

*Ai Revisori dei Conti AMBITO SO009*

*Dott.ssa Loretta Zucchi membro MEF*

*Dott.ssa Valeria Zamboni membro MIUR*

**OGGETTO:** *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/21.*

#### **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

- *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 19/4/2018;*
- *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;*
- *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;*
- *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 la deliberazione del Consiglio di Istituto del 26.10.2018 n° 1, relativa all'adozione del PTOF;*
- *VISTO il CCIN sottoscritto il 31/08/2020 concernente i criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2020/21;*
- *VISTA la mail prot. n. 23072 in data 30/09/2020 concernente l'assegnazione del MOF per l'anno scolastico 2020/\*21;*
- *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. 2871 in data 09/11/2020;*
- *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10/11/2020 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:*

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

**www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it**

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

**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 sede per l'anno scolastico 2020/21 sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico 2020/21</b>	
	lordo dipendente	lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	31.244,39	41.461,31
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.076,95	4.083,11
Incarichi specifici al personale ATA	1.826,56	2.423,85
Ore di sostituzione docenti	1.380,58	1.832,03
Attività complementari di educazione fisica	451,28	598,85
Aree a rischio	525,12	696,83
Valorizzazione merito docenti	8.890,96	11.798,30
<b>TOTALE</b>	<b>47.395,84</b>	<b>62.894,28</b>

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	<b>Risorse anno scolastico 2020/21</b>	
	lordo dipendente	lordo stato
Fondo di istituto	3.635,70	4.824,57
Funzioni strumentali		
Incarichi specifici		
Ore sostituzione docenti assenti 2019-20	579,43	768,90
Ore sostituzione docenti assenti precedenti	282,95	375,47
Corsi di recupero		
Attività complementari ed. Fisica 2019/20	621,22	824,36
Attività complementari ed. Fisica anni precedenti	0,23	0,31
Aree a rischio		
Valorizzazione merito docenti		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>5.119,53</b>	<b>6.793,61</b>

**SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO**

*Non sono previste decurtazioni*

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

**www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it**

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	lordo dipendente	lordo stato
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>47.395,84</b>	<b>62.894,28</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>5.119,53</b>	<b>6.793,61</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>52.515,37</b>	<b>69.687,89</b>

**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**

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

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21	
	lordo dipendente	lordo stato
Indennità di direzione del DSGA facente funzione	3.883,60	5.153,54
Compenso per il sostituto del DSGA	0,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	1.960,01	2.600,93
Attività complementari di educazione fisica	1.072,50	1.423,21
Aree a rischio	525,12	696,83
Valorizzazione del merito personale docente	8.890,96	11.798,30
<b>TOTALE</b>	<b>16.332,19</b>	<b>21.672,82</b>

**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:

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

[www.icfumasoni.edu.it](http://www.icfumasoni.edu.it) - [soic801006@istruzione.it](mailto:soic801006@istruzione.it) - [soic801006@pec.istruzione.it](mailto:soic801006@pec.istruzione.it)

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

**Personale docente:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 20/21	
	lordo dipendente	lordo stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (lett. a, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (lett. b, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (lett. c, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali (lett. d, comma 2, art. 88)	14.175,00	18.810,23
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (lett. f, comma 2, art. 88)	2.600,00	3.450,20
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (lett. g, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (lett. h, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (lett. k, comma 2, art. 88)	7.030,62	9.329,63
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (lett. l, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 40 c. 1, lett. c)	3.076,95	4.083,11
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87)	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9)	0,00	0,00
Valorizzazione del merito personale docente	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>26.882,57</b>	<b>35.673,17</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21	
	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (lett. e, comma 2, art. 88)	7.190,88	9.542,29
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (lett. k, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (lett. g, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (lett. h, comma 2, art. 88)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 40 c. 1, lett. d)	1.826,56	2.423,85

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

[www.icfumasoni.edu.it](http://www.icfumasoni.edu.it) - [soic801006@istruzione.it](mailto:soic801006@istruzione.it) - [soic801006@pec.istruzione.it](mailto:soic801006@pec.istruzione.it)

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>9.017,44</b>	<b>11.966,14</b>

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

*In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.*

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

		Risorse anno scolastico 2020/21	
		lordo dipendente	lordo stato
<b>POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</b>	FIS	23.805,62	21.590,05
	Funzioni strumentali	3.076,95	4.083,11
	440/97	0,00	0,00
	D.L.gvo 81/2008	0,00	0,00
<b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</b>	FIS	7.190,88	9.542,29
	Incarichi specifici	1.826,56	2.423,85
<b>DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	Corsi di recupero extra fin.	0,00	0,00
	Formazione docente	0,00	0,00
<b>DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO</b>	Indennità di direzione DSGA	3.883,60	5.153,54
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	0,00	0,00
	Ore eccedenti	1.960,01	2.600,93
	Aree a rischio	525,12	696,83
	Attività compl. di ed. fisica	1.072,50	1.423,21
	Valorizzazione del merito docenti	8.890,96	11.798,30
<b>DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE</b>		283,18	375,78
<b>TOTALE</b>		<b>52.515,37</b>	<b>69.687,89</b>

**SEZIONE V****Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

**www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it**

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

da non compilare

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 52.515,37, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 52.232,19. (in percentuale: **99,46%**); €. personale docente (in percentuale 75,30%) ed €. (in percentuale 24,70%) personale ATA. Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

