



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ATTIGLIANO – GUARDEA

Via Monserrato, 38 - 05012 ATTIGLIANO (TR) - Tel. 0744/994255
Cod. Mecc. TRIC810005 - C.F. 80010630558 – E-Mail tric810005@istruzione.it – tric810005@pec.istruzione.it
Sito Web: www.istitutocomprendivoattigliano.edu.it

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2019/2020 - Parte economica
(Art. 7, CCNL 19/04/2018 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO** l'art. 40 del D.L.vo n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono 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;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 19 aprile 2018, valevole per il periodo 1 gennaio 2016 – 31 dicembre 2018;
- VISTA** la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dalla sottoscritta e adottato dal Dirigente Scolastico (prot. 7682 del 25/10/2019);
- VISTA** l'ipotesi di C.C.N.I. firmata in data 18/09/2019, relativa ai criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (FMOF) per l'a.s. 2019/2020;
- VISTA** la comunicazione del MIUR prot. n° 21795 del 30/09/2019 relativa all'assegnazione del Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2019/2020;
- TENUTO CONTO** delle economie provenienti dai precedenti anni scolastici;
- VISTO** il P.A. E.F. 2019;
- VISTO** il CCNL 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 n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritto il 13 marzo 2013;
- VISTO** il PTOF approvato dal Consiglio d'Istituto con Delibera n. 92 del 10/12/2018 e aggiornato con delibera n. 42 del 30/10/2019;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2019/2020 sono quelle di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in €	Importo Lordo Stato in €
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	50.130,94	66.523,76
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Funzioni strumentali al PTOF	3.882,79	5.152,46
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale Ata	1.941,22	2.576,00
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Attività complementari di educazione fisica	907,94	1.204,84
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Progetti aree a rischio e a forte processo immigratorio – art. 9 CCNL 2006/09	904,11	1.199,75
Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa	Fondo per la valorizzazione del personale docente art. 1, comma 126, L. 107/2015	11.461,36	15.209,22
TOTALE		69.228,36	91.866,03

Sezione II – Risorse variabili

	Lordo dipendente in €	Lordo Stato in €
Economie MOF anni precedenti	2.392,57	3.174,94
Somme non utilizzate del fondo per la valorizzazione del personale docente	23,10	30,65
Totale	2.415,70	3.205,64

Totale complessivo delle risorse oggetto di contrattazione integrativa:
€ 71.644,06 (lordo dipendente) - € 95.071,67 (lordo stato)

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NON SONO PREVISTE DECURTAZIONI

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	L.D. in €	L.S. in €
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA	55.954,95	74.252,22
Attività complementari di educazione fisica	907,94	1.204,84
Progetti aree a rischio e a forte processo immigratorio – art. 9 CCNL 2006/09	904,11	1.199,75
Fondo per la valorizzazione del personale docente art. 1, comma 126, L. 107/2015	11.461,36	15.209,22
Economie MOF anni precedenti	2.392,57	3.174,94
Somme non utilizzate valorizzazione del personale docente	23,10	30,65
Totale complessivo	71.644,06	95.071,68

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

Risorse per indennità di direzione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Quota annua assegnata al D.S.G.A titolare	3.810,00	5.055,87
Indennità dell'Ass. Amm. Che sostituisce il DSGA (Quota fissa 943,60+ quota variabile 3.810)	4.753,60	6.308,03
Totale	8.563,60	11.363,90

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale docente:

Attività	Risorse a.s. 2019/2020	
	L.D.	L.S.
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)	2.765,00	3.669,16
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	12.100,00	16.056,70
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.600,00	4.777,20
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)	11.008,06	14.607,70
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) Le risorse sono state integrate per 617,21 Euro con le economie degli anni precedenti, ai sensi dell'articolo 40 del CCNL 2016-2018	4.500,00	5.971,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	907,94	1.204,84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	700,00	928,90
Compensi per la valorizzazione del personale docente art.1, comma 126, L. 107/2015	11.484,46	15.239,88
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	47.065,46	62.455,87

Personale ATA:

Attività	Risorse a.s. 2019/2020	
	L.D.	L.S.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	13.869,67	18.405,05
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	0
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007)	8.563,60	11.363,90
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
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)	1.941,22	2.576,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	204,11	270,85397
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO	24.578,60	32.615,81

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: **NEGATIVO**

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

	L.D.	L.S.
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. - personale docente	47.065,46	62.455,87
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. - personale ATA	24.578,60	32.615,81
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	0	0
TOTALE	71.644,06	9.5071,68

