



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. PONTORMO"
Viale Beato Giovanni Parenti, 3- 59015 CARMIGNANO
Tel. 055/8712001
Codice Ministeriale POIC80600Q-Codice Fiscale 84032280483
e-mail: poic80600q@istruzione.it
poic80600q@pec.istruzione.it
sito internet: www.ilpontormocarmignano.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL D.S.G.A. SULLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2020/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Ai sensi della C.M. 109, comma 4 dell'11 giugno 2001 e della L.440/97

Visti gli artt. 85 e 88 del CCNL sottoscritto il 29/11/2007

Vista l'ipotesi di CCNL relativo al reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, c.14 del DL n.78/10 e dell'art.4 c.83 della L.183/11

Vista l'intesa sottoscritta con le OO.SS. comparto scuola del 01/08/2018

Vista la nota Miur n. 23072 del 30 settembre 2020 recante gli importi del MOF a.s. 2020/2021.

Procede alla verifica della contrattazione d'istituto relativa alla parte economica per l'anno scolastico corrente.

Premessa

L'ipotesi di contratto integrativo si compone di una parte normativa e di una parte economica con allegare le tabelle di calcolo riferite alla programmazione delle attività del personale Docente e ATA.

La contrattazione per l'a. s. 2020/2021 è stata preceduta da una serie di attività, quali:

1. redazione Piano annuale delle attività del personale docente e del personale ATA;
2. rilevazione degli organici del personale (SIDI);
3. approvazione dei progetti d'Istituto;
4. calcolo del budget del fondo d'istituto a. s. 2020/2021.

Per quanto attiene la contrattazione relativa all'utilizzazione del fondo dell'istituzione Scolastica e degli emolumenti accessori in genere, sono stati concordati i seguenti criteri:

- Al fine della definizione degli importi comuni delle risorse del fondo d'istituto vengono preventivamente accantonate la quota dell'Indennità di direzione DSGA e dei due Collaboratori del Dirigente Scolastico;
- Gli importi comuni sono stati distribuiti in base al criterio della proporzione: **72,00%** quota docenti e **28,00%** quota ATA;
- L'avanzo degli anni precedenti viene distribuito tra docenti e ATA in base al criterio proporzionale suddetto;
- La valorizzazione del personale scolastico diventa parte integrante del FIS in base al criterio della proporzione: **80,00%** quota docenti e **20%** quota ATA.

MODULO I

Sez.1- Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie "stabili" oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'a.s.2020/2021 sono le seguenti:

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 54.141,73	€ 71.846,08
Valorizzazione personale scolastico	€ 17.228,18	€ 22.861,79
Funzioni strumentali al POF	€ 5.030,92	€ 6.676,03
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.538,95	€ 4.696,19
Ore di sostituzione docenti	€ 3.130,70	€ 4.154,44
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.160,44	€ 1.539,90
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 84.230,92	€ 111.774,43

Il Totale complessivo delle risorse fisse e stabili risulta paria a **€ 111.774,43 lordo Stato (€ 84.230,92 lordo dipendente)**

Sez.2 – Risorse variabili

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.962,00	€ 3.930,57
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 34.030,29	€ 45.158,19
Valorizzazione personale scolastico	€ 636,76	€ 844,98
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti	€ 5.630,95	€ 7.472,27
Attività complementari ed. Fisica	€ 1.344,74	€ 1.784,48
Attività relative ad Aree a forte processo immigratorio	€ 437,89	€ 581,08
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Finanziam. D.lgs. 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
Formazione Docente ed ata	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 45.042,63	€ 59.771,57

Sez.3 – Eventuali decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sez.4 – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 84.230,92	€ 111.774,43
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 45.042,63	€ 59.771,57
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 129.273,55	€ 171.546,00

Sez.5 – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono previste somme allocate all'esterno.

