



RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA F.I.S. E DEI COMPENSI FINALIZZATI ALLA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE A.S. 2020/21

AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO

(Art. 7, comma 8, 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.Lga. 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 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;
- Vista** la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;
- Vista** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- Visto** il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;
- 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 lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 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;
- Vista** la delibera del Consiglio di Istituto n. 5 del 20 gennaio 2021 relativa all'adozione del PTOF anno scolastico 2020/2021;
- Visto** il piano annuale delle attività del personale docente del 15.09.2020;
- Visto** il Piano delle Attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico Prot. n. 1120/A15b del 02.02.2021;
- Visto** Il Programma annuale 2021;
- Considerato** che parte delle spese rientrano nelle disponibilità di bilancio della scuola così come è previsto nel Programma Annuale 2021 (fondi MIUR);
- Vista** l'Intesa del 31 agosto 2020 relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche delle risorse finanziarie per il finanziamento del MOF per l'anno scolastico 2020/2021;
- Vista** la nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 del MIUR Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX – che assegna le risorse finanziarie per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art. 40 comma 1 e comma 2 del CCNL 19.04.2018 relativi alle risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti dai precedenti CCNL relativo al periodo settembre 2020 – agosto 2021;
- Visto** Il piano di riparto presente nel SIRGS dettaglio avanzo fondi MOF al 11.12.2020 e tenuto conto che parte degli avanzi FIS saranno utilizzati a copertura FIS come indicato in contrattazione e come previsto dalla nota MIUR 23072 del 30.09.2020;
- 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;
- Vista** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 09/03/2021 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

**dichiara che**

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2020/2021 sono di seguito dettagliate.

1. La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli.

- Modulo 1: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

Modulo I	La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
-----------------	--

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA		parametro €	Lordo Stato in €	Lordo dipendente in €
Numero punti erogazione	09	2.547,42	€ 22.926,78	€ 17.277,15
Posti titolari docenti 108+ ATA 26	134	323,69	€ 43.374,46	€ 32.686,10
TOTALE			€ 66.301,24	€ 49.963,25
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.422,02	€ 1.422,02	€ 1.071,61
Quota complessità	1	615,97	€ 615,97	€ 464,18
Quota spettante per docenti	108	36,52	€ 3.944,16	€ 2.972,24
TOTALE			€ 5.982,15	€ 4.508,03
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per addetti	25	151,49	€ 3.787,25	€ 2.853,99
ORE ECCEDENTI				
Organico diritto infanzia e primaria	90	27,09	€ 2.438,10	€ 1.837,30
Organico diritto secondaria 1°	18	48,09	€ 865,62	€ 652,31
TOTALE ORE ECCEDENTI			€ 3.303,72	€ 2.489,61
ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA	9	85,55	€ 769,95	€ 580,22
AREE A RISCHIO 20/21			€ 5.403,27	€ 4.071,79
TOTALE GENERALE			€ 85.547,58	€ 64.466,89
VALORIZZAZIONE PERSONALE comma 249 L. 160 del 27.12.2019			€ 19.624,27	€ 14.788,45
TOTALE GENERALE			€ 105.171,85	€ 79.255,34

Sezione II – Risorse variabili

	Lordo stato in €	Lordo dipendente in €
--	-------------------------	------------------------------



Fondi MIUR "per una scelta consapevole del percorso di studi"	€ 278,67	€ 210,00
Somme non utilizzate (FIS) a. s. 2019/2020	€ 16.294,54	€ 12.279,23
Somme non utilizzate Incarichi specifici a.s. 2019/20	€ 15,39	€ 11,60
Ore eccedenti avanzo a.s. 2019/20	€ 1.719,46	€ 1.295,75
Somme non utilizzate attività complementari ed. fisica a.s. 2019/20	€ 677,83	€ 510,80
Somme non utilizzate aree a rischio a.s. 2018/19-19/20	€ 24,85 € 4.022,48	€ 18,73 € 3.031,26
Totale	€ 23.033,22	€ 17.357,37

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: //.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo stato in €	Lordo dipendente in €
Risorse fisse	€ 105.171,85	€ 79.255,34
Risorse variabili	€ 23.033,22	€ 17.357,37
Totale del fondo sottoposto a certificazione	€ 128.205,07	€ 96.612,71

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: //.

Modulo II	Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
------------------	--

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Lordo stato in €	Lordo dip. €
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 725,63 € 6.329,79	€ 546,82 € 4.770,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 3.303,72	€ 2.489,61
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti avanzo a.s. 2019/20	€ 1.719,46	€ 1.295,75
Totale	€ 12.078,60	€ 9.102,18

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale Docente:

Attività	Importi lordo stato in €	Importi lordo dip. In €
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle	€ 0,00	€ 0,00



innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 10.171,46	€ 7.665,00
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)	€ 3.065,37	€ 2.310,00
Ore Pratica sportiva	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 8.625,50	€ 6.500,00
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)	€ 51.915,85	€ 39.122,72
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.982,15	€ 4.508,03
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 769,95	€ 580,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 8.505,78	€ 6.409,78
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 278,67	€ 210,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 89.314,73	€ 67.305,75

* escluse ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (€ 3.785,36 l.d.) – compresi compensi valorizzazione del personale docente L. 107/2015 (€ 11.188,45 l.d.)