<b>Causale (loro dipendente)</b>	<b>Economie realizzate a.s. 2019/20</b>	<b>Assegnazioni 2020/21</b>	<b>Totale disponibilità al 01/09/2020 A</b>	<b>Impegni per l'a.s. 20/21 B</b>	<b>Importi non utilizzati C=A-B</b>
FIS	3.635,70	31.244,39	34.880,09	34.880,09	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	3.076,95	3.076,95	3.076,95	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	1.826,56	1.826,56	1.826,56	0,00
Ore Eccedenti	826,38	1.380,58	2.242,96	1.960,01	282,95
Att. Compl. Ed. Fisica	621,45	451,28	1.072,73	1.072,50	0,23
Aree a rischio	0,00	525,12	525,12	525,12	0,00
Valorizzazione merito	0,00	8.890,96	8.890,96	8.890,96	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totali</b>	<b>5.119,53</b>	<b>47.395,84</b>	<b>52.515,37</b>	<b>52.232,19</b>	<b>283,18</b>

<b>Causale (loro stato)</b>	<b>Economie realizzate a.s. 2019/20</b>	<b>Assegnazioni 2020/21</b>	<b>Totale disponibilità al 01/09/2020 A</b>	<b>Impegni per l'a.s. 20/21 B</b>	<b>Importi non utilizzati C=A-B</b>
FIS	4.824,57	41.461,31	46.285,88	46.285,88	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	4.083,11	4.083,11	4.083,11	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	2.423,85	2.423,85	2.423,85	0,00
Ore Eccedenti	1.144,38	1.832,03	2.976,41	2.600,93	375,47
Att. Compl. Ed. Fisica	824,66	598,85	1.423,51	1.423,21	0,31
Aree a rischio	0,00	696,83	696,83	696,83	0,00
Valorizzazione merito	0,00	11.798,30	11.798,30	11.798,30	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totali</b>	<b>6.793,61</b>	<b>62.894,28</b>	<b>69.687,89</b>	<b>69.312,11</b>	<b>375,78</b>

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 94 di cui n° 74 docenti e n° 20 di personale A.T.A.

**MODULO III**

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

**www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it**

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

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

	ANNO SCOLASTICO 2019/20		ANNO SCOLASTICO 2020/21	
	Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale <sup>[1]</sup>	Totale poste di destinazione <sup>[2]</sup>
lordo dipendente	49.043,92	49.043,92	52.515,37	52.232,19
lordo stato	65.081,28	65.081,28	69.687,90	69.312,12

**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 programmatica di gestione.

**PROGRAMMA ANNUALE****Partitari****CEDOLINO UNICO**

Causale (lordo dipendente)	Economie realizzate a.s. 2019/20	Assegnazioni 2020/21	Totale disponibilità al 01/09/2020 A	Impegni per l'a.s. 20/21 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	3.635,70	31.244,39	34.880,09	34.880,09	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	3.076,95	3.076,95	3.076,95	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	1.826,56	1.826,56	1.826,56	0,00
Ore Eccedenti	826,38	1.380,58	2.242,96	1.960,01	282,95
Att. Compl. Ed. Fisica	621,45	451,28	1.072,73	1.072,50	0,23
Aree a rischio	0,00	525,12	525,12	525,12	0,00
Valorizzazione merito	0,00	8.890,96	8.890,96	8.890,96	0,00
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ex L. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>totali</i>	<i>5.119,53</i>	<i>47.395,84</i>	<i>52.515,37</i>	<i>52.232,19</i>	<i>283,18</i>

**SEZIONE II**

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

**Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)**

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

**www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it**

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/20		Risorse spese	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Compenso indennità di direzione DSGA	2.640,00	3.503,28	2.640,00	3.503,28
Compenso per il sostituto del DSGA	265,53	352,36	265,53	352,36
Compensi per ore eccedenti	1.624,05	2.155,11	761,67	1.010,74
Attività complementari di educazione fisica	1.125,49	1.493,53	504,04	668,86
Aree a rischio	620,91	823,95	620,91	823,95
Valorizzazione del merito personale docente	8.508,63	11.290,95	8.508,63	11.290,95
<b>TOTALE</b>	<b>14.784,61</b>	<b>19.619,18</b>	<b>13.300,78</b>	<b>17.650,14</b>

**Personale docente:**

Descrizione compenso	Risorse rese disponibili anno scolastico 2019/20		Risorse spese	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	13.737,50	18.229,66	13.737,5	18.229,66
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico				
Funzioni strumentali al PTOF	3.027,54	4.017,55	3.027,54	4.017,55
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	5.211,58	6.915,77	1.575,88	2.091,19
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00
Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>21.976,62</b>	<b>29.162,98</b>	<b>18.340,92</b>	<b>24.338,40</b>

# Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" BERBENNO di VALTELLINA (SO)

23010 Berbenno di Valtellina (SO) - Via C. Valorsa n. 70 - Tel (+39) 0342 492198

www.icfumasoni.edu.it - soic801006@istruzione.it - soic801006@pec.istruzione.it

Cod. Mec. SOIC801006 - Cod. Fisc. 80002860148 - C. U. UFAOH3

## Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse rese disponibili anno scolastico 2019/20		Risorse spese	
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	7.542,59	10.009,02	7.542,59	10.009,02
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	2.140,10	2.839,91	2.140,10	2.839,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>9.682,69</b>	<b>12.848,93</b>	<b>9.682,69</b>	<b>12.848,93</b>

## SEZIONE III

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

- 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 extracurricolari previste dal PTOF;
- 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 2020/21,

### 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 10/11/2020

Berbenno 11 novembre 2020

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi f.f.*  
**Michela Rossi**

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.  
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme connesse

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II