



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Gerli Arioli, 27 - 21026 Gavirate
tel: 0332744502

e-mail: VAIC86800G@istruzione.it C.F.:83002000129

Ai Revisori dei Conti ATS n. 19

Dott. Massimo Santoro

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2018/2020 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DSGA

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTO le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
RICHIAMATO il proprio documento del 25/10/2018 con il quale è stata comunicata alla Dirigente Scolastica la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2019/2020
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23/12/2019:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 2019/2020 : sono determinate come segue:

Anno scolastico 2019/2020	Lordo dipendente	Lordo stato
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1730,37	2571,14
Funzioni strumentali	3358,60	4990,50
Incarichi specifici del personale ATA	1941,22	2884,44
Attività complementari di ed. fisica	648,53	963,65

Risorse per la valorizzazione del personale docente	10612,13	15768,40
Fondo dell'istituzione scolastica	30107,34	44736,02
Risorse relative all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale*	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1118,02	1661,25

SEZIONE II
Risorse variabili

Anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo dell'istituzione scolastica	2144,80	3186,93
Risorse relative all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale*	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	4925,34	7318,49

SEZIONE III
DECURTAZIONI DAL 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	46019,29	68379,36
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	2144,80	3186,93
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CONTRATTAZIONE	48164,09	71566,29

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Non previste

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

SEZIONE I
Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Anno scolastico 2019/2020	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	2350,00	3492,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del sostituto DSGA	0,00	0,00
Compenso per ore eccedenti	1730,37	2571,14
TOTALE	4080,37	6063,14

SEZIONE II
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Risorse anno scolastico 2019/2020	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse per la valorizzazione del personale docente	10612,13	15768,40
Attività complementari di ed.	648,53	963,65

fisica		
Risorse relativa all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1118,02	1661,25
Funzioni strumentali	3358,60	4990,50
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	3568,46	5302,33
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	14577,50	21660,48
Ore aggiuntive insegnamento recupero e potenziamento	0,00	0,00
Collaboratori	2187,50	3250,38
TOTALE	36070,74	53596,99

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2019/2020	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse relativa all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1941,22	2884,44
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	9193,68	13660,75
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	375,00	557,25
TOTALE	11509,90	17102,44

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

Anno scolastico 2019/2020	Lordo dipendente	Lordo stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	36070,74	53596,99
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	11509,90	17102,44

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	10106,90	15017,70
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,04	0,06
TOTALE	57687,58	85717,19

SEZIONE V
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 29902,14 lordo dipendente è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 29902,14 (in percentuale 100 %) di cui 20333,46 per il personale docente e 9568,68 per il personale ATA (al netto dell'indennità del DSGA). Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Economie realizzate a.s. 2018/2019 Senza Vincolo di Destinazione

Causale		
	L.D.	L.S.
	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE E RIPARTIZIONE DELLE ECONOMIE SENZA VINCOLO

Causale	Destinazioni da Economie Senza Vincolo		Economie Vincolate a.s. Precedente		Assegnazioni per l'a.s. Corrente		Totale disponibilità al anno scolastico 2019/2020	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
causale								
Risorse per la valorizzazione del personale docente	0,00	0,00	0,04	0,06	10612,13	15768,40	10612,17	15768,46
Attività complementari di ed. fisica	0,00	0,00	656,32	975,23	648,53	963,65	1304,85	1938,88
Risorse relativa all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	0,00	0,00	4925,34	7318,49	1730,37	2571,14	6655,71	9889,63
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	1676,85	2491,70	1118,02	1661,25	2794,87	4152,95
Incarichi specifici del personale ATA	0,00	0,00			1941,22	2884,44	1941,22	2884,44
Fondo dell'istituzione scolastica	0,00	0,00	2144,80	3186,93	30107,34	44736,02	32252,14	47922,95
Funzioni strumentali	0,00	0,00			3358,60	4990,50	3358,60	4990,50

(A) Comprende Indennità DSGA

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED
EVENTUALI ECONOMIE**

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2019/2020		Importi non utilizzati	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
FIS	29902,14	44431,19	29902,14	44431,19	0	0
Risorse per la valorizzazione del personale docente	10612,17	15768,46	10612,13	15768,40	0,04	0,06
Attività complementari di ed. fisica	1304,85	1938,88	1304,85	1938,88	0,00	0,00
Risorse relativa all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	6655,71	9889,63	6655,71	9889,63	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	2794,87	4152,95	2794,87	4152,95	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1941,22	2884,44	1941,22	2884,44	0,00	0,00
Funzioni strumentali	3358,60	4990,50	3358,60	4990,50	0,00	0,00

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO - MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL' ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2018/2019				ANNO SCOLASTICO 2019/2020			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo totale		Totale poste di destinazione	
L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
61522,37	91415,04	57044,36	84761,12	46019,29	68379,36	50497,30	75033,28

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.

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

SEZIONE II

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

Nome risorsa	Risorse stanziare		Risorse utilizzate		Risorse residue	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	4925,34	7318,49	0,00	0,00	4925,34	7318,49
Funzioni strumentali	4002,20	5946,81	4002,20	5946,81	0,00	0,00

Incarichi specifici del personale ATA	2063,83	3066,63	2063,83	3066,63	0,00	0,00
Attività complementari di ed. fisica	656,32	975,23	0,00	0,00	656,32	975,23
Risorse per la valorizzazione e del personale docente	9236,83	13724,8585	9236,79	13724,79	0,04	0,06
Fondo dell'istituzione e scolastica	30379,68	45140,70	28234,88	41953,77	2144,80	3186,93
Risorse relative all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione e del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €29902,14 lordo dipendente è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad €29902,14 (in percentuale 100.00 %) di cui 20333,46 per il personale docente e 9568,68 per il personale ATA (al netto del DSGA di € 2350,00 lordo dipendente). Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2019/2020		Importi non utilizzati	
	L.D.	L.S	L.D.	L.S	L.D.	L.S
FIS	29902,14	44431,19	29902,14	44431,19	0,00	0,00
Risorse per la valorizzazione del personale docente	10612,17	15768,46	10612,13	15768,40	0,04	0,06
Attività complementari di ed. fisica	1304,85	1938,88	1304,85	1938,88	0,00	0,00
Risorse relative all'alternanza scuola/lavoro destinate alla remunerazione del personale*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	N.c.					
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2794,87	4152,95	2794,87	4152,95	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	1941,22	2884,44	1941,22	2884,44	0,00	0,00
Funzioni strumentali	3358,60	4990,50	3358,60	4990,50	0,00	0,00

CONCLUSIONI

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 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 PTOF per l'anno scolastico 2019/2020 ,

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 in data 23/12/2019
Gavirate, 23/12/2019

Il D.S.G.A.
Ivana Barbieri