Personale ATA:

Attività	Importi lordo Stato in €	Importi lordo dip. in €
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 2.202,82	€ 1.660,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 19.861,46	€ 14.967,19
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 343,69	€ 259,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88,	0,00	0,00



comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
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)	€ 3.802,64	€ 2.865,59
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 601,13	€ 453,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 26.811,74	€ 20.204,78

* escluso compenso sostituito dsga e indennità dsga quota variabile – compreso bonus valorizzazione personale € 3.600,00 l.d.

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: //////////////.

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

	Importi lordo Stato €	Importi lordo dip. €
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE DOCENTE	89.314,73	67.305,75
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE ATA	26.811,74	20.204,78
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	12.078,60	9.102,18
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 128.205,07	€ 96.612,71

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: //////////////.

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

Rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo avente natura certa e continuativa pari ad €. **79.255,34** l.d. (l.s. € **105.171,85**) e il rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo avente natura variabile pari ad € l.d. **17.357,37** (l.s. € **23.033,22**);

Nell'attribuzione dei fondi si è tenuto conto del principio di attribuzione selettiva degli incentivi economici, previa valutazione dei risultati attesi rispetto alle attività poste a retribuzione integrativa.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **96.612,71** lordo dipendente (€ **128.205,07** lordo stato) € è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **96.612,71** lordo dipendente (€ **128.205,07** lordo stato) (in percentuale: **100%**).



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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 134 di cui n. 108 docenti e n. 26 ATA.

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

a. s. 2019/20*		a. s. 2020/21*	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
Lordo Stato * ** 108.856,20	Lordo Stato € 87.821,10	Lordo Stato *€ 123.181,89	Lordo Stato *€ 123.181,89
Lordo Dipendente *** 82.031,80	Lordo Dipendente € 66.180,18	Lordo Dipendente *€ 92.827,35	Lordo Dipendente *€ 92.827,35

***escluso ore eccedenti che non rientrano nella contrattazione e bonus docenti
2019/20

*Escluso ore eccedenti che non rientrano nella contrattazione a.s. 2020/21

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 programmatica della gestione

Disponibilità cedolino unico (alla data odierna non sono ancora disponibili comunicazioni di assegnazioni a SICOGE – ci si riferisce alla nota MIUR 23072 del 30.09.2020 e avanzi da piano di riparto presente nel SIRGS dettaglio fondi MOF al 11.12.2020):

Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo stato in €	Importo Lordo dip. In €
	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 66.301,24	€ 49.963,25
	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al POF	€ 5.982,15	€ 4.508,03
	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.787,25	€ 2.853,99
	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Sostituzione Collegli Assenti	€ 3.303,72	€ 2.489,61
	Miglioramento offerta formativa	Bonus personale a.s. 2020/21	€ 19.624,27	€ 14.788,45
	Miglioramento offerta formativa	Aree a rischio a.s. 2020/21	€ 5.403,27	€ 4.071,79



2555/12	Miglioramento offerta formativa	Ore eccedenti – pratica sportiva	€ 769,95	€ 580,22
2554/06	Miglioramento offerta formativa	Avanzi ore eccedenti e fis 19/20	€ 2.223,11	€ 1.675,29
2554/05	Miglioramento offerta formativa	Avanzi anno precedente FIS + incarichi + aree a rischio	€ 19.828,76	€ 14.942,55
2555/12	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Pratica Sportiva avanzi 19/20	€ 677,83	€ 510,80
2556/05	Miglioramento offerta formativa	Aree a rischio e forte processo im. 18/19	€ 24,85	€ 18,73
Totale			€ 127.926,40	€ 96.402,71

Disponibilità fondi enti pubblici e privati su Programma annuale 2021:

	Lordo Stato	Lordo dipendente
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 278,67	€ 210,00

Totale disponibile lordo stato € 128.205,07	Totale poste di destinazione lordo stato € 128.205,07	Disponibilità residua lordo stato € 0,00
Totale disponibile lordo dip. € 96.612,71	Totale poste di destinazione lordo dip. € 96.612,71	Disponibilità residua lordo dip. € 0,00

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

a. s. 2019/20		
Fondo disponibile lordo dip.	Fondo speso lordo dip. *	Differenza (economie)
€ 82.031,80	€ 66.180,18	€ 15.851,62

- escluse ore eccedenti che non rientrano nella contrattazione (e solo MOF) – compreso bonus docenti

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

Verificate

le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2019/2020 di € 17.147,37 lordo dipendente, mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS UDS013 di questa istituzione scolastica;

Vista

la nota MIUR prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 con la quale vengono comunicate le somme relative al MOF, pratica sportiva, aree a rischio e forte processo migratorio e bonus valorizzazione personale L.



107/2015 (come modificato dal comma 249 della L. 106 del 27.12.2019 per il periodo settembre 2020 –agosto 2021 pari a € **79.255,34** lordo dipendente;

Viste le risorse extra – MOF assegnate dalla Comunità Europea e MIUR, totale lordo dipendente € **210,00**;

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 e relativo alla determinazione dei compensi finalizzati alla valorizzazione del personale docente ai sensi dell'art. 1 c. 127 della L. 107/2015, così come modificato dal comma 249 L. 160 del 27.12.2019, sono stati predisposti in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo I di Udine per l'anno scolastico 2020/2021, siglata dalle parti in data 9 marzo 2021.

Udine, 20.03.2021

IL DIRETTORE SGA
Daniela BERGAMO