



**ISTITUTO
COMPRESIVO
FILOTTRANO**

Via M. L. King, 1 - 60024 Filottrano (AN)
Cod. Mecc.: ANIC80700X - C.F.: 80015010426 - CODICE UNIVOCO: UF9RB3
Tel. 0717221431 - Tel. 0717223422
anic80700x@istruzione.it - anic80700x@pec.istruzione.it
www.scuolafilottrano.edu.it



Filottrano, 16/03/2020

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Elisabetta Pioli membro MEF
Dott.ssa Sonia Razzetti membro MIUR

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);*
- *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. 7 del 13/05/2010, 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 e sottoscritta in via definitiva in data 19 marzo 2013;*
- *VISTO il CCNL comparto Scuola siglato dalle parti in data 19 aprile 2018;*
- *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- *VISTO il piano delle attività del personale ATA e ss. mm.e ii., predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;*
- *VISTA la comunicazione MIUR. N. 23072 del 30 settembre 2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/2021;*
- *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
- *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10 marzo 2021 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*

relazona

quanto segue:

MODULO I

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 2020/2021: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	36.642,49	48.624,58
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.737,45	4.959,60
Incarichi specifici al personale ATA	2.511,51	3.332,77
Attività complementari di educazione fisica	838,09	1.112,15
Ore di sostituzione docenti	1.981,31	2.629,20
TOTALE	€ 45.710,85	€ 60.658,30

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	(lordo stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dipendente)	925,15	1.227,67
Valorizzazione del personale scolastico	11.303,78	15.000,12
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)	FIS 123,41 Ore eccedenti 176,87 Totale 300,28	398,47
TOTALE COMPLESSIVO	€ 12.529,21	€ 16.626,26

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE		(lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	45.710,85	60.658,30
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	12.529,21	16.626,26
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 58.240,06	€ 77.284,56

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 2020/2021 (loro dipendente)	(loro stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	394,00	522,84
Fondi Alternanza scuola lavoro Economie ed Assegnazione	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.840,00	5.095,68
Compensi per ore eccedenti	1.981,31	2.629,20
Compensi per ore eccedenti economie a.s. 2019/2020	176,87	234,71
	€ 6.392,18	€ 8.482,43

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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (loro dipendente)	(loro stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	-
Attività aggiuntive di insegnamento Sportelli did.	0,00	-
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	-
Attività aggiuntive funzionali	17.640,00	23.408,28
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.762,50	4.992,84
Funzioni strumentali al PTOF	3.737,45	4.959,60
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	-
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	10.185,00	13.515,50

(progetti)		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	-
Compensi per attività complementari di ed. fisica	838,09	1.112,15
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	925,15	1.227,67
TOTALE COMPLESSIVO	€ 37.088,19	€ 49.216,03

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	10.955,00	14.537,29
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF		-
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	-
Incarichi specifici	2.511,51	3.332,77
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	-
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	-
TOTALE COMPLESSIVO	€. 13.466,51	€ 17.870,06

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Le poste ancora da regolare sono pari ad € 1289,26 per il personale docente ed € 3,92 per il personale ATA per un totale di € 1293,18 e sono lasciate come riserva.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	(lordo stato)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	37.088,19	49.216,03
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	13.466,51	17.870,06
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.392,18	8.482,43

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00	
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	1.293,18	1.716,05
TOTALE	€ 58.240,06	€ 77.284,56

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non ne esistono.

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione del M.O.F. complessivamente quantificata in **€ 58.240,06**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 56.946,88** (in percentuale: 97,78%) con poste ancora lasciate come **riserva pari ad € 1.293,18** (in percentuale 2,22%); **€ 39.246,37** (€ 37.088,19 + € 2.158,18 ore eccedenti) **al personale docente in percentuale 67,39%** e **€ 17.700,51** (€ 13.466,51 + € 3.840,00 ind. di Direzione + 394,00 indennità di sostituzione DSGA) **al personale ATA in percentuale 30,39%**. Tenuto conto della riserva, La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di contrattazione in relazione alla ripartizione del fondo di 25% per il personale ATA e del 75% per il personale Docente detratto, prima della ripartizione, l'indennità di direzione per il Direttore SGA e l'indennità di sostituzione del DSGA.

Le unità di personale interessato su cui è stato calcolato il MOF sono complessivamente n. 103 di cui n° 80 docenti e n° 23 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale¹	Totale poste di destinazione²
€ 58.091,07	€ 57.868,10	€ 58.240,06	€ 56.946,88

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

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
a.s. 2019/2020			
N° 2554/06	24,74	-	24,74
N° 2554/13	12,64	-	12,64
N° 2555/12	778,24	778,24	-
N° 2556/05	42.156,52	42.070,49	86,03

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

N° 2556/06	3.995,38	3.818,51	176,87
N° 2556/13	11.200,86	11.200,86	-
Totale	€ 58.168,38	€ 57.868,10	€ 300,28

SEZIONE I

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.630,00	3.630,00
Compensi per ore eccedenti	1.962,87	2.318,51
Economie ore eccedenti a.s. 2017/18	557,25	-
	€ 6.150,12	€ 5.948,51

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	17.640,00	17.640,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.762,50	3.762,50
Funzioni strumentali al PTOF	3.717,26	3.717,27
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	3.426,74	3.462,74
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	778,24	778,24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.175,76	1.175,76
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Poste da regolare iniziali poi utilizzate	-	-

TOTALE COMPLESSIVO	€ 30.500,50	€ 30.500,51
---------------------------	--------------------	--------------------

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	8.277,00	8.277,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	1.941,22	1.941,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 10.218,22	€ 10.218,22

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo a.s. 2019/2020.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 58.091,07** con poste di destinazione non regolate dalla contrattazione integrativa per **€ 2.520,12** (ore eccedenti € 1.962,87 + economie ore eccedenti € 557,25) e poste MOF per **€ 44.348,72** (comprensive delle attività complementari di educazione fisica per € 778,24 e dell'indennità di direzione per € 3.630,00) di cui **€ 30.500,50** spese per il personale docente ed **€ 10.218,22** spese per il personale ATA è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 46.667,24** (€ 44.348,73 MOF + € 2.318,51 ore eccedenti comprese nelle poste da non contrattare) in percentuale: 95,92%), con poste lasciate come **economie pari ad € 300,28** - in percentuale 4,08% - dovute ad € 86,03 di FIS Cap. 2556/05 ed ad € 176,87 Ore Eccedenti Cap. 2556/06, nonché € 24,74 Cap. 2554/06 ed € 12,64 Cap. 2554/13. Tali poste sono state portate come economie e fanno parte del MOF a.s. 2020/2021.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo a.s. 2020/2021

A fronte di un'assegnazione del M.O.F. complessivamente quantificata in **€ 58.240,06**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 56.946,88** (in percentuale: 97,78%) con poste ancora lasciate come riserva pari ad **€ 1.293,18** (in percentuale 2,22%); **€ 39.246,37** (€ 37.088,19 + € 2.158,18 ore eccedenti) **al personale docente in percentuale 67,39%** e **€ 17.700,51** (€ 13.466,51 + € 3.840,00 ind. di Direzione + 394,00 indennità di sostituzione DSGA) **al personale ATA in percentuale 30,39%**. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di contrattazione in relazione alla ripartizione del fondo di 25% per il personale ATA e di 75% per il personale Docente escludendo l'indennità di direzione al DSGA e l'indennità di sostituzione DSGA.

- 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 PTOF;
- 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 PTOF per l'anno scolastico 2020/2021

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.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott. Fabio Bernetti

