



	<p>ISTITUTO COMPRENSIVO “F.LLI CERVI” Sede legale e direzione Via Monte Generoso 20812 LIMBIATE (MB) - Tel. 0299097421</p> <p>C.F. 91132080150 COD.MIN. MBIC8GA00A cod. univoco UF5AEK MBIC8GA00A@istruzione.it MBIC8GA00A@pec.istruzione.it - sito: www.iccervilimbiate.gov.it</p>	
--	--	--

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2019/20

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 19 aprile 2018 (biennio economico 2016/18);

VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'ipotesi di **CCNL** "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del **19 aprile 2018** relativa 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, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento in data 26/09/2019 prot. n° 1934/07 ;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 21795 del 30 settembre 2019, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il MOF, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;

VISTA la tabella di Ripartizione del MOF anno scolastico 2019/20;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA la Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 circa il Fondo per la valorizzazione del personale docente - art. 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107 – A.S. 2019/2020 – ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA di € 17.626,15 (lordo dipendente)

VISTA l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data **22 gennaio 2020**, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (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

In questa 1^ sezione vengono determinate le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo per l'anno scolastico 2019/2020, come dettagliato:

1. Fondo dell'Istituzione Scolastica

FIS 2019-20					
	Unità	Parametro	tot. lordo stato	lordo dipendente	oneri stato
Punti di erogazione del servizio	8	€ 2.541,87	€ 20.334,96	€ 15.324,01	€ 5.010,95
per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente e ATA (al netto dei posti accantonati) O.D.2019/20	154	€ 328,23	€ 50.547,42	€ 38.091,50	€ 12.455,92
per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente 2° - O.D.2019/20	0		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
N° Personale Educativo	0				
TOTALI			€ 70.882,38	€ 53.415,51	€ 17.466,87

2. Funzioni strumentali al Pers. Docente (art. 33 CCNL 2007)

FUNZIONI STRUMENTALI					
	Unità	Parametro	tot. lordo stato	lordo dipendente	oneri stato
quota spettante a ciascuna istituzione scolastica (esclusi convitti ed educandi)	1	€ 1.414,99	€ 1.414,99	€ 1.066,31	€ 348,68
ulteriore quota spettante in misura unica alle istituzioni scolastiche con particolari complessità organizzative (1)	1	€ 625,62	€ 625,62	€ 471,45	€ 154,17
ulteriore quota spettante per ogni docente presente nell'organico di diritto+69% Posti di sostegno II grado OF 2019-20	124	€ 36,61	€ 4.539,64	€ 3.420,98	€ 1.118,66
TOTALI			€ 6.580,25	€ 4.958,74	€ 1.621,49

3. Incarichi Specifici al Pers. ATA (art. 47 CCNL 2007)

Incarichi Specifici ATA 2019/20

	Unità	POSTI reali	Parametro	tot. lordo stato	lordo dipendente	oneri stato
N° ATA in organico di diritto	29	29,00	€ 161,00	€ 4.669,00	€ 3.518,46	€ 1.150,54
TOTALI				€ 4.669,00	€ 3.518,46	€ 1.150,54

4. Pratica Sportiva (art. 87 CCNL 2007)

Attività Complementari Ed. Fisica 2019/20

Voce per i finanziamenti	Unità	Parametro	tot. lordo stato	lordo dipendente	oneri stato
per ogni classe di istruzione secondaria in organico di diritto della scuola	18	€ 86,06	€ 1.549,08	€ 1.167,35	€ 381,73
quota da assegnare alle scuole di titolarità dei docenti coordinatori provinciali	0		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI			€ 1.549,08	€ 1.167,35	€ 381,73

5. Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007)

Ore Eccedenti Sostituzione 2019/20

SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA	Unità	Parametro	tot. lordo stato	lordo dipendente	oneri stato
quota per ogni docente in organico di diritto	89	€ 27,02	€ 2.404,78	€ 1.812,19	€ 592,59
SCUOLA SECONDARIA					
quota per ogni docente in organico di diritto	35	€ 48,39	€ 1.693,65	€ 1.276,30	€ 417,35
TOTALI			€ 4.098,43	€ 3.088,49	€ 1.009,94

