



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

Ai Revisori dei Conti AMBITO TS027

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'anno scolastico 2019/2020 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;

VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;

VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;

VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;

VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 18/09/2019;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 21795 del 30 settembre 2019 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate ed erogate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, aree a rischi, pratica sportiva e il fondo per la valorizzazione del personale art.1, c. 126 L. 107 dd. 13/07/2015 così come si ricava dalla seguente tabella:



Via S. Anastasio 15 TRIESTE Tel. 040 363292 Fax. 040 631141 - Codice Fiscale: 90089570320

C.M. TSIC805005 - www.icviacommerciale.edu.it

e-mail tsic805005@istruzione.it pec tsic805005@pec.istruzione.it

CALCOLO FONDO MOF 2019/20					
Fis					
	Unità	Par. 2019/20	Tot. Euro		
Punti di erogazione del servizio	5	2.541,87	12.709,35		
N° Educatori		1.194,88	0,00		
N° Docenti + Ata	92	328,23	30.197,16		
N° Docenti secondaria superiore		339,26	0,00		
			42.906,51	lordo dipendente	oneri stato
				32.333,47	10.573,04

ALTRI FINANZIAMENTI MOF

Funzioni Strumentali					
	Unità	Par. 2019/20	Tot. Euro		
A) Per ogni scuola (esclusi convitti)	1	1.414,99	1.414,99		
B) Per ogni complessità organizzativa	1	625,62	625,62		
C) N° Docenti in organico	74	36,61	2.709,14		
			4.749,75	lordo dipendente	oneri stato
				3.579,31	1.170,44

Incarichi Specifici ATA					
	Unità	Par. 2019/20	Tot. Euro		
N° ATA in organico	17	161,00	2.737,00		
				lordo dipendente	oneri stato
				2.062,55	674,45

Ore Eccedenti Sostituzione Colleghi Assenti					
	Unità	Par. 2019/20	Tot. Euro		
N° Docenti scuola infanzia e primaria	38	27,02	1.026,76		
N° Docenti scuola secondaria	36	48,39	1.742,04		
			2.768,80	lordo dipendente	oneri stato
				2.086,52	682,28

Attività Complementari Ed. Fisica					
	Unità	Par. 2019/20	Tot. Euro		
N° Classi di istruzione secondaria	19	86,06	1.635,14		
			1.635,14	lordo dipendente	oneri stato
				1.232,21	402,93

AREE A RISCHIO FLUSSI MIGRATORI					
				lordo dipendente	oneri stato
			€ 1.859,04	€ 1.400,93	

				L.D.	L.S.
TOTALE				42.694,99	56.656,24

FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE					
				lordo dipendente	oneri stato
			€ 13.668,09	€ 10.299,99	3.368,10

				L.D.	L.S.
Totale fondo per contrattazione				€ 52.994,98	€ 70.324,33

RICHIAMATO il proprio documento del 14/10/2019 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2019/2020;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 26/11/2019:

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 2019/2020: sono determinate come segue:

Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 32.333,47	€ 42.906,51
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.579,31	€ 4.749,75
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.062,55	€ 2.737,00
Area a rischio	€ 1.400,93	€ 1.859,04
Ore di sostituzione docenti	€ 2.086,52	€ 2.768,80
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.232,21	€ 1.635,14
TOTALE	42.694,99	56.656,24
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE	€ 10.299,99	€ 13.668,09
TOTALE	€ 52.994,98	€ 70.324,33

SEZIONE II**Risorse Variabili****TIPOLOGIA DELLE RISORSE**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo stato)
FIS	2.465,25	3.271,39
VALORIZZAZIONE	0,08	0,11
TOTALE COMPLESSIVO	2.465,33	3.271,50

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 52.994,98	€ 70.324,33
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	2.465,33	3.271,50
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 55.460,31	€ 73.595,83

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Compenso DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.453,60	€ 5.909,93
Compensi per ore eccedenti	€ 2.086,52	€ 2.768,80
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE + AVANZO 2018/19 0,08	€ 10.300,07	€ 13.668,20
TOTALE	16.840,19	22.346,93

