



ISTITUTO COMPrensIVO STATALE - "G. TALIERCIO"-MARINA DI CARRARA
Prot. 0001515 del 05/03/2021
(Uscita)

Ai Revisori dei Conti - AMBITO 115
Dott. Monachello Enrico Piero
Dott. Neri Pietro

Oggetto: Relazione tecnico – finanziaria inerente all’ipotesi di contrattazione integrativa di istituto anno scolastico 2020/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO il CCNL 2016/2018 comparto scuola del 19/04/2018;
- VISTO il CCNL 2006/2009 comparto scuola del 29/11/2007;
- VISTE le sequenze contrattuali del 8/04/2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30/03/2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni;
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTO il PTOF per il triennio 2019-2022;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020 con cui è stato comunicato l’ammontare delle risorse MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l’anno scolastico 2020/21;
- Considerate le giacenze POS risultanti dal piano di riparto – economie anno precedente;
- Vista l’ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 2/03/2021.

Relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2020/21 sono determinate come segue:

M. O. F.	Risorse anno scolastico 2020/21	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell’Istituzione Scolastica	38.106,05	50.566,73
Funzioni strumentali al POF	3.930,09	5.215,23
Incarichi specifici al personale ATA	2.397,35	3.181,28
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.424,90	3.217,84
Valorizzazione del personale scolastico	13.481,90	17.890,48
Attività complementari di educazione fisica	1.031,50	1.368,80
Aree a rischio a forte processo immigratorio	714,02	947,51
Totale	62.085,81	82.387,87

Sezione II
Risorse variabili

Economie MOF a. s. precedente 2019/20		Capitolo	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	7.710,53	2554/5	8.424,93	11.179,88
Fondo dell'Istituzione Scolastica (comprensiva di indennità sostituzione DSGA 2016/17 € 373,02)	714,40	2555/5		
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.104,29	2554/6	2.288,67	3.037,07
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	156,19	2555/6		
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	28,19	2556/5		
Valorizzazione del personale scolastico	50,00	2554/13	50,00	66,35
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	412,09	2554/5	424,90	563,84
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	12,81	2555/5		
Attività complementari di educazione fisica	681,58	2555/12	681,58	904,46
TOTALE			11.870,08	15.751,60

ALTRE RISORE RISORSE VARIABILI		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Supporto ai servizi comunali a.s.2019/20	1.617,50	2.150,50
Progetto PEZ fondi Comunali	5.600,00	7.448,86
TOTALE	7.217,50	9.599,36

Sezione III
Decurtazione del fondo
Non sono previste decurtazioni

Sezione IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	62.085,81	82.387,87
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	19.087,58	25.350,96
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	81.173,39	107.738,83

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

SEZIONE VI DIVERSO UTILIZZO DELLE ECONOMIE

Ai sensi dell'art. 9, commi 1 e 2 del CCNI siglato il 18/09/2019, si concorda di destinare una parte delle economie FIS pari ad € 1.419,91 per integrare il compenso destinato alle Funzioni Strumentali e di destinare l'economia delle attività complementari di educazione fisica, pari ad € 681,58 al progetto delle aree rischio, a forte processo immigratorio.

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE di DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2020/21	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.020,00	5.334,54
Compenso per il sostituto del DSGA - quota fissa e variabile dell'indennità di direzione	544,00	721,89
Compenso per ore eccedenti – sostituzione colleghi assenti	4.713,57	6.254,91
Totale	9.277,57	12.311,34

SEZIONE II

DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATA 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 PTOF di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle Innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e Didattica.	==	==
Attività aggiuntive funzionali all'organizzazione	19.340,50	25.664,84
Compenso attribuito ai collaboratori del Dirigente Scolastico	5.300,00	7.033,10
Funzioni strumentali al PTOF	5.350,00	7.099,45
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	1.452,50	1.927,47
Progetto Aree a rischio	1.802,50	2.391,92
Attività complementari di educazione fisica	993,60	1.318,51
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF – altre risorse (Progetto P.E.Z.)	5.600,00	7.448,86
Valorizzazione del personale scolastico	9.200,00	12.208,40
Totale	49.039,10	65.092,55

