

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“ALTIERO SPINELLI”

Via Neruda, 1 - 50018 SCANDICCI (FI) –

TEL. (055) 2591076 - 2591109 FAX: (055) 2590842 - C.F. 80029110485 - COD.MIN. FIIC833004

Sito web: www.spinelliscandicci.it – e-mail: fiic833004@istruzione.it - posta certificata: fiic833004@pec.istruzione.it

Prot. n 12155 /4.2.e

Scandicci 23/12/2019

Ai Revisori dei Conti AMBITO FI 052
Dott.ssa Elisabetta Neri membro MEF
Dott.ssa Annarita Proietti membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2019/2020.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009) e 19/04/2018;
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- 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 la Legge n. 107 del 13 luglio 2015 ed il DM n. 834 del 15 ottobre 2015;
- VISTA l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2019/20 è stato calcolato utilizzando i parametri indicati nell'e-mail del Ministero prot. 0021795 del 30 settembre 2019 in riferimento agli organici dell'A.S. 2019/20;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 28/10/2019, relativa all'adozione del POF;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati avente per oggetto “Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)”;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16/12/2019 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

A) Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità a carico del cosiddetto cedolino unico.

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 sono determinate come segue:

Indicazioni articoli e commi CCNL 19/04/2018	Risorse a.s.2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s.2019/2020 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (Art.40, comma 5 CCNL del 19/04/2018)	€ 52.242,05	€ 69.325,20
Funzioni strumentali al POF (art. 33)	€ 5.069,09	€ 6.726,68
Incarichi specifici al personale ATA (art.47 comma 1 lett.b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008	€ 3.397,14	€ 4.508,00
Attività complementari di educazione fisica (Art.87)	€ 1.167,35	€ 1.549,07
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti		
Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (Art.9)	€ 2.270,23	€ 3.012,60
Fondo valorizzazione merito docenti	€ 18.003,12	€ 23.890,14
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'i.s.)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art.6 comma 2 lettera l)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 82.148,98	€ 109.011,69

B) Risorse non utilizzate provenienti da esercizi precedenti a carico del cosiddetto cedolino unico (art.83 comma 4 CCNL 24/7/2003 confermato dall'art.2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) (Sistema cedolino Unico)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Riassegnati a sistema al nostro Istituto		
Cap. 2554 Piano Gest. 5 € 0,58	FIS € 1.954,31	FIS € 2.593,37
Cap. 2554 Piano Gest. 6 € 104,85	Corsi di recupero € 0,00	Corsi di recupero € 0,00
Cap. 2554 Piano Gest. 13 € 1,91	Funzioni strumentali € 0,00	Funzioni strum. € 0,00
Cap. 2555 Piano Gest. 5 € 1.954,31	Incarichi specifici € 0,00	Incarichi specifici € 0,00
Cap. 2555 Piano Gest. 06 € 604,57	L. 440/97 € 0,00	L. 440/97 € 0,00
Cap. 2555 Piano Gest. 12 € 2.318,93	Pratica sportiva € 2.318,93	Pratica sportiva € 3.077,22
Cap. 2555 Piano Gest. 13 € 5,65	Ore ecc.sost.Coll.Ass.€ 604,57	Ore ecc.sost.Coll.A€ 802,26
Cap. 2556 Piano Gest. 5 € 7,73	Altri fondi € 359,97	Altri fondi € 477,68
Cap. 2556 Piano Gest. 6 € 238,91	Totale riassegnato € 5.237,78	Totale riassegnato € 6.950,53
Cap. 2556 Piano Gest. 13 € 0,34		
Totale € 5.237,78		

SEZIONE II

C) Altre Risorse iscritte in bilancio destinate ai docenti.

Compensi ai Docenti- Economie anni precedenti	Lordo dip. € 0,00	Lordo Stato € 0,00
Tot. Docenti	Lordo dip. € 0,00	Lordo Stato € 0,00
Compensi al personale ATA (coll.scolastici) per "Funzioni miste" (Fondi del Comune)	Lordo dip. € 0,00	Lordo Stato € 0,00
Tot. A.t.a.	Lordo dip. € 0,00	Lordo Stato € 0,00
TOTALE	Lordo dip. € 0,00	Lordo Stato € 0,00