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:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	€ 9.289,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 10.727,50	€ 14.235,39
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.450,00	€ 3.251,15
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.570,00	€ 4.737,39
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.232,21	€ 1.635,14
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 1.400,93	€ 1.859,03
TOTALE	€ 26.380,64	€ 35.007,10

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 10.144,50	€ 13.461,75
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)	€ 2.050,00	€ 2.720,35
TOTALE	€ 12.194,50	€ 16.182,10
TOTALE docenti e ata	€ 38.575,14	€ 51.189,20
Indennità di Direzione DSGA PARTE FISSA E VARIABILE	€ 4.453,60	€ 5.909,93
TOTALE GENERALE	43.028,74	57.099,13

Modulo II 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.

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 26.380,64	€ 35.007,10
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 12.194,50	€ 16.182,10
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
Compenso per il DSGA utilizzato su posto vacante: quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA + QUOTA VARIABILE	€ 4.453,60	€ 5.909,93
Compensi per ore eccedenti	€ 2.086,52	€ 2.768,80
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE + AVANZO 2018/19 € 0,08	€ 10.300,07	13.668,20
TOTALE	€ 55.415,33	€ 73.536,13
Somme impegnate nella contrattazione 2019/20	€ 55.415,33	€ 73.536,13
Somme non impegnate nella contrattazione 2019/20	€ 44,98	€ 59,70
TOTALE	€ 55.460,31	€ 73.595,83

Modulo II sezione V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo non pertinente**Modulo II- Sezione VI**

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere Generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 55.460,31 lordo dipendente ed € € 73.595,82 lordo stato, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € € 55.415,33 lordo dipendente ed € € 73.536,13 lordo stato (in percentuale: 99,92%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF. Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 92 di cui n. 74 docenti e n. 18 ATA.

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 55.460,31	€ 73.595,83	
Utilizzazione totale di risorse	€ 55.415,33	€ 73.536,13	99,93%

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 34.798,72	€ 46.177,90	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 4.453,60	€ 5.909,93	12,80%
Personale docente	€ 20.177,50	€ 26.775,54	57,98%
Personale ATA	€ 10.144,50	€ 13.461,75	29,15%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 34.775,60	€ 46.147,22	99,93%

L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel PTOF, anno scolastico 2019/2020, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato con delibera n. 7 del Consiglio d'Istituto del 11.11.2019.

Modulo III

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

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale1	Totale poste di destinazione2
€ 55.540,91	51.888,97	55.460,31	€ 55.415,33

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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Tutte le somme relative al fondo sono imputate in capitoli di spesa e piani gestionali tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Alla data odierna le risorse disponibili nei capitoli di spesa e nei piani gestionali del Sistema NoiPa è pari alle economie 2018/2019:

FIS 2018/2019	2554/5-2556/5	€	1.551,97
valorizzazione merito	2554/13-2556/13	€	0,08
Ore pratica sportiva 2018/2019	2555/12	€	1,67
Aree a rischio 2018/2019	2555/5	€	132,26
Ore eccedenti 2018/2019	2554/6 -2556/6	€	779,35
TOTALE		€	2.465,33

Come da comunicazione MIUR prot. n° 21795 del 30 settembre 2019 le risorse residue dell'a.s. 2018/2019 vanno ad incrementare per € 2.465,25 il FIS 19/20 e per € 0,08 la Premialità 19/20.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019	Risorse spese	
	L.D	L.D	
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 4.513,60		€ 4.513,60
Compensi per ore eccedenti	€ 2.482,11		1.667,50
PERSONALE DOCENTE		Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 SPESE
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		€ 7.070,00	€ 7.070,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		€ 9.887,50	8.785,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)		€ 2.362,50	€ 2.362,50
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)		€ 9.584,48	€ 9.584,48
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)		€ 4.392,50	€ 4.392,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		€ 1.379,35	€ 1.377,68

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2018/2019 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2018/2019 SPESE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 10.461,50	9.986,50
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)	€ 2.185,00	2.150,00

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari 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 dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2019/2020,

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 26/11/2019.

Trieste, 29 novembre 2019

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Patrizia Contento***