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sez.1- Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Modulo II- Sezione I (Destinazioni non disponibili)

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Compenso quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.530,60	€ 8.666,11
Compensi per ore eccedenti (Comprensive di economie)	€ 8.761,65	€ 11.626,71
TOTALE	€ 15.292,25	€ 20.292,82

L'indennità di direzione DSGA per la parte gravante sul Fondo di Istituto è stata calcolata secondo i seguenti parametri:

Indennità di Direzione DSGA		Quota per unità di personale	€ 30,00	
<i>Determinazione parte variabile a carico FIS</i>		Organico di Diritto Doc. e ATA	157	
Art. 3 Seq. ATA e Tabella 9 ridefinita dal 1/9/2008		Totale spettante	4.710,00	
Parametri aggiuntivi Ind.Dir. DSGA - Tab. 9 (Intesa ATA 25/08/2008)			750	
Totale Ind.Dir. DSGA (quota variabile) - Lordo dipendente			5.460,00	
ID DSGA - Quota Fissa	1828,00	Differenziale quota fissa spett. al sostituto	943,60	
CIA dell'AA sostituto	884,4	gg di sostituzione previsti	30	LORDO stato
		Totale indennità Lordo dip.	6.530,60	8666,11

* La funzione di Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi è esercitata da un Iscritto nella III Fascia della Graduatoria Provinciale di Prato di Assistente Amministrativo incaricato fino al 31/08/2020 (decreto del Dirigente UST di Prato prot. n. 0003194 del 06/10/2020).

Gli importi dell'indennità di direzione gravanti sul Fondo sono pertanto calcolati secondo nota MEF-Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato –Ispettorato Generale di Finanza prot. N. 0107034 del 10/12/2012, per trasmissione della nota MEF-Ispettorato Generale per gli Ordinamenti del Personale prot. N. 0104476 del 07/12/2012.

Le somme suddette sono determinate in base a disposizioni di legge, hanno natura obbligatoria e non possono essere oggetto di negoziazione.

Sez.2 – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi **€ 171.546,00 lordo Stato** (Totale Fondo di cui Modulo I sez. IV – destinazioni non disponibili di cui al modulo II sez. 1) così suddivise:

Personale docente:

Modulo II- Sezione II (Destinazioni specificamente finalizzate)

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
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)	€ 7.350,00	€ 9.753,45
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) 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) voci Attività e Commissioni+Organizzazione 5,897,50+4987,50	€ 39.515,00	€ 52.436,41
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.937,50	€ 5.225,06
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)	€ 16.362,50	€ 21.713,04
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)	€ 5.030,92	€ 6.676,03
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.505,18	€ 3.324,37
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 3.399,89	€ 4.511,65
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 85.100,99	€ 112.929,01

Personale ATA:

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2020/2021	Risorse a.s. 2020/2021
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 25.330,00	€ 33.612,91
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
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)	€ 3.538,95	€ 4.696,19
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)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 28.868,95	€ 38.309,10
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 6.530,60	€ 8.666,11
TOTALE GENERALE	€ 120.500,54	€ 159.904,22

(VERIFICA: 120.500,54 + ore sost. 8.761,65 = 129.262,19 lordo dip. Totale impegnato)

Sez.3 – Destinazione ancora da regolare

Non sussistono destinazioni ancora da negoziare.

Sez.4 – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

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

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2020/2021	Risorse a.s. 2020/2021
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
personale DOCENTE		
FIS e Valorizzazione personale scolastico	€ 74.165,00	€ 98.416,96
Funzioni strumentali	€ 5.030,92	€ 6.676,03
Attività compl. di ed. fisica	€ 2.505,18	€ 3.324,37
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
d.lgvo 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
personale ATA		
FIS e Valorizzazione personale scolastico	€ 25.330,00	€ 33.612,91
Incarichi specifici	€ 3.538,95	€ 4.696,19
Destinazioni non disponibili alla	Corsi di recupero	

contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	extra MOF	€ 0,00	€ 0,00
	Formazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 6.530,60	€ 8.666,11
	Ore eccedenti	€ 8.761,65	€ 11.626,71
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processi immigratorio (art. 9 CCNL 29/11/2007) a.s. 2020/2021		€ 3.399,89	€ 4.511,65
Somme impegnate nella contrattazione 2020/21		€ 129.262,19	€ 171.530,93
Somme non impegnate nella contrattazione 2020/21 Economie		€ 11,36	€ 15,07
TOTALE		€ 129.273,55	€ 171.546,00