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/21	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	2.385,00	3.164,89
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	11.711,00	15.540,00
Incarichi specifici	2.390,00	3.171,53
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF – altre risorse (supporto ai servizi comunali)	1.617,50	2.150,50
Valorizzazione del personale scolastico	4.325,00	5.739,27
Totale	22.428,50	29.766,19

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare
Non previste

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2020/21	
	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	49.039,10	65.092,55
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	22.428,50	29.766,19
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	9.277,57	12.311,34
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	==	==
TOTALE	80.745,17	107.170,08

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
Non previste

SEZIONE VI

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

Fondo dell'Istituzione Scolastica - a fronte di un budget complessivamente quantificato in € 107.738,83 (lordo stato), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 107.170,08 (in percentuale 99,47%).

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2019/20		ANNO SCOLASTICO 2020/21	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
64.965,76	59.457,65	81.173,39	80.745,17

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

Aggregato - descrizione		Importo	
		Lordo dipendente	Lordo stato
A03	Supporto ai servizi comunali servizio mensa	1.617,50	2.150,50
P02/1	Progetto PEZ	5.600,00	7.448,86

CEDOLINO UNICO – ad oggi non è ancora disponibile alcuna risorsa

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2019/20	
	Disponibili	Spese
Compenso per il sostituto del DSGA	485,49	485,49
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.050,00	4.016,25
Compenso per ore eccedenti	3.186,60	1.527,93
TOTALE	7.722,09	6.029,67

1. Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2019/20	
	Disponibili	Spese
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	00	0
Attività aggiuntive funzionali all'organizzazione	11.143,92	11.143,92
Compenso attribuito ai collaboratori del Dirigente Scolastico	3.300,00	3.300,00
Funzioni strumentali al POF	4.938,00	4.938,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	10.080,00	4.620,00
Progetto aree a rischio	945,00	525,00
Attività complementari di educazione fisica	963,90	291,60
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF – altre risorse (PEZ – Vigilanza mensa – Atelier creativi - Orientamento)	8.487,50	3.656,51
TOTALE	39.858,32	28.475,03

Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2019/20	
	Disponibili	Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	3.237,50	2.342,25
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	8.300,50	6.640,26
Incarichi specifici	3.205,00	3.205,00
Compensi relativi ai progetti d'istituto (supporto servizi comunali – PEZ)	1.995,50	1.394,00
TOTALE	16.738,50	13.581,51

Nell'anno scolastico precedente, in data 9/07/2020 è stata riaperta la trattativa per apportare una integrazione relativa al Bonus Merito. Le parti, ai sensi della Legge di Bilancio 2020 n. 160 del 27/12/2020, concordano di destinare parte della somma assegnata anche al personale ATA – profilo A.A. Pertanto l'importo di € 11.421,44 viene così ripartito: personale docente € 10.800,00 e personale ATA € 621,44.

SEZIONE III

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

Fondo dell'Istituzione Scolastica - a fronte di un budget quantificato in € 81.173,39 (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 80.745,17 (in percentuale 99,47%).

La somma del FIS ripartita tra personale docente e ATA è pari a €. **40.547,07** (lordo dipendente) di cui €. 26.355,60 al personale docente (65%) ed €. 14.191,47 al personale ATA (35%). Il fondo per la valorizzazione del personale pari ad € **13.481,90** (lordo dipendente) viene destinato al personale docente nella misura del 68% € 8.201,69 e al personale ATA nella misura del 32% € 4.330,21.

Le parti concordano ai sensi dell'art. 9, commi 1 e 2 del CCNI siglato il 18/09/2019, di destinare una parte delle economie FIS pari ad € 1.419,91 per integrare il compenso destinato alle Funzioni Strumentali e di destinare l'economia delle attività complementari di educazione fisica, pari ad € 681,58 al progetto delle aree rischio.

- 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, come risulta dai relativi prospetti, sono inferiori 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 D.S.G.A
Rag. Paola Fricia
(documento firmato digitalmente)