SEZIONE III

DECURTAZIONI 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 (a carico cosiddetto cedolino unico)	€ 82.148,98	€ 109.011,69
b. Tot. Risorse non utilizzate provenienti da esercizi precedenti a carico del cosiddetto cedolino unico	€ 5.237,78	€ 6.950,53
c. TOTALE DELLE ALTRE RISORSE (Fondi in Bilancio)	€ 0,00	€ 0,00
d. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 87.386,76	€ 115.962,22

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 alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (dato previsionale)	€ 516,00	€ 684,73
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.430,00	€ 7.205,61
TOTALE	€ 5.946,00	€ 7.890,34
Compensi per ore eccedenti sostit.collegi assenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPRENSIVO ORE ECC. SOST. COLL.	€ 5.946,00	€ 7.890,34

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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art.88 comma 2 lett. a)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (Art. 88 comma 2 lett.b)	€ 13.615,00	€ 18.067,11
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (Art. 88 comma 2 lett.c)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali (Art.88 comma 2 lett.d)	€ 17.019,00	€ 22.584,21
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (Vicario + 2° collaboratore) (Art. 88 comma 2 lett.f)	€ 1.200,00	€ 1.592,40
Indenn. di turno not.fest.e notturno-festivo del pers. educat. (Art. 88 comma 2 lett.g)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (Art. 88 comma 2 lett.h)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Art. 88 comma 2 lett.k)	€ 885,00	€ 1.174,39
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88 comma 2 lett.l)		
Funzioni strumentali al POF (art.33)	€ 5.069,09	€ 6.726,68
Compensi per attività complementari di ed. fisica (a carico cosiddetto cedolino unico) (Art.87)	€ 1.167,35 + € 2.318,93	€ 1.549,07 € 3.077,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (a carico cosiddetto cedolino unico Art.9)	€ 2.270,23	€ 3.012,59
Fondo valorizzazione merito docenti	€ 18.003,12	€ 23.890,14
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6 comma 2 lettera l)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 61.547,72	€ 81.673,81

Personale ATA:

Descrizione	Risorse a. s. 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2019/2020 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA a carico del FIS (Art. 88 comma 2 lett.e)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Art.88 comma 2 lett.k)	€ 15.483,13	€ 20.546,11
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (Art. 88 comma 2 lettera g)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (Art. 88 comma 2 lettera h)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (Art. 47 comma 1 lettera b)	€ 3.397,14	€ 4.508,00

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (Art.9)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art.6 comma 2)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 18.880,27	€ 25.054,11

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare.

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non 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:

	Risorse a.s. 2019/2020 (Lordo Dipendente)	Risorse a.s. 2019/2020 (Lordo Stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 61.547,72	€ 81.673,81
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 18.880,27	€ 25.054,11
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 0,00	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 5.946,00	€ 7.890,34
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE FONDO CERTIFICATO	€ 86.373,99	€ 114.618,26
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPRESIVO ORE ECC. SOST. COLL	€ 0,00	€ 0,00

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

da non compilare

SEZIONE VI

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 86.373,99 (lordo dip.), levando la destinazione non disponibile alla contrattazione di € 5.946,00 (Ind. Direz. DSGA + compenso per eventuale sostituz DSGA), è stato previsto un fondo complessivo destinato alla contrattazione di € 80.427,99 (lordo dip.) di cui € 61.547,72 per il personale docente in percentuale 70% circa, ed € 18.880,27 al personale ATA in percentuale 30% circa.

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri concordati con la RSU, in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale in organico sono complessivamente n.157 di cui n. 1 Dirigente scolastico, n° 127 docenti e n° 29 di personale A.T.A..

MODULO III

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 Totale 1	Totale poste di destinazione 2	Fondo Totale 1	Totale poste di destinazione 2
LORDO STATO € 114.531,50 LORDO DIPENDENTE € 86.308,59	LORDO STATO € 114.387,76 LORDO DIPENDENTE € 86.200,29 di cui Non soggetto a contr. € 6.006,00 lordo dip. € 7.969,96 lordo stato	LORDO STATO € 115.962,22 LORDO DIPENDENTE € 87.386,76	LORDO STATO € 115.813,74 LORDO DIPENDENTE € 87.274,86 di cui Non soggetto a contr. € 5.946,00 lordo dip. € 7.890,34 lordo stato

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.

