



Ministero della Pubblica Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO "SANDRO PERTINI"
Via Thomas Mann, 8-20162 Milano ☎ 0288447715 - 📠 0288447722
email: MIIC8DF00R@ISTRUZIONE.IT – PEC MIIC8DF00R@PEC.ISTRUZIONE.it
Cod.mecc. MIIC8DF00R C.F. 80124890155 Cod. Univoco Ufficio **UFTUDP**

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Adriana Vittazzi membro MEF
Dott. Antonello Taddeo membro MIUR

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2019 / 2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- 📖 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. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
- 📖 VISTO il CCNL 2016-2018 del 19/04/2018
- 📖 VISTO il CCNL 2014 del 07.08.2019
- 📖 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente approvato dal collegio docenti;
- 📖 VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 25/10/2018 relativa all'adozione del PTOF 2019/2022 ;
- 📖 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- 📖 VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- 📖 Visto il CCNI del 18.09.2019 per la ripartizione delle risorse finanziarie destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF) e alle Aree a rischio
- 📖 Visto il comma 11 della legge 107/2015
- 📖 Vista la nota MIUR prot. n. 19270 del 28 settembre 2018, avente per oggetto A.S. 2019/2020 ' Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 – periodo settembre-dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 – periodo gennaio-agosto 2020.
- 📖 Vista l'economia al 11/12/2019
- 📖 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data **18 maggio 2019** che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2018/2019: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 48.347,77	€ 64.157,49
Funzioni strumentali al POF	€ 5.846,47	€ 7.758,26
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.154,48	€ 4.185,99
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.556,47	€ 2.065,43
Aree a rischio	€ 3.714,26	€ 4.928,82
TOTALE	€ 62.619,45	€ 83.096,01
Ore di sostituzione docenti	€ 3.321,54	€ 4.407,68

SEZIONE II

Risorse variabili ed economie anni precedenti

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo stato)
Economie per somme non utilizzate provenienti da esercizio precedente	FIS docenti € 14.262,20 Funzioni strumentali € 0,00 Aree a rischio € 2.314,58 FIS A.T.A. € 1.398,97 Incarichi aggiuntivi € 486,00 Totale €. 18.461,75	FIS docenti € 18.925,94 Funzioni strumentali € 0,00 Aree a rischio € 3.071,39 FIS A.T.A. € 1.856,43 Incarichi aggiuntivi € 644,92 Totale €. 24.498,74
TOTALE ECONOMIE	€ 18.461,75	€ 24.498,74
TOTALE COMPLESSIVO	€ 81.081,20	€ 107.594,75
Economie Ore eccedenti sostituzione docenti assenti 2018/2019	€ 7.681,56	€ 10.193,43

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE DISPONIBILI	€.74.917,60	€.99.415,66
b. TOTALE DELLE RISORSE NON TRATTABILI	€6.163,60	€. 8.179,09
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 81.081,20	€.107.594,75

SEZIONE III**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€.6.163,60	€.8.179,09
Compensi per ore eccedenti	€.11.003,10	€. 14.601,11

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 dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica art. 88 c. 2 lettera a	€ 10.875,00	€ 14.431,13
Attività aggiuntive di insegnamento art. 88 c. 2 lettera b	€ 5.051,95	€ 6.703,94
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento art.88 c.2 lettera d	€ 12.682,50	€ 16.829,68

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico art.88 c. 2 lettera f	€. 5.250,00	€. 6.966,75
Disponibilità per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF art.88 c.2 lettera k	€. 9.232,50	€. 12.251,53
Compensi per attività di progetti relativi alle aree a rischio art. 2 comma 2 CCNL 7.08.2014	€. 5.850,00	€ 7.762,95
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€. 1.556,47	€ 2.065,43
Funzioni strumentali al POF	€. 5.846,47	€ 7.758,26
TOTALE COMPLESSIVO	€. 56.344,89	€. 74.769,67
Economie non regolate da contratto	€. 878,01	€. 1.165,11
TOTALE RISORSE	€. 57.222,90	€. 75.934,78

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€. 14.034,50	€ 18.623,78
Incarichi specifici	€ 3.640,48	€4.830,91
Disponibilità per Incarichi specifici	€.///	
TOTALE COMPLESSIVO	€. 17.674,98	€. 23.454,70
Economie non regolate da contratto	€.19,72	€. 26,16
TOTALE RISORSE	€. 17.694,70	€. 23.480,86

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

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo stato)
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS €. 43.091,95 Aree a rischio €. 5.850,00 Funzioni strumentali €. 5.846,47 Attività compl. di ed. fisica €. 1.556,47 Totale docenti	FIS €. 57.183,02 Aree a rischio €. 7.762,95 Funzioni strumentali €. 7.758,26 Attività compl. di ed.fisica €. 2.065,44 Totale docenti

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 56.344,89	€ 74.769,67
	FIS € 14.034,50 Incarichi specifici € 3.640,48 ----- Totale ATA € 17.674,98	FIS € 18.623,78 Incarichi specifici € 4.830,92 ----- Totale ATA € 23.454,70
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 6.163,60	Indennità di direzione DSGA € 8.179,09
TOTALE GENERALE	€ 80.183,47	€ 106.403,46
Ore eccedenti	€ 11.003,10	€ 14.601,11

SEZIONE IV

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

MOF 2019/2020: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 107.594,75 lordo stato** (comprensiva di **€ 8.179,09** accantonati relativi all'indennità di direzione dovuta al Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse di **€ 106.403,46** (in percentuale al 98,89%).

Il FIS lordo dipendente 2019-2020 è stato destinato per **€ 29.528,92** personale docente e per **€ 12.655,25** personale ATA, la distribuzione rientra nei parametri stabiliti in sede di contrattazione del FIS: 2019-20 70% docenti e 30% ATA. L'economia FIS è stato destinata