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: **NEGATIVO**

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

La distribuzione in percentuale tra personale docente (68%) e personale ATA (32%) rientra nei parametri stabiliti con le RSU che tengono conto della proporzionalità e della complessità dell'articolazione dell'Istituto (13 punti di erogazione).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 102 di cui n. 82 docenti e n. 20 ATA.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (lordo dip.)

a. s. 2018/2019		a. s. 2019/2020	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 73.045,29	€ 71.238,67	€ 71.644,06	€ 71.644,06

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

Disponibilità cedolino unico

	<i>L. Dip.</i>	<i>L. Stato</i>
F.I.S., funzioni strumentali docenti, incarichi specifici relativo personale ATA beneficiario di posizione economica ai soli fini giuridici ma non anche a quelli economici - assegnate ma non ancora erogate)	55.954,95	74.252,22
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	2.294,39	3.044,66
Attività complementari di educazione fisica	907,94	1.204,84
Progetti aree a rischio e a forte processo immigratorio –art.9 CCNL	904,11	1.199,75
Fondo per la valorizzazione del merito del personale docente	11.461,36	15.209,22
2555/12 - Somme non utilizzate anni precedenti - Pratica Sportiva	1.103,48	1.464,32
2554/6 - Economie su ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	22,82	30,28
2555/6 - Economie su ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	415,5	551,37
2556/5 - Somme non utilizzate anni precedenti - art. 9 CCNL 2007	680,04	902,41
2556/6 - Economie su ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	170,73	226,56
2554/13 - Somme non utilizzate per valorizzazione del personale docente	0,03	0,04
2556/13 – Somme non utilizzate per valorizzazione del personale docente	23,1	30,65
Totale	73.938,45	98.116,32

Totale disponibile al netto delle ore eccedenti € 71.644,06	Totale impegnato € 71.644,06	Disponibilità residua € 0
---	--	-------------------------------------

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

a. s. 2018/2019 (lordo dipendente)		
Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie)
€ 73.045,29	€ 71.238,67	1.806,62*
		(1.806, 65 effettivi)**

***Economia così composta:**

- € 680,04 art. 9 CCNL capitolo 2556/5
- € 1.103,48 attività Gruppo Sportivo capitolo 2555/12
- € 23,1 Valorizzazione merito docenti capitolo 2556/13

** economia non inclusa nel budget dell'a.s. precedente:

- 0,03 Valorizzazione merito docenti capitolo 2554/13

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

Verificate la comunicazione MIUR nota prot. 21795 del 30/09/2019 relativa all'assegnazione del Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2019/2020, pari ad un totale di € 71.522,75 lordo dipendente, pari ad € 94.910,69 lordo stato;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2018/2019 pari ad euro € **2.415,70 lordo dipendente** (€ 3.205,63 lordo stato), come da stampe piano di riparto sul sistema SICOGE e sul POS TR457 di questa istituzione scolastica, di cui:

- € **680,04 lordo dipendente** (€ 902,41 lordo stato) per la realizzazione di progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007);
- € **1.103,48 lordo dipendente** (€ 1.464,32 lordo stato) per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento della pratica sportiva di cui all'art. 2, c. 2, secondo alinea del CCNL 07/08/2014;
- € **609,05 lordo dipendente** (€ 808,21 lordo stato) per le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- € **23,13 lordo dipendente** (€ 30,69 lordo stato) per la valorizzazione del personale docente

Considerato che le economie relative alla valorizzazione del personale docente vengono reimpiegate sul medesimo fondo per l'a.s. corrente, risulta una disponibilità residua pari ad € **2.392,60 lordo dipendente** (€ 3.174,98 lordo stato)

Considerato che di questa residua disponibilità € 617,21 lordo dipendente (€ 819,04 lordo stato) vengono impegnati sul fondo destinato alle funzioni strumentali, secondo il disposto dell'art. 40 comma 6, CCNL 19/04/2018, risulta una disponibilità residua di € **1.775,39 lordo dipendente** (€ 2.355,94 lordo stato) a disposizione per il Fondo dell'Istituzione Scolastica.

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di Contratto Integrativo a.s. 2019/2020 dell'Istituto Comprensivo di Attigliano-Guardea, siglata dalle parti in data 30 gennaio 2020.

Il Direttore dei S.G.A.

Fiorella Sganappa

