------------------------|--------------------------|------------|
| A3/2 01/02 | € 4.777,25 | € 3.600,05 | € 3.600,05 | € 3.600,05 | € 0,00 |

SEZIONE II

Modulo IV Sezione II ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO (LORDO STATO)

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale lordo Stato pari €. 29.424,14 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

SEZIONE III



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. OLIVIERI"

Via Confalonieri, 9 – 61121 Pesaro – Tel. 0721/415741 – Fax 0721/417315
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C

E.mail: PSIC82100C@istruzione.it Posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it



ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. sono conformi agli istituti contrattuali;
Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare e funzionale essendo insufficienti le risorse assegnate per soddisfare tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;
Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto sono pressoché uguali 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,

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 del 22/12/2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Valentina Avaltroni