Sez.5 – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono previste somme allocate all'esterno

Sez.6 – Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli generali

Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 129.273,55	€ 171.546,00	
Utilizzazione totale di risorse	€ 129.262,19	€ 171.530,93	99,99%
ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS e Valorizzazione personale scolastico</i>			
ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS e Valorizzazione personale scolastico</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 106.036,96	€ 140.711,05	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 6.530,60	€ 8.666,11	6,16%
Personale docente (senza funz. Strum.)	€ 74.165,00	€ 98.416,96	69,94%
Personale ATA (senza incarichi specifici)	€ 25.330,00	€ 33.612,91	23,89%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 106.025,60	€ 140.695,98	99,99%

L'assegnazione è complessivamente quantificata in € 171.546,00 (importo espresso al Lordo Stato), ripartito tra personale docente e ATA in percentuali definite in contrattazione. Gli incentivi sono erogati in base al CCNL rispettando i parametri e gli stanziamenti. 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.

Si rileva che le unità di personale interessate sono complessivamente n.156 di cui n.125 docenti e n. 31 ATA.

Coerentemente con la normativa vigente, le competenze accessorie dovute al personale, per l'anno scolastico 2020/2021, verranno liquidate dalla scuola tramite il Service Personale Tesoro (Cedolino Unico).

MODULO III

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo dell'a.s. precedente

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
Fondo assegnato (importo lordo stato)	Fondo impegnato e speso (importo lordo stato)	Fondo totale (importo lordo stato)	Totale poste di destinazione (importo lordo stato)
€ 162.341,62	€ 106.500,63	€ 171.546,00	€ 171.530,93

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio.

Sez.1 – 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 della gestione.

Tutte le risorse fisse e stabili relative al fondo sono imputate ai capitoli di bilancio n.2554, 2555, 2556 piano gestionale 5 (FIS, Funz. Strum., Inc. specifici) e piano gestionale 6 (ore eccedenti e attività ed. fisica) come risultante dal piano di riparto presente nel sistema SIRGS del MIUR. Le risorse variabili risultano da assegnazioni ufficiali pervenute alla scuola da parte di enti pubblici o altre istituzioni e da economie di finanziamenti degli aa.ss. scorsi già incassate dalla scuola.

Sez.2 – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.

Per l'a.s. 2019/2020 non è stato stabilito nessun limite di spesa se non il rispetto di quanto assegnato. Risultano infatti economie così determinate:

Fondo d'Istituto **€ 45.158,19** lordo Stato

Fondo per Valorizzazione personale scolastico **€ 844,98** lordo Stato

Economie ore sostituzione docenti assenti **€ 7.471,96** lordo Stato

Economie ore attività complementari educazione fisica **€ 1.784,47** lordo Stato

Economie per compensi per aree a forte processo immigratorio **€ 581,08** lordo Stato

Sez.3- Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Tutta la disponibilità del Fondo d'Istituto è stata programmata, attenendosi alla normativa vigente e si è:

- 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 nel POF;
- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Considerato che i fondi sono stati impegnati nella contrattazione di istituto nei limiti delle disponibilità di bilancio derivanti dalle assegnazioni ministeriali per l'anno scolastico 2020/2021 in aggiunta alle economie degli anni precedenti;
- Considerato che le risorse sono state ripartite tra il personale docente e ATA in maniera equa;

DICHIARA

Che gli impegni di spesa conseguenti la Contrattazione Integrativa d'Istituto sono stati effettuati compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, quantificate nel rispetto delle norme contrattuali e legislative vigenti.

La presente relazione viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Carmignano, 29 Dicembre 2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GE.LI E AMM.VI
Diego Guerriero

*Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa vigente*