














*Ai Revisori dei Conti AMBITO VA007
Dott. GIUSEPPE TALIANO membro MEF
Dott.ssa ROSA SIPORSO 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

-  *VISTI i CCNL del 29/11/2007 - 23 /01/ 2009 – 19/04/2018;*
-  *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 l'intesa tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt.33,62,85,87 del C.C.N.L. 2006/2009 per l'anno scolastico 2020/2021 siglata in data 31/08/2020 ;*
-  *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/01/2019 n° 8, relativa all'adozione del PTOF triennio 2019/2022 ;*
-  *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 20/11/2019 n° 73, relativa all'aggiornamento del PTOF triennio 2019/2022 ;*
-  *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°3136 del 12/11/2020;*
-  *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 23072 del 30/09/2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/2021 ;*
-  *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
-  *VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2019/2020;*
-  *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 11/02/2021 (disposizioni legali e norme contrattuali);*

relaziona quanto 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 2020/2021: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 56.435,25	€. 42.528,45
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 6.018,67	€. 4.535,55
Incarichi specifici al personale ATA	€. 3.787,25	€. 2.853,99
Attività complementari di educazione fisica	€. 1.539,90	€. 1.160,44
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€. 0,00	€. 0,00
Ore di sostituzione docenti	€. 3.813,81	€. 2.874,01
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo Immigratorio e contro l'emarginaz. scolastica	€. 4.850,13	€. 3.654,96
Fondo per la valorizzazione personale scolastico	€. 20.564,39	€. 15.496,90
TOTALE	€. 97.009,40	€. 73.104,30

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2020/2021 Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2020/2021 Lordo dipendente
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€. 0,00	€. 0,00
Progetto animatore digitale	€. 743,12	€. 560,00
Amministratore di sistema	€. 1.000,00	€. 753,58

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	€.	9.102,15	FIS	€	6.859,19
	Funz. Strum.	€.	0,00	Funzioni strum.	€.	0,00
	Incarichi spec.	€.	550,84	Incarichi spec.	€.	415,10
	L. 440/97	€.	0,00	L. 440/97	€.	0,00
	Pratica sportiva	€.	0,00	Pratica sportiva	€.	0,00
	Ore eccedenti	€.	4.061,81	Ore eccedenti	€.	3.060,90
	Bonus docenti	€.	928,90	Bonus Docenti	€.	700,00
	Forte processo immigratorio	€.	3.529,82	Forte processo immigratorio	€.	2.660,00
	Totale		18.173,52		Tot. €.	13.695,19
Somme non contrattate a. s. 2019/20	FIS ata	€.	6,38	FIS ata	€.	4,81
	FIS docenti	€.	123,48	FIS docenti	€.	93,05
	Attività compl.	€.	1.549,07	Attività compl.	€.	1.167,35
	Ed. fisica			Ed. fisica		
	Forte processo immigratorio	€.	10,87	Forte processo immigratorio	€.	8,19
	Bonus docenti	€.	8,00	Bonus docenti	€.	6,02
	Totale €.		1.697,80		Totale €	1.279,42
TOTALE COMPLESSIVO		€.	21.614,44		€.	16.288,19

Il progetto "giochiamo al teatro" relativo all'a.s. 2019/2020 (735,00 lordo dipendente) non è stato effettuato per emergenza Covid 19. L'avanzo non sarà utilizzato nell'a.s. 2020/2021. L'avanzo del progetto scuola aperta (€ 560,00) non sarà utilizzato nell'a.s. 2020/2021.