SEZIONE II- Risorse variabili ad integrazione al FIS

In questa sezione si evidenziano ulteriori risorse aggiuntive derivanti da finanziamenti esterni, oggetto di contrattazione, e specificatamente:

	Tot. Lordo Stato	Tot. Lordo Dipendente
Economie Fis 2018/19	€ 9.186,52	€ 6.922,77
Aree a Forte Processo Imm 19/20 +	€ 5.060,93	€ 3.813,81
Economie AAFP anni precedenti	€ 5.325,05	€ 4.012,85
Economie Incarichi Specifici	€ 37,00	€ 27,88
Economie Funzioni Strumentali	€ 0,73	€ 0,55
Fondo per la valorizzazione del personale docente 19/20	€ 23.389,90	€ 17.626,15
Economie Ore eccedenti anni precedenti perdenti il vincolo di destinazione per l'a.s. 19/20	€ 4.974,89	€ 3.748,98

SEZIONE III - Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

In questa sezione si riporta la sintesi e il riepilogo delle sezioni precedenti dalle quali si evince il seguente quadro generale:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse disponibili a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)
Totale delle risorse fisse aventi carattere di stabilità e certezza (Sez. I punti 1 – 2 -3 - 4)	€ 83.680,71	€ 63.060,06
Totale delle risorse variabili (Sez. II)	€ 47.975,02	€ 36.152,99
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 131.655,73	€ 99.213,05

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

In questa sezione sono indicate le risorse previste e regolate dal CCNL 2007 e dalla sequenza contrattuale del 25/07/2008, che non sono disponibili per la contrattazione e precisamente:

- le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti;
- la quota variabile dell' indennità di direzione al DSGA.

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse disponibili a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA(art.88 c. j CCNL) + Indennità parte fissa DSGA incaricati (ex art. 47) – Compenso Ind. Accessorio	€ 8.378,15	€ 6.313,60
Quota Ass. Amm.vo per SOSTITUZIONE DSGA (30 giorni)	€ 698,27	€ 526,20
Sez. I punt e) Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (art.30 CCNL 29/11/2007)	€ 4.098,43	€ 3.088,49
Totale	€ 13.174,85	€ 9.928,29

SEZIONE II - destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa**Finalizzazioni**

Le attività oggetto di contrattazione, da retribuire compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interne alla scuola, in correlazione con il POF, come stabilito dall'art. 30 del CCNL sono quelle di seguito sinteticamente elencate, e dettagliate nelle tabelle allegate relative al personale docente ed ATA.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale docente:

Attività	Unità di personale impegnato	Risorse anno scolastico 2019/2020. (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse disponibili a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	16	€ 10.682,35	€ 8.050,00
Compensi ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2	€ 6.966,75	€ 5.250,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		€ 35.530,42	€ 26.775,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	9	€ 6.580,98	€ 4.959,29
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		€ 10.385,98	€ 7.826,66
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2017)	2	€ 1.572,24	€ 1.184,81

€ 71.718,72

€ 54.045,76

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale ATA:

		Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse disponibili a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		€ 22.008,29	€ 16.585,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		€ 8.378,15	€ 6.313,60
Compensi sostituito DSGA		€ 698,27	€ 526,20
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)		€ 4.705,99	€ 3.546,34
TOTALE COMPLESSIVO		€ 35.790,70	€ 26.971,14

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Tutte le materie sono definite nel contratto, per cui non è stata accantonata alcuna posta in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono 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 disponibili a.s. 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse disponibili a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa Personale Docente	€ 71.718,72	€ 54.045,76
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa Personale ATA: <u>SOLO FIS ATA E INCARICHI SPECIFICI</u>	€ 26.714,28	€ 20.131,34
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa (quota ind.tà di direzione DSGA + Sostituto Dsga)	€ 9.076,42	€ 6.839,80
Fondo per la valorizzazione del personale docente 19/20	€ 23.389,90	€ 17.626,15
TOTALE	€ 130.899,32	€ 98.643,05

