

ISTITUTO COMPRENSIVO "F. D'ASSISI"
Via Don A. Belluzzo, 3 - 36056 TEZZE SUL BRENTA (VI) Tel./Fax 0424/89036 - 89622
VIIC82900P - Codice Fiscale 82003310248
viic82900p@istruzione.it - viic82900p@pec.istruzione.it - www.comprensivotezze.gov.it



Prot. n. 0931/A26

Tezze sul Brenta, 25 gennaio 2020

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Bongiorno Rosa membro MEF
Prof. Torrente Igly membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2019-20

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- Visto** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e, in particolare gli articoli 40 e seguenti;
- Visto** il contratto collettivo nazionale del comparto istruzione e ricerca sottoscritto il 19 aprile 2018 e, in particolare gli artt. 4-8 e 22;
- Visti** i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- Viste** le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- Vista** la Circolare 19 luglio 2012, n. 25 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ragioneria Generale dello Stato avente ad oggetto "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)";
- Preso atto**, in particolare, delle istruzioni contenute nel paragrafo III.1 dell'allegato a detta Circolare;
- Vista** la nota n. 21795 del 30.09.2019 con cui il MIUR ha comunicato a questa istituzione scolastica la consistenza del fondo accessorio di sua competenza a.s. 2019-20;
- Vista** l'intesa MIUR-OOSS del 18.09.2019;
- Visto** il piano annuale delle attività del personale docente;
- Visto** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- Viste** le note MIUR prot. n. 9563 del 13/12/2013 e n. 2921 del 03/04/2014 a mezzo delle quali sono stati comunicati i capitoli di spesa per il Cedolino Unico
- Vista** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22.01.2020 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

Premessa	<i>Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.</i>
Composta	<i>Da quattro moduli: III.1 – Modulo I - "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa"; III.1 – Modulo II - "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa"; III.1 – Modulo III - "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa"; III.1 – Modulo IV - "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".</i>
Periodo	<i>Anno scolastico 2019/20</i>

Modulo I
La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa (F.I.S.)

In applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, citate in premessa, il F.I.S. per l'a.s. 2019-20 è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2019-20 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € **93.885,13** (lordo stato).

		parametro	Lordo stato €	Lordo dipen. €
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA				
Numero punti di erogazione	6	2.541,87	15.251,22	11.493,01
Posti titolari	125	328,23	41.028,76	30.918,43
TOTALE			56.279,98	42.411,44
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.414,99	1.414,99	1.066,31
Quota complessità	1	625,62	625,62	471,45
Quota spettante per docenti	102	36,61	3.734,22	2.814,03
TOTALE			5.774,83	4.351,79
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per addetti	22	161,00	3.542,00	2.669,18
TOTALE			3.542,00	2.669,18
ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA				
			1.635,14	1.232,21
AREA A RISCHIO E FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO ART. 2 CCNL 7/8/2001				
			3.811,25	2.872,08
TOTALE (escluse ore ecc. e valorizzazione)			71.043,20	53.536,70
ORE ECCEDENTI				
Organico diritto primaria	59	27,02	1.594,18	1.201,34
Organico diritto scuola sec. I°	43	48,39	2.080,77	1.568,03
TOTALE			3.674,95	2.769,37
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE				
Art. 1 comma 126 della legge 13 luglio 2015 n. 107			19.166,99	14.443,85
TOTALE GENERALE			93.885,14	70.749,92

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili che non hanno carattere di certezza per gli anni successivi sono così determinate (€ **22.785,81** lordo stato):

Descrizione	Importo lordo Stato €	Importo lordo dipendente €
Fondi da Bilancio (Comune)	17.054,43	12.851,87
Somme non utilizzate (Economie FIS 2018-19)	5.731,38	4.319,05
Totale risorse variabili	22.785,81	17.170,92

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato €	Importo lordo dip. €
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza	93.885,14	70.749,92
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	22.785,81	17.170,92
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione	116.670,95	87.920,84

(comprensivo di ore eccedenti e valorizzazione)

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **10.898,61** (lordo stato) riferiti a:

Fonte normativa	Descrizione	Importo lordo stato €	Importo lordo dip €
Parametri CCNL 29.11.07 art. 56 e 88 lett. i	Indennità di direzione al DSGA – quota fissa	1.252,16	943,60
Parametri CCNL 29.11.07 art. 56 e 88 lett. j	Indennità di direzione al DSGA – parte variabile	5.971,50	4.500,00
art. 30 del CCNL 29.11.2007	Compensi per ore eccedenti	3.674,95	2.769,37
	Totale	10.898,61	8.212,97

Le somme suddette sono già regolate da disposizioni normative come evidenziato nella tabella di cui sopra.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le somme sotto indicate, ripartite tra il personale docente e A.T.A.(escluse ore eccedenti e valorizzazione):

	Lordo stato €	Lordo dipen. €
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	56.279,98	42.411,44
FUNZIONI STRUMENTALI	5.774,83	4.351,79
INCARICHI SPECIFICI	3.542,00	2.669,18
ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA	1.635,14	1.232,21
AREA A RISCHIO E FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO ART. 2 CCNL 7/8/2001	3.811,25	2.872,08
FONDI BILANCIO SCUOLA DOCENTI E ATA	17.054,43	12.851,87
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	5.731,38	4.319,05
TOTALE (escluse ore ecc. e valorizzazione)	93.829,01	70.707,62
ORE ECCEDENTI	3.674,95	2.769,37
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE		
Art. 1 comma 126 della legge 13 luglio 2015 n. 107	19.166,99	14.443,85
TOTALE GENERALE	116.670,95	87.920,84

