



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "VIA STOCCOLMA"

Sede: Via Stoccolma, 1 - 09129 CAGLIARI § Tel.070/43069 - Fax 070/492786

Cod. Fisc. 92168620927 § e-mail: CAIC86800V@istruzione.it

I.C. VIA STOCCOLMA - CAGLIARI
Prot. 0003408 del 29/05/2020
08 (Entrata)

Ai Revisori dei Conti
Rita Sanna [MIUR]
rita.sanna1@istruzione.it

Patrizia Mereu [MEF]
patrizia.mereu@mef.gov.it

L O R O S E D I

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 C.C.N.L. 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 Dipartimento Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA la circolare M.E.F. n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTO il C.C.N.L. sottoscritto in data 7 agosto 2014 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;

VISTA l'intesa tra il M.I.U.R. e le OO.SS. sottoscritta il 18/09/2019 per la ripartizione delle risorse di cui agli artt. 9, 30, 33,47, 62, 84, 86, 87 e 104 del C.C.N.L. 2006/2009 per l'anno scolastico 2019/20;

VISTA la deliberazione n. 99 – verbale n. 21 - del Consiglio di Istituto del 22/10/2018, relativa all'adozione del P.T.O.F. 2019-2021 e le successive modifiche e integrazioni;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente deliberato nel Collegio del 01/09/2019;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal D.S. in data 28/10/2019 con prot. n. 7588/07-05-2018 - determina D.S. n. 118/2019;

VISTA la nota M.I. prot. n. 21795/2019 del 30/09/2019 con le quali è stato comunicato l'ammontare delle assegnazioni delle risorse per il M.O.F. e del Bonus Valorizzazione docenti spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2019/2020;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 28 maggio 2020 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

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

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

RISORSE - Anno Scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	43.646,93	10.755,50	32.891,43
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.152,46	1.269,67	3.882,79
Incarichi specifici al personale ATA	2.576,00	634,78	1.941,22
Attività complementari di educazione fisica	1.204,84	296,90	907,94
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00
Aree a rischio	422,03	104,00	318,03
Ore di sostituzione docenti	2.959,17	729,20	2.229,97
TOTALE	55.961,42	13.790,04	42.171,38

SEZIONE II

Risorse Variabili

RISORSE VARIABILI - Anno Scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:	0,00	0,00	0,00
FIS	765,88	188,73	577,15
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00
Funzioni strumentali	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	3,58	0,88	2,70
L. 440/97	0,00	0,00	0,00
Pratica sportiva	1,55	0,38	1,17
Aree a rischio	732,25	180,44	551,81
Ore eccedenti	304,24	74,97	229,27
TOTALE	1.807,50	445,40	1.362,10

SEZIONE III

Decurtazione del Fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE DISPONIBILI - Anno Scolastico 2019/2020				
		Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
a.	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	55.961,42	13.790,04	42.171,38
b.	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	1.807,50	445,40	1.362,10
c.	TOTALE FONDO da Certificare	57.768,92	14.235,44	43.533,48

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

DESTINAZIONI NON CONTRATTABILI - Anno Scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA)	0,00	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.055,87	1.245,87	3.810,00
Attività complementari di educazione fisica	1.206,39	297,28	909,11
Aree a rischio	1.154,28	284,44	869,84
Compensi per ore eccedenti	3.263,41	804,17	2.459,24
TOTALE	10.679,95	2.631,76	8.048,19

SEZIONE II

Destinazioni specificatamente 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 :

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2019/2020			
Descrizione	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	2.600,92	640,92	1.960,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	17.370,43	4.280,43	13.090,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.644,50	1.144,50	3.500,00
Funzioni strumentali al POF	5.152,46	1.269,67	3.882,79
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	162,56	40,06	122,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.206,39	297,28	909,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		0,00	0
TOTALE	31.137,26	7.672,86	23.464,40

- Personale ATA:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2019/2020			
Descrizione	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	2.637,41	649,91	1.987,50
Attuazione dei Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	11.924,42	2.938,42	8.986,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	2.554,48	629,48	1.925,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00
TOTALE	17.116,31	4.217,81	12.898,50

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].
Non sono previste destinazioni ancora da regolare.