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 97.009,40	€ 73.104,30
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 21.614,44	€ 16.288,19
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€.118.623,84	€. 89.392,49

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

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00	€. 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 6.369,60	€. 4.800,00
Compensi per ore eccedenti	€. 7.875,62	€. 5.934,91
TOTALE	€. 14.245,22	€. 10.734,91

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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021. (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021. (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 5.852,07	€ 4.410,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 4.777,20	€. 3.600,00
Funzioni strumentali al PTOF	€. 6.018,67	€. 4.535,55
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€. 0,00	€. 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€. 0,00	€. 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€. 44.094,62	€. 33.228,80
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€. 0,00	€. 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 0,00	€. 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 8.360,10	€. 6.300,00
Progetto animatore digitale	€. 743,12	€. 560,00
Amministratore di sistema	€. 1.000,00	€. 753,58
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 70.845,78	€. 53.387,93

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021. (lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021. (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 4.976,25	€. 3.750,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€. 22.597,52	€. 17.029,03
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€. 0,00	€. 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€. 0,00	€. 0,00
Incarichi specifici	€. 4.338,08	€. 3.269,09
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 0,00	€. 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 31.911,85	€. 24.048,12

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. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2020/2021 Lordo Stato	Risorse anno scolastico 2020/2021 Lordo dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€. 70.845,78	€. 53.387,93
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€. 31.911,85	€. 24.048,12
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€. 14.245,22	€. 10.734,91
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€. 0,00	€. 0,00
Totale delle poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	€. 117.002,85	€. 88.170,96

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
da non compilare

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. **118.623,84 (lordo Stato)** €. **89.392,49 (lordo dipendente)**, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a €. **117.002,85 (lordo Stato)** €. **88.170,96 (lordo dipendente)** (in percentuale: 98,63%);

Le risorse del fondo dell'istituzione scolastica vengono suddivise tra le diverse figure professionali presenti nella scuola sulla base delle esigenze organizzative e didattiche che derivano dalle attività curricolari ed extracurricolari previste nel P.O.F. nonché dal piano annuale delle attività del personale docente, dal piano annuale di attività del personale A.T.A.

Dal totale del F.I.S. €. 42.528,45 lordo dipendente viene defalcata la somma di € 4.800,00 relativa all'indennità di direzione al D.S.G.A.

Rimane pertanto l'importo di € 37.728,45 + €. 1.167,35 (attività complementare di educazione fisica) + €. 15.496,90 (valorizzazione personale scolastico)= €. 54.392,70 da suddividere tra il personale docente e il personale ATA.

La distribuzione in percentuale è stata definita in sede di contrattazione ed è pari al 30% per il personale ATA e al 70% per il personale docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 135 di cui n° 110 docenti e n° 25 di personale A.T.A.

€ 54.392,70 x 70%= € 38.074,89 (importo FIS docenti)

€ 54.392,70 x 30%= € 16.317,81 (importo FIS personale ATA)

L'importo destinato alla contrattazione per il personale docente ammonta a € 41.271,46 così composto: € 38.074,89 (FIS a. s. 2020/21) + € 93,05 (somma non contrattata a. s. 2019/20) + €. 2.397,50 (avanzo FIS a.s. 2019/20).

L'importo destinato alla contrattazione del personale ATA ammonta a € 20.784,31 così composto: € 16.317,81 (FIS a.s. 2020/21) + € 4,81 (somma non contrattata a.s. 2019/20) + € 4.461,69 (avanzo FIS a. s. 2019/20).

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020				ANNO SCOLASTICO 2020/2021			
Fondo certificato lordo Stato	Fondo certificato lordo dip.	Fondo impegnato e speso lordo Stato	Fondo impegnato e speso lordo dip.	Fondo totale lordo Stato	Fondo totale lordo dipendente	Totale poste di destinaz. Lordo Stato	Totale poste di destinaz. Lordo dip.
€ 112.937,81	€ 85.077,88	€ 93.036,78	€ 70.087,69	€ 118.623,84	€ 89.392,49	€ 117.002,85	€ 88.170,96

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 programmatoria di gestione.

