

Ai Revisori dei Conti
Dott.sa Carla Cucchiari - MEF
Dott.sa Antonella Minotto - MIUR

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 29/11/2007 con le modifiche apportate dal CCNL 19/04/2018 (Comparto Istruzione e Ricerca);
- 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, in particolare gli artt. Da 40 a 50;
- VISTO il nuovo CCNL 2016-2018;
- VISTA la circolare MEF nr. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 1 agosto 2018, nonché l'ipotesi di CCNL avente identico oggetto del 18/09/2019;
- VISTA la nota MIUR N. 21795 del 30/09/2019 con la quale è stata comunicata l'assegnazione della risorsa disponibile;
- RICHIAMATO il proprio documento del 14/10/2019 Prot. 3168 con il quale è stata comunicata al Dirigente Scolastico 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 20 gennaio 2020 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 2019/20, sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	95.707,96	72.123,55
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.507,03	4.903,56
Incarichi specifici al personale ATA	4.347,00	3.275,81
Attività complementari di educazione fisica	3.786,64	2.853,53
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti	5.903,58	4.448,82
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	0	0
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)	4.219,74	3.179,91
Risorse per la valorizzazione del personale docente (BONUS)	22.220,17	16.744,66
TOTALE	142.692,12	107.529,84

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0	0
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente) per MOF-	2.578,35	1.942,99
TOTALE COMPLESSIVO	2.578,35	1.942,99

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	107.529,84
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	1.942,99
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	109.472,83

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 Stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.926,94	5.220,00
Compenso eventuale per sost. del DSGA	585,21	441,00
TOTALE	7.512,15	5.661,00

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 2019/2020	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	41.418,99	31.212,50
Attività aggiuntive di insegnamento	510,90	385,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	464,45	350,00

Attività aggiuntive funzionali	13.190,38	9.940,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	12.606,50	9.500,00
Funzioni strumentali al POF	6.507,03	4.903,56
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.786,64	2.853,53
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	4.219,74	3.179,91
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	82.704,63	62.324,50
Attività da programmare	224,63	169,27
TOTALE	82.929,26	62.493,77

PERSONALE ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	16.898,02	12.734,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	5.253,60	3.959,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità al sostituto DSGA	585,21	441,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	4.347,00	3.275,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	27.083,83	20.409,81
Attività da programmare	206,73	155,78
TOTALE	27.290,56	20.565,59

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

SEZIONE IV

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

Cod meccanografico TVIS01600D
e-mail: tviss01600d@istruzione.it tviss01600d@pec.istruzione.it
Servizi Commerciali Borgo Cavour, 33 Treviso - tel. 0422410164

Cod fiscale 80017380264
sito web: www.bestatreviso.edu.it
Servizi Socio Sanitari Via San Pelajo, 35 Treviso - tel. 0422303527

	Risorse anno scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato		Lordo Dipendente	
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS	68.415,84	FIS	51.556,77
	FUNZ. STR.	6.507,03	FUNZ. STR.	4.903,56
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS	22.943,54	FIS	17.289,78
	INC. SPEC.	4.347,00	INC. SPEC.	3.275,81
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	ORE ECC. SOST. COLL. ASS.	5.903,58	ORE ECC. SOST. COLL. ASS.	4.448,82
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	IND. DSGA	6.926,94	IND. DSGA	5.220,00
	IND.SOST.DSGA	585,21	IND.SOST.DSGA	441,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		431,35		325,05
TOTALE		116.060,52		87.460,79

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente **solo per il FIS** quantificata in **€ 72.123,55** al lordo di **€ 5.220,00** accantonati per indennità di direzione quota variabile dovuta al DSGA, risultano a disposizione **€ 66.903,55**, di cui **al personale docente € 50.177,67 in percentuale 75,00%** e **al personale ATA € 16.725,89 in percentuale 25,00 %**. Rimane, pertanto, un ulteriore accantonamento di € 325,05 da contrattare per ulteriori progettualità.

Le risorse non utilizzate nell'a.s. 2018/19 pari a **€ 1.942,99** sono state assegnate rispettivamente per i docenti in ragione di € 1.379,10 e al personale ATA in ragione di € 563,89.

Il Totale a disposizione pertanto è il seguente:

Docenti: **€ 50.177,67 + € 1.379,10 = € 51.556,77**

Ata: **€ 16.725,89 + € 563,89 = € 17.289,78**

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 150 di cui n° 122 docenti e n° 28 di personale A.T.A.(compreso DSGA)

Si riporta il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

CAUSALE	ECONOMIE 2018/19	ASSEGNAZIONI 2019/20	TOTALE DISPONIBILE	IMPEGNI 2019/20	NON UTILIZZATI 2019/20
FIS	1.942,99	72.123,55	74.066,54	DOC. 51.387,50 ATA 17.134,00 DSGA 5.220,00	169,27 155,77 (325,04)
FUNZ. STRUM.	0,10	4.903,56	4.903,66	4.903,00	0,66
INC. SPEC. ATA	0,07	3.275,81	3.275,88	3.275,00	0,88
TOTALE	1.943,16	80.302,92	82.246,08	81.919,50	326,58

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2015/16		ANNO SCOLASTICO 2016/17	
Fondo certificato (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo impegnato e speso (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo Totale ¹ (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Totale poste di destinazione ² (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)
88.781,16	88.334,65	94.843,11	94.619,34

ANNO SCOLASTICO 2017/18		ANNO SCOLASTICO 2018/19	
Fondo certificato (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo poste di destinazione (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo certificato (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo poste di destinazione (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)
89.132,85	88.286,40	83.122,53	82.798,00

ANNO SCOLASTICO 2019/20	
Fondo certificato (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)	Fondo poste di destinazione (FIS+ F.S.+INC. SPEC.)
82.246,08	81.919,50

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.

Assegnazione ed in attesa di erogazione mediante caricamento a SICOGE MOF 2019/20 lordo dipendente;

Caricamento a SICOGE delle giacenze (in attesa della nota MIUR)

PROGRAMMA ANNUALE

1) PARTITARI

2) CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N°			
N°			

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

N°			
N°			
N +1			

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/19		Risorse spese	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	6.926,94	5.220,00	6.926,94	5.220,00
TOTALE				
RESTO DA RIUTILIZZARE 2019/20				00

PERSONALE DOCENTE

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/19		Risorse spese	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		24.132,50		22.403,30
Attività aggiuntive di insegnamento		700,00		385,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		350,00		350,00
Attività funzionali all'insegnamento		5.792,50		7.035,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico		10.500,00		10.500,00
Funzioni strumentali al POF		5.965,10		5.965,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		0,00		0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		0,00		0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		9.852,50		9.275,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		0,00		0
Compensi per attività complementari di ed. fisica		3.034,57		3.034,57
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio		0,00		0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		0,00		0
Fondo da destinare ad altri progetti da individuare		175,09		175,09
TOTALE COMPLESSIVO		60.502,16		59.122,96
RESTO DA RIUTILIZZARE 2018/19 € 1.379,10 + 0,10 per Funz. Strum.				

PERSONALE ATA

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/19	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.170,00	13.606,11
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	2.396,50	2.396,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0	0
Incarichi specifici	3.278,07	3.278,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0	0
Fondo da destinare ad altri progetti da individuare	169,03	169,03
TOTALE COMPLESSIVO	20.013,60	19.449,64
RESTO DA RIUTILIZZARE 2018/19 € 563,89 + € 0,07 per Incarichi spec.		

SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione del **MOF 2019-2020 di € 82.246,08** ed è stata effettuato un impegno di **€ 81.919,50**; si certifica che le economie esistenti al 31/08/2019 (= € 1.942,99) ed evidenziate nella **sezione 2 del Modulo IV** vanno ad incrementare il MOF 2019/20 a titolo di risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

- 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;

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
Luisa Pietrobon