



ISTITUTO COMPrensIVO "GESUALDO NOSENGO"
Scuola dell'Infanzia – Primaria – Secondaria di I grado ad indirizzo musicale
C.F. 82005850811 - Cod. Mecc. TPIC806008
Via Gianinea, 34 - 91020 PETROSINO (TP) - Tel. 0923/985877 - Fax 0923/985282
E-mail: tpic806008@istruzione.it – Pec: tpic806008@pec.istruzione.it – Sito web: www.icnosengo.edu.it

Al Dirigente Scolastico
Sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/2020, di cui alla pre intesa sottoscritta il 08 Novembre 2019 .

il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Visto il CCNL 19 aprile 2018 ;
Viste le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008
Visto il CCNL 23 gennaio 2009 biennio economico 2008/2009
Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 in particolare: articoli da 40 a 50
Vista la legge 4 marzo 2009, n. 15
Visto il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 in vigore dal 15 novembre 2009
Vista la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati ;
Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. Inerente alla ripartizione di un acconto alle I.I.S.S. sul finanziamento MOF 2019/2020 siglata in data 18 settembre 2019 ;
Vista la nota MIUR prot. n. 21795 del 30/09/2019 avente per oggetto Assegnazione risorse finanziarie 2019/2020 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate a questa istituzione scolastica, suddiviso in 4/12 e 8/12;
Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto siglata tra le parti in data 08/11/2019, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione ;

Relaziona quanto segue:

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale DOCENTE e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020, sottoscritta il 08/11/2019.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

SEZIONE I - non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i **4 moduli** che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – Costituzione della dotazione per la contrattazione d'istituto

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2019/2020 e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

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

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA		PARAMETRO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Punti di erogazione	10	2.541,87	25.418,70	
Posti in O.D.	119	328,23	39.059,37	
TOTALE			64.478,07	48.589,35
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.414,99	1.414,99	4.158,67
Quota complessità	1	625,62	625,62	
Quota spettante x docenti	95	36,61	3.477,95	
TOTALE				4.158,67
INCARICHI SPECIFICI	23	161,00	3.703,00	2.790,50
TOTALE				2.790,50
ORE ECCEDENTI				
O.D. infanzia e primaria	60	27,02	1.621,20	1.221,70
O.D. secondaria	35	48,39	1.693,65	1.276,30
TOTALE	95		3.314,85	2.498,00
ATTIVITA' COMPL. Di ED. FISICA	12 classi	86,06	1.032,72	778,24
TOTALE				778,24
Progetto Area a forte processo immigratorio				1.059,53
TOTALE				1.059,53
Fondo per la valorizzazione del personale docente – art.1, c.126, legge n. 107 13/07/2015				12.386,14
TOTALE				12.386,14
			Totale Complessivo	€ 72.260,43

Punti Di Erogazione	Posti Totale	Quota base	Complessità F. Strumentali	Docenti Funzioni Strumentali	Incarichi Specifici	Ore Eccedenti Primaria	Ore Eccedenti Sec. Di I Grado
10 x € 2.541,87 (L.S)	119 x € 328,23 (L.S)	€ 1.414,99 (L.S.)	1x € 625,62 (L.S.)	95 x € 36,61 (L.S.)	23 x € 161,00 (L.S.)	60 x € 27,02 (L.S.)	35 x € 48,39 (L.S.)
FONDO ISTITUZIONE			Lordo dipend. Sett./Dicembre 2019	Lordo Dipend. Genn./Agosto 2020	TOTALE Lordo Dipend.	Economie a.s. 2018/2019	Totale compl.

			16.196,48	32.392,87	48.589,35	479,21	49.068,56	
FUNZ. STRUM.– ART. 37 CCNL 29/11/2007			Lordo dipend. Sett./Dic. 2019	Lordo Dipend. Gennaio/Agosto 2020	Lordo Dipend.	Economie a.s. 2018/2019	Totale compl.	
			1.386,24	2.772,43	4.158,67	0,00	4.158,67	
I.Spec. ATA 2014/2015 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008			Lordo dipend. Sett./Dic. 2019	Lordo Dipend. Gennaio/Agosto 2020	Lordo Dipend.	Economie a.s. 2018/2019	Totale compl.	
			930,20	1.860,30	2.790,50	0,00	2.790,50	
Ore eccedenti	n. docenti		Lordo dipend. Sett./Dicembre 2019	Lordo Dipend. Gennaio/Agosto 2020	Lordo Dipend.	Economie a.s. 2018/2019	Totale compl.	
	95		832,68	1.665,32	2.498,00	€ 0,00	€2.498,00	
PRAT. SPORTIVA 2019/2020 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 26/11/2013) PARAMETRI					LORDO DIPENDENTE		Economie a.s. 2015/2016	Totale compl.
N. CLASSI	12 x 86,06(L.S).			778,24		0,00	778,24	
Progetto Area a forte processo immigratorio					1.059,53		1.059,53	
Fondo per la valorizzazione del personale docente – art.1, c.126, legge n. 107 13/07/2015					12.386,14		12.386,14	
TOTALE RISORSE 2019/2020 -					€ 72.260,43		€ 479,21	€ 72.739,64

SEZIONE II – Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)

	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	€ 479,21
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0,00
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	0,00
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	€ 0,00
TOTALE	€ 479,21

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi sezione I	€ 72.260,43
Compensi variabili sezione II	€ 479,21
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 72.739,64

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) e in risorse variabili, (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi)

