

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE  
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2019/2020**

Prot. N.2887A26-3

li 30/05/2020

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

- Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;
- Visto il CCNL 29/11/2007;
- Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- 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'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011
- Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. Inerente alla ripartizione di un acconto alle I.I.S.S. sul finanziamento MOF 2019/2020 sottoscritta in data 18/09/2019
- Vista la nota MIUR 21795 del 30/09/2018 avente per oggetto **Assegnazione risorse finanziarie 2019/2020**
- Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF ;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA
- Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati
- Vista la pre intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2019/2020;

**Relaziona quanto segue:**

**MODULO 1**

**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 2018/2019: sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo Dipendente)</b>
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 58.647,21
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 3.825,16
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 3.033,16
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Pon/ALS/SCUOLA VIVA/POF lordo DIP)	0,00
Valorizzazione DOCENTI(art. 1, comma 126 -legge 107/2015) Lordo dipendente	14.248,49
Ore di Sostituzione docenti	€ 3.646,57
<b>TOTALE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 83.400,59</b>

**SEZIONE II****RISORSE VARIABILI****Risorse anno scolastico 2019/2020**

Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Dipendente)		267,63
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (LORDO DIPENDENTE)	FONDO ISTITUTO	4.668,14
	CORSI DI RECUPERO	0,00
	FUNZIONI STRUMENTALI	0,00
	INCARICHI SPECIFICI	0,00
	POF LEGGE 440/97 (Lordo DIP)	0,00
	PRATICA SPORTIVA	4.069,09
	ORE ECCEDENTI	3.957,76
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>12.962,62</b>

**SEZIONE 3****DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non vi sono decurtazioni

**SEZIONE 4****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a)	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	83.400,59
b)	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	12.962,62
c)	<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>96.363,21</b>

**SEZIONE 5****RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Sezione non pertinente per le istituzioni Scolastiche

**MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE 1**

**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione**

	<b>Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo Dipendente)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	350,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.430,00
Valorizzazione DOCENTI(art. 1, comma 126 -legge 107/2015) Lordo dipendente	14.248,49
Compensi per ore eccedenti	7.604,33
<b>TOTALE</b>	<b>12.384,33</b>

**SEZIONE 2****DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****FINALIZZAZIONI**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse



Tutte le quote di entrata sono state destinate in uscita

#### SEZIONE 4

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

	<b>Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo Dipendente)</b>
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	21.852,82
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	4.780,00
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	67.891,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>94.523,82</b>

#### SEZIONE 5

**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Sezione non pertinente per le Istituzioni Scolastiche

#### SEZIONE 6

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **96.363,21** è stata prevista  
un'utilizzazione di risorse pari ad € **94.523,82** (in percentuale **98,09%**)  
di cui € **49.961,33** per il personale docente (in percentuale **51,85%**) ed € **30.314,00**  
(in percentuale **31,46%**) La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal  
Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.  
La differenza non utilizzata pari ad € **1.839,39** (in percentuale **1,91%**) viene accantonata  
come fondo di riserva

#### MODULO 3

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

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
FONDO CERTIFICATO	SPESO	FONDO CERTIFICATO	SPESO
96.613,53	83.918,54	96.363,21	94.523,82

#### MODULO 4

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON  
RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

#### SEZIONE 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 di gestione.**

**Assegnazione dell'acconto MOF 2019/2020 s LORDO DIPENDENTE Con nota 21795 del 30/09/2019**

CEDOLINO UNICO

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FONFO ISTITUTO PG5	19.549,07	19.549,07	0,00
STRUMENTALI PG5	3.825,16	3.825,16	0,00
INCARICHI ATA PG5	3.033,16	3.033,16	0,00
ORE ECCED PG6	3.646,57	3.646,57	0,00
SPORT PG12	0,00	0,00	0,00
BONUS DOC PG 12	14.248,49	14.248,49	0,00

Saldo da ricevere come da parametri accordo MIUR OO.SS. Del 18/09/2019 e nota prot. 21795 del 30/09/2019

## SEZIONE 2

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

descrizione	Risorse disponibili A.S. 2018/2019	Spese 2018/2019	avanzo 2018/2019
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	350,00	350,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.610,00	4.610,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	8.970,77	5.013,01	3.957,76
<b>TOTALE</b>	<b>13.930,77</b>	<b>9.973,01</b>	<b>3.957,76</b>

## PERSONALE DOCENTE

	Risorse disponibili A.S. 2018/2019 (Lordo dipendente)	Spese 2018/2019 Lordo dipendente	avanzo 2018/2019 Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovaz e alla ricerca didattica e <b>flexibilità</b> organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnam. (art. 88, comma 2, lettera b)	945,00	945,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnam (art. 88, comma 2, lettera d)	34.632,50	31.820,00	2.812,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c)	5.000,00	5.000,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	7.000,00	7.000,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	4.845,36	4.845,36	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indenn. 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	0,00	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00

Compensi per attività complementari di ed. fisica	4.069,09	0,00	4.069,09
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi a prog. nazionali e comunitari (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>56.491,95</b>	<b>49.610,36</b>	<b>6.881,59</b>

#### PERSONALE ATA

	Risorse disponibili A.S. 2018/2019 (Lordo dipendente)	Spese 2018/2019 Lordo dipendente	avanzo 2018/2019 Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.845,00	12.989,36	1.855,64
Comp per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	6.049,00	6.049,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	3.150,00	3.150,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>24.044,00</b>	<b>22.188,36</b>	<b>1.855,64</b>

#### SEZIONE 3

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

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF 2018/2019 di € **94.466,72** è stata effettuata una spesa complessiva di € **81.771,73** (in percentuale **86,56%**) di cui € **54.623,37** per il personale docente (in percentuale **57,82%**) ed € **27.148,36** per il personale ata (in percentuale € **28,74%**) con una disponibilità di € **12.694,99** in percentuale **13,44%**

#### SI CERTIFICA

che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2019 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo IV vanno ad incrementare il Fondo MOF 2019/2020 a titolo di Risorsa variabile nel rispetto della

normativa vigente.

- . Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali
- . 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 2018/2019
- . Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta

#### RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	49.961,33	51,85%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	30.314,00	31,46%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	80.275,33	83,30%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	96.363,21	
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	16.087,88	16,70%

#### ATTESTA

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2019/2020



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Rosaria Caccioppoli