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 dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 131.655,73** (risorse disponibili per l'a.s. 2019/2020 comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP), che corrisponde ad **€ 99.213,05** (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 130.899,32** (risorse comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP), che corrisponde ad **€ 98.643,05** (lordo dipendente) che è pari al 99,43% delle risorse disponibili, distribuite tra il personale docente ed ATA così come dettagliato:

- € 71.671,91 personale docente pari al 72,65 % delle risorse lordo dipendente;
- € 20.131,34 personale ATA pari al 20,41 % delle risorse lordo dipendente;
- € 6839,80 DSGA + SOSTITUTO DSGA pari al 6,94 % delle risorse lordo dipendente

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti con le RSU in sede di ripartizione del fondo, la distribuzione degli incarichi è stata contenuta entro i limiti degli stanziamenti .

Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Ai sensi dell'art.9 e 10 dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto, le risorse sono finalizzate a retribuire le funzioni e le attività che incrementano la produttività e l'efficienza dell'istituzione scolastica riconoscendo l'impegno individuale e i risultati conseguiti, in base al CCNL-SCUOLA.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

Lo schema, compilato con le voci certificate del Fondo relative all'anno precedente, e a quelle in esame, mette a confronto le risorse finanziarie a e le variazioni intervenute.

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo certificato (lordo dipendente)	Fondo impegnato e speso (lordo dipendente)	Fondo Totale sottoposto a certificazione (lordo Stato)	Totale poste di Destinazione (lordo stato)
€ 98.890,27	€ 91.812,39	€ 131.655,73	€ 130.899,32

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.

La maggior parte dei compensi dovuti al personale , quali:

- il FIS (compresa l'indennità di direzione al DSGA);
- le Funzioni Strumentali al personale docente;
- gli Incarichi Specifici al personale ATA;
- le ore di sostituzione del collega assente
- il fondo per la valorizzazione del merito dei docenti

in applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (cd. Cedolino Unico), a decorrere dall'anno 2011 sono gestite tramite il cedolino unico mediante ordini collettivi di pagamento, emessi dal Service Personale Tesoro (SPT).

I limiti di spesa del fondo determinati in fase di programmazione sono stati rispettati anche perché la SPT non autorizza elenchi di liquidazione che determinino il pagamento di somme superiori a quelle attribuite all'Istituto.

Sono a carico del Programma Annuale, nel momento in cui verranno comunicati e assegnati i relativi fondi, le liquidazioni dei compensi al personale ATA relativi a progetti:

- Funzioni miste

le cui risorse sono erogate da enti diversi (Comune)

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2018/19, è stato rispettato come risulta dal consuntivo sottostante relativo ai pagamenti effettuati nell'a.s. 2018/2019:

LIQUIDAZIONI DA CEDOLINO UNICO

Descrizione	Anno 2018/2019 spesa prevista (lordo dipendente)	Anno 2018/2019 Spesa sostenuta (lordo dipendente)
Funzioni strumentali (2555/05)	€ 5.931,33	€ 5.930,78
FIS Docenti + indennità DSGA + Collaboratori del DS + Laboratori (2555/05)	€ 48.887,59	€ 45.470,7
AAFP (2555/05)	€ 3.908,33	€ 3.902,50
FIS ATA (2555/05)	€ 19.520,88	€ 16.015,00
INCARICHI SPECIFICI ATA (2555/05)	€ 3.427,13	€ 3.399,25
VALORIZZAZIONE DEI DOCENTI (2555/13)	€ 15.764,16	€ 15.764,16
ATTIVITA' DI ED. FISICA (2555/12)	€ 1.155,00	€ 1.155,00

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

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 2019/2020 con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività;

ATTESTA che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato ed è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale, e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

La presente relazione a corredo dell' ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, sottoscritto il 22 gennaio 2020, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica - finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Limbiate, 22/01/2020

Il Direttore S.G.A
Fabio Bagnato