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
Quota Funzioni strumentali	4.158,67
Quota Incarichi Specifici ATA	2.790,50
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.290,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	689,50
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	2.498,00
Quota PRATICA SPORTIVA	778,24
Progetto Area a forte processo immigratorio	1.059,53
Fondo per la valorizzazione del personale docente – art.1, c.126, legge n. 107 13/07/2015	12.386,14
<i>Totale</i>	€ 28.650,58

Il FIS che sarà oggetto di contrattazione ammonta a € 44.089,06 (costituito da € 43.599,85, relativo al 2019/2020, ed € 489,21, risorse proveniente dall'esercizio finanziario 2018/2019)

€ 30.556,17	personale docente in percentuale	69,30 %
€ 13.092,00	personale ATA in percentuale	29,70%.
€ 440,89	Fondo di riserva	1%

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente, rispettivamente, 69,30 % DOCENTE, 29,70%. ATA e 1% FONDO DI RISERVA.

E' stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 43.647,00, con un avanzo di € 1,17 (parte DOCENTE)

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

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	Risorse anno scolastico 2019/2020. (loro dipendente)
Supporto al dirigente scolastico, al modello organizzativo, alla didattica:	€ 8.891,17
Attività aggiuntive per l'attuazione dei progetti	€ 5.215,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 16.448,83
Flessibilità oraria	0,00
Quota parte ai docenti (a)	€ 30.555,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.158,67
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 778,24
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 2.498,00
Progetto Area a forte processo immigratorio	€ 1.059,53
Fondo per la valorizzazione del personale docente – art.1, c.126, legge n. 107 13/07/2015	€ 12.386,14
Totale Complessivo	€ 51.435,58
Personale Ata	loro dipendente
Quota parte del personale ATA- Assistenti amm.vi	€ 3.929,50
Quota parte del personale ATA- Collaboratori Scolastici	€ 9.162,50
Quota parte al Personale ATA (b)	€ 13.092,00
DESTINAZIONI NON SPECIFICATAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 4.290,00 Indennità al sostituto : € 689,50
Totale	€ 4.979,50
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)	€ 2.790,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00
totale	€ 20.862,00

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d’istituto sottoposto a certificazione

	<i>lordo dipendente</i>
Totale sezione I - poste di destinazione del fondo per la contrattazione del personale docente	€ 51.435,58
Totale sezione II - poste di destinazione del fondo per il personale ATA	€ 15.882,50
Destinazioni specificatamente regolate da contratto :	
Indennità di Direzione DSGA	
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 4.979,50
<i>totale</i>	€ 72.297,58

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale,

si attesta che:

le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 72.260,43, come da comunicazione MIUR 21795 del 30/09/2019, di cui all’ intesa siglata in data 18/09/2019, e assegnate entro il predetto limite, a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 72.739,64 (costituita da € 72.260,43, risorsa 2019/2020, ed € 479,21, economie 2018/2019), da cui va detratto l’importo di € 4.979,50 (costituito da € 4.290,00 , indennità di direzione al DSGA e di € 689,50, indennità di direzione al sostituto del DSGA), l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel piano dell’offerta formativa, per l’ anno scolastico 2019/2020, deliberato dal Collegio dei docenti.

MODULO 3 –

SCHEMA GENERALE riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo dell’anno scolastico precedente-

Tipologia compensi	Lordo Dipendente 2018/2019	Lordo Dipendente 2019/2020
Compensi fissi sezione I MOD. 1	€ 71,294,94	€ 72.260,43
Compensi variabili sezione II MOD. 1	€ 4.023,86	€ 479,21
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00
TOTALI	€ 75.318,80	€ 72.739,64

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l’esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l’esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

SEZIONE I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in :

- a) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all’articolo dell’art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell’ 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo il piano gestionale così strutturato:

b) CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 2556/ 5 FIS	€ 49.068,56	€ 48.626,50	€ 442,06 (€ 440,89 Riserva 1% € 1,17 Avanzo DOCENTI)
N° 2556/5 F/Strum.	€ 4.158,67	€ 4.158,67	0,00
N° 2556/5 In.SPEC.	€ 2.790,50	€ 2.790,50	0,00
N° 2556/6 ORE ECC.TI	€ 2.498,00	€ 2.498,00	0,00
N° 2555/12 PRAT. SPORTIVA	€ 778,24	€ 778,24	0,00
N° 2554/ 5 .- Area a Forte processo immigratorio	€ 1.059,53	€ 1.059,53	0,00
Fondo per la valorizzazione del personale docente – art.1, c.126, legge n. 107 13/07/2015	€ 12.386,14	€ 12.386,14	
TOTALE	€ 72.739,64	€ 72.297,58	€ 442,06

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a.s. 2018/2019). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2016/2017.

Schema generale del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente			
a.s. 2018/2019		a.s. 2019/2020	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
75.318,80	74.839,59	72.739,64	72.297,58

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata (Lordo Dipendente) € 72.739,64 è stata effettuata un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 72.297,58 (Lordo Dipendente), determinando una differenza di € 442,06 (Lordo Dipendente)

Si certifica

Che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2019 vanno ad incrementare il fondo MOF 2019/2020, a titolo di risorsa variabile ;
 che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali ,
 che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto , sono inferiori alla disponibilità assegnata
 che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2019/2020
 che gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Si 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 08/11/2019

Il Direttore SS.GG.AA

Vincenza Fellegri