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

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2554/05 F.I.S. Docenti	€. 2.490,55	€. 2.490,55	€. 0,00
N. 2N.554/05 F.I.S. ATA	€. 420,14	€. 420,14	€. 0,00
N. 2554/05 forte processo immigratorio	€. 2.668,19	€. 2.668,19	€. 0,00
N. 2554/05 incarichi Specifici	€. 415,10	€. 415,10	€. 0,00
N. 2554/06 ore ecc.	€. 2.930,97	€. 2.930,97	€. 0,00
N. 2554/13 Bonus Docenti	€. 706,02	€. 706,02	€. 0,00
N° 2555/06 ore ecc.	€. 99,75	€. 99,75	€. 0,00
N. 2555/12 F.I.S. ATA	€. 1.241,42	€. 1.241,42	€. 0,00
N. 2555/12 attività sportiva	€. 1.167,35	€. 1.167,35	€. 0,00
N. 2556/05 F.I.S. ATA	€. 2.804,94	€. 2.804,94	€. 0,00
N. 2556/05 ore ecc.	€. 22,54	€. 22,54	€. 0,00
N. 2556/06 ore ecc.	€. 7,64	€. 7,64	€. 0,00

Si precisa che non sono stati ancora caricati sul sistema SICOGE e sul POS di codesta scuola gli importi relativi al periodo settembre/dicembre 2020 e gennaio/agosto 2021.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo Stato	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo dipendente	Risorse spese Lordo Stato	Risorse spese Lordo dipend.
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA.	€. 6.369,60	€. 4.800,00	€. 6.369,60	€. 4.800,00
Compensi per ore eccedenti	€. 6.372,29	€. 4.802,03	€. 2.310,48	€. 1.741,13
TOTALE	€. 12.741,89	€. 9.602,03	€. 8.680,08	€. 6.541,13

Personale docente:

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo Stato	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo Dipend.	Risorse spese lordo Stato	Risorse spese Lordo dipendente
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	€. 5.526,96	€. 4.165,00	€. 5.526,96	€. 4.165,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 4.991,11	€. 3.761,20	€. 4.991,11	€. 3.761,20

Funzioni strumentali al POF	€. 6.067,71	€. 4.572,50	€. 6.067,71	€. 4.572,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del pers. Educativo	€. 0,00	€. 0,00	€. 00	€. 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€. 0,00	€. 0,00		€. 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€. 27.742,66	€. 20.906,30	€. 24.561,18	€. 18.508,80
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	€. 5.480,51	€. 4.130,00	€. 1.950,69	€. 1.470,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Progetto scuola aperta	€. 2.999,53	€. 2.240,00	€. 2.247,36	€. 1.680,00
Progetto "Giochiamo al teatro"	€. 975,35	€. 735,00	€. 0,00	€. 0,00
Progetto Animatore digitale	€. 2.055,98	€. 1.540,00	€. 2.055,98	€. 1.540,00
Amministratore di sistema	€. 1.000,00	€. 753,58	€. 1.000,00	€. 753,58
Fondo per la valorizzazione del personale docente a.s. 2019/20	€. 21.322,24	€. 16.068,00	€. 20.393,34	€. 15.368,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 78.162,05	€. 58.871,58	€. 68.794,33	€. 51.819,08

Personale ATA:

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo Stato	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 Lordo dipend.	Risorse spese Lordo Stato	Risorse spese lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€. 3.649,25	€. 2.750,00	€. 2.305,66	€. 1.737,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€. 14.129,51	€. 10.647,71	€. 9.552,44	€. 7.198,52
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
Incarichi specifici	€. 4.255,11	€. 3.206,56	€. 3.704,27	€. 2.791,46
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
TOTALE COMPLESSIVO	€. 22.033,87	€. 16.604,27	€. 15.562,37	€. 11.727,48

SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 118.623,84 (lordo Stato) € 89.392,49 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 117.002,85 (lordo Stato) € 88.170,96 (lordo dipendente) (in percentuale: 98,63%);

- 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 POF;

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 POF per l'anno scolastico 2019/2022,

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.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

(Rag. Maria Sortino)
Sortino Marie