SEZIONE IV

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

RISORSE - Anno Scolastico 2019/2020			
	Lordo Stato	Ritenute	Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	29.930,87	7.375,58	22.555,29
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	17.116,31	4.217,81	12.898,50
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE*	10.679,95	2.631,76	8.048,19
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00	0,00	0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE**	41,80	10,30	31,50
TOTALE	57.768,93	14.235,45	43.533,48

*Indennità di direzione – parte variabile, Attività complementari di educazione fisica, Aree a rischio e Ore eccedenti

** € 31,50 confluiscono nel fondo di riserva C.I.I. 2019/20

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

SEZIONE VI

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 43.533,48/€ 57.768,93 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 43.501,98/€ 57.727,13 (in percentuale: 99,93%); € 22.555,29/€ 29.930,87 al personale docente in percentuale del 51,85% ed € 12.898,50/€ 17.116,31 al personale ATA in percentuale del 29,65% - Le risorse non contrattabili [Indennità di direzione D.S.G.A. parte variabile + Attività complementari di educazione fisica + Aree a rischio + Ore eccedenti] ammontano a € 8.048,19/€ 10.679,95 in percentuale del 18,50%.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 102, di cui 85 docenti e 17 del personale A.T.A. [esclusi i 4 posti accantonati per i servizi di pulizia]; si evidenzia che le 4 unità di personale a copertura dei suddetti posti hanno assunto servizio dal 1 marzo 2020.

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	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
64.292,48	48.449,50	64.260,86	48.425,67	57.768,92	43.533,48	57.727,13	43.501,98

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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 della programmazione di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Non sono presenti importi finalizzati a retribuire istituti contrattuali del personale dell'Istituto.

CEDOLINO UNICO

RISORSE DISPONIBILI per L'Anno Scolastico 2019/2020			
PIANO GESTIONALE	IMPORTO MASSIMO DISPONIBILE	IMPORTO MASSIMO DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
2554/06	0,00	0,00	0,00
2555/06	0,00	0,00	0,00
2155/12	0,00	0,00	0,00
2156/05	0,00	0,00	0,00
2556/06	0,00	0,00	0,00
2556/13	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00
2149/7 (Esami di Stato)	0,00	0,00	0,00

Il suddetto piano di riparto si riferisce alle risorse disponibili alla data del 25/05/2020 e più precisamente si specifica che alla suddetta data il M.I. non ha ancora provveduto ad accreditare sia le somme assegnate con la nota prot. n. 21795/2019 che le economie degli anni pregressi riassegnate con note prot. 12003-12000-12002 del 12/05/2020.

SEZIONE II

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

RISORSE NON CONTRATTABILI - Anno Scolastico 2018/2019 (Lordo Dipendente)		
Descrizione compenso	Risorse Disponibili	Risorse Spese
Compenso per il sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA)	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.990,00	3.990,00
Pratica Sportiva	976,97	975,80
Compensi per ore eccedenti ¹	4.112,58	3.883,31
Aree a Rischio	551,81	0,00
Bonus Valorizzazione docenti	11.220,92	11.220,80
TOTALE	20.852,28	20.069,91

Personale Docente:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2018/2019		
Descrizione	Risorse Disponibili	Risorse Spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	4.270,00	4.147,50
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	
Attività aggiuntive funzionali	11.970,00	11.550,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.500,00	3.500,00
Funzioni strumentali al POF	4.949,81	4.949,81
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 POF	350,00	350,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	975,97	975,80
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE	26.015,78	25.473,11

Personale ATA:

RISORSE C.I.I. - Anno Scolastico 2018/2019		
Descrizione	Risorse Disponibili	Risorse Spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	4.224,50	4.224,50
Attuazione dei Corsi di recupero	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	7.580,00	7.580,00
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	1.952,70	1.950,00
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	13.757,20	13.754,50

Le economie M.O.F. 2018/19 risulterebbero così determinate € 577.15 [F.I.S.1] + € 1.17 [Attività complementari di Educazione Fisica] + € 229.27 [Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti docenti] + € 551.81 [Aree a rischio e a forte processo migratorio] + € 2.70 [Incarichi Specifici] da risorse contrattate e non spese riportate come economie nella CII 2019/201. Risultano inoltre economie del Bonus Valorizzazione docenti per € 0.12. Si specifica che a tutt'oggi non sono ancora state accreditate somme relative al M.O.F. 2019/20 e alle economie pregresse riassegnate dal M.I..

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

- Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. sono conformi all'istituto contrattuale;
- Verificato** che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in particolare quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F. 2019-21;
- 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 P.T.O.F. 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.

**Il D.S.G.A.****Dott.ssa Maria Iose Manca**