Personale Docente

	Lordo Stato	Lordo dipendente
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)	€ 7.663,42	€ 5.775,00
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)	€ 27.286,44	€ 20.562,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.390,49	€ 2.555,00
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, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	0,00	0,00
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)	€ 5.774,83	€ 4.351,79
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.625,57	€ 1.225,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 3.808,49	€ 2.870,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 2.954,43	€ 2.226,40
TOTALE COMPLESSIVO personale docente	€ 52.503,67	€ 39.565,69

Personale ATA:

	Lordo stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 16.436,31	€ 12.386,07
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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
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)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 3.542,00	2.669,18
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 14.100,00	€ 10.625,47
TOTALE COMPLESSIVO personale ATA	€ 34.078,31	€ 25.680,72

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato €	Importo lordo dipendente €
Totale destinazioni specificamente regolate da C.I.I. personale docente	€ 52.503,67	€ 39.565,69
Totale destinazioni specificamente regolate da C.I.I. personale Ata	€ 34.078,31	€ 25.680,72
Totale destinazioni rimaste da regolare	0,00	0,00
Totale poste di destinazione del Fondo da certificare	€ 86.581,98	€ 65.246,41
non disponibili contrattazione Ind. direzione del Dsga ff	7.223,66	5.443,60
Totale parziale	93.805,64	70.690,01
non disponibili contrattazione Ore eccedenti	3.674,95	2.769,37
Valorizzazione del personale docente	19.166,99	14.443,85
TOTALE	116.647,58	87.903,23

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 93.829,01 (lordo stato) ed € 70.707,62 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 93.805,64 (lordo stato) ed € 70.690,01 (lordo dipendente) (in percentuale: 99,975%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

Personale docente € 52.503,67-lordo stato in percentuale 55,97% personale Ata € 41.301,97-lordo stato (comprensivo della Ind. Dir. DSGA) in percentuale 44,03% .

Le unità di personale sono complessivamente n. 125 di cui n. 102 docenti e n. 23 personale Ata.

Modulo III

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

Fondi cedolino unico

a.s. 2018-19		a.s. 2019-20	
Fondo totale lordo dipendente	Totale poste di destinazione	Fondo disponibile lordo dipendente	Fondo impegnato lordo dipendente
77.742,45*	73.423,40*	75.068,97*	75.051,36*

*Importo cedolino unico comprensivo di ore eccedenti ,valorizzazione docenti ed economie

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

Le somme relative al fondo oggetto di certificazione a.s. 2019-20 si trovano allocate in due strumenti di contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione:

1. nel "cedolino unico" per complessivi € 75.068,97 (lordo dipendente) € 99.616,51 (lordo stato) [comprensivi di ore eccedenti e valorizzazione];
2. nel bilancio dell'istituzione scolastica gestito tramite servizio di Tesoreria per complessivi € 12.851,87 (lordo dipendente) € 17.054,43 (lordo stato).

Disponibilità cedolino unico (alla data del 24.09.2019)– gli importi si riferiscono alle economie 2018-19:

Capitolo/piano gestionale	descrizione	economie	Importo disponibile economie lordo dipendente
2555/05	Aree a rischio art. 9	Economie a.s. 2017-18	3,10
2555/06	Ore eccedenti	Economie a.s. 2017-18	1.836,02
2555/12	Att.tà compl. Ed. fisica	Economie a.s. 17-18 e 18-19	34,89
2556/05	Fis	Economie Fis a.s. 18-19 (2.217,59) + economie Aree a rischio 18-19 (21,53)	2.239,12
2556/06	Ore eccedenti	Economie a.s. 2018-19	205,92
Totale economie cedolino unico a.s. 2018-19			4.319,05

Disponibilità cedolino unico a.s. 2019-20 – Nota Miur n. 21795 del 30.09.2019

	descrizione	Importo comunicato Lordo dipendente
2556/05	FIS	42.411,44
2556/05	Funzioni strumentali	4.351,79
2556/05	Incarichi specifici	2.669,18
2555/12	Attività complementari educazione fisica	1232,21
2556/05	Aree a rischio	2.872,08
2555/13	Valorizzazione docenti	14.443,85
2555/06	Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.769,37
Totale cedolino unico a.s. 2019-20		70.749,92

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale lordo dipendente da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo, pari € **4.319,05** lordo dipendente (lordo stato € 5.731,38)

a.s. 2018-19		
Fondo disponibile in lordo dipendente cedolino unico	Fondo speso in lordo dipendente cedolino unico	Differenza in lordo dipendente (economie)
77.742,45	73.423,40	4.319,05

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 nel quale al 24.09.2019 risultano economie del MOF per € 4.319,05 lordo dipendente;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità comunicata dal MIUR con nota prot. n. 21795 del 30.09.2019;

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 sono conformi alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

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.

La stessa, a corredo della Ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto sottoscritto il 22 gennaio 2020, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziario da parte dei Revisori dei conti.

Prot. n.0931.C14

Tezze sul Brenta, 25 gennaio 2020

COMPETENZA

Dsga: Carla Bordignon

documento firmato digitalmente