CEDOLINO UNICO

<u>Piano gestionale</u>	<u>Economie 2018/19</u>	<u>Importo max disponibile Lordo dipendente</u>	<u>Importo max da impegnare</u>	<u>Differenza</u>
Cap N° 2555/05	FIS	€ 1.954,31	€ 1.954,31	€ 0,00
Cap N° 2555/12	Pratica sportiva	€ 2.318,93	€ 2.318,93	€ 0,00
Cap N° 2555/06-2556/05-6-13	Attre voci/piani riparto	€ 964,54	€ 964,54	€ 0,00
TOTALE		€ 5.237,78	€ 5.237,78	€ 0,00

1 Inserire il totale delle voci al modulo I

2 Inserire il totale delle voci al modulo II

Piano gestionale	Assegnazioni 2019/20 Settembre 2019 Agosto 2020	Importo max disponibile Lordo dipendente	Importo max da impegnare	Differenza
Cap N. da accertare	FIS	€ 52.242,05	€ 52.242,05	€ 0,00
Cap N. da accertare	Funzioni strumentali	€ 5.069,09	€ 5.069,09	€ 0,00
Cap N. da accertare	Incarichi specifici Ata	€ 3.397,14	€ 3.397,14	€ 0,00
Cap N. da accertare	Ore ecc.sost.coll.ass.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cap N. da accertare	Ore pratica sportiva	€ 1.167,35	€ 1.167,35	€ 0,00
Cap N. da accertare	Aree a rischio	€ 2.270,23	€ 2.270,23	€ 0,00
Cap N. da accertare	Fondo valorizzazione merito docenti	€ 18.003,12	€ 18.003,12	€ 0,00
TOTALE		€ 82.148,98	€ 82.148,98	€ 0,00

TOTALI ASSEGNAZIONI su Piani gestionali	Economie 2018/19 + Assegnazioni 2019/20	Importo max disponibile Lordo dipendente	Importo max da impegnare	Differenza
Cap. n. da accertare	FIS 19/20	€ 52.242,05	€ 52.193,82	€ -48,23
	Economie FIS 18/19	€ 1.954,31	€ 1.954,31	€ 0,00
	Economie Mof 18/19	€ 964,54	€ 948,33	€ -16,21
	Funz. Strumentali	€ 5.069,09	€ 5.069,00	€ -0,09
	Inc.aggiunt.ATA	€ 3.397,14	€ 3.380,00	€ -17,14
	Ore ecc. sostituzione coll.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ore ecc prat. sport.	€ 3.486,28	€ 3.486,28	€ 0,00
	Aree a rischio	€ 2.270,23	€ 2.240,00	€ -30,23
	Fondo valorizzazione merito docenti	€ 18.003,12	€ 18.003,12	€ 0,00
	TOTALE	€ 87.386,76	€ 87.274,86	€ 111,90

TOTALE ASSEGNAZIONI SU SISTEMA SICOGE : non disponibili le assegnazioni nei piani di riparto SICOGE

TOTALE		€	€	
--------	--	---	---	--

POSTE ISCRITTE NEL PROGRAMMA ANNUALE – Partitari

Progetto	Attività	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
				0,00
TOTALE				0,00

RIEPILOGO		Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
TOTALE CEDOLINO UNICO SU SISTEMA SICOGE NOSTRO ISTITUTO	Economie 2018/19 + Assegnazioni 2019/20	€ 5.237,78 Lordo dip.	€ 6.950,53 Lordo Stato	0,00
		€ 82.148,98 Lordo Dip.	€ 109.011,69 Lordo Stato	0,00
Disponibilità nel programma annuale con fondi da gestire te in bilancio	Progetti vari			0,00
TOTALI		€ 87.386,76 Lordo dip.	€ 115.962,22 Lordo Stato	0,00

SEZIONE II

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **87.386,76** (lordo dip.), levando la destinazione non disponibile alla contrattazione di € **5.946,00** (Ind. Direz. DSGA + compenso per eventuale sostituz DSGA), è stato previsto un fondo complessivo destinato alla contrattazione di € **81.440,76** (lordo dip.) di cui € **61.547,72** per il personale docente in percentuale 70 % circa, ed € **18.880,27** al personale ATA in percentuale 30 % circa. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri concordati con la RSU, in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

1. 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;
2. 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;
3. 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,

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.

Scandicci, 23/12/2019
Prot. N. 12155/4.2.e

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
F.to Anna Maria Del Mastio