

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         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>142.692,12</b>                 | <b>107.529,84</b> |

#### 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         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>  | <b>2.578,35</b>                   | <b>1.942,99</b>  |

#### SEZIONE III

##### DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

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

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

**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

|   | <b>Risorse anno scolastico 2019/2020</b> |                  |
|---|--|------------------|
|   | 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           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>7.512,15</b>                          | <b>5.661,00</b>  |

**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**

| <b>Descrizione</b>  | <b>Risorse anno scolastico 2019/2020</b> |                  |
|---|--|------------------|
|   | 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   |                  |                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>82.704,63</b> | <b>62.324,50</b> |
| <b>Attività da programmare</b>  | 224,63           | 169,27           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>82.929,26</b> | <b>62.493,77</b> |

#### 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   |                                   |                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>27.083,83</b>                  | <b>20.409,81</b> |
| <b>Attività da programmare</b>  | 206,73                            | 155,78           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>27.290,56</b>                  | <b>20.565,59</b> |

#### 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](mailto:tviss01600d@istruzione.it) [tviss01600d@pec.istruzione.it](mailto:tviss01600d@pec.istruzione.it)  
Servizi Commerciali Borgo Cavour, 33 Treviso - tel. 0422410164

Cod fiscale 80017380264  
sito web: [www.bestatreviso.edu.it](http://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 <b>personale DOCENTE</b>  | 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 <b>personale ATA</b>  | 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           |
| <b>TOTALE</b>   |                                   | <b>116.060,52</b> |                           | <b>87.460,79</b> |

## 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<br>ATA 17.134,00<br>DSGA 5.220,00 | 169,27<br>155,77<br>(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<br>(FIS+ F.S.+INC.<br>SPEC.) | Fondo impegnato e<br>speso<br>(FIS+ F.S.+INC.<br>SPEC.) | Fondo Totale <sup>1</sup><br>(FIS+ F.S.+INC.<br>SPEC.) | Totale poste di<br>destinazione <sup>2</sup><br>(FIS+ F.S.+INC.<br>SPEC.) |
| 88.781,16                                      | 88.334,65   | 94.843,11  | 94.619,34   |

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

| ANNO SCOLASTICO 2019/20                        |   |
|--|---|
| Fondo certificato<br>(FIS+ F.S.+INC.<br>SPEC.) | Fondo poste di<br>destinazione<br>(FIS+ F.S.+INC.<br>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°               |                         |                          |            |

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> 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         |
| <b>TOTALE</b>   |   |                  |               |                  |
| <b>RESTO DA RIUTILIZZARE 2019/20</b>                      |   |                  |               | 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           |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   |   | <b>60.502,16</b> |               | <b>59.122,96</b> |
| <b>RESTO DA RIUTILIZZARE 2018/19</b><br><b>€ 1.379,10 + 0,10 per Funz. Strum.</b>   |   |                  |               |                  |

### PERSONALE ATA

| Descrizione compenso   | Risorse disponibili<br>anno scolastico<br>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           |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>  | <b>20.013,60</b>                                  | <b>19.449,64</b> |
| <b>RESTO DA RIUTILIZZARE 2018/19</b><br><b>€ 563,89 + € 0,07 per Incarichi spec.</b> |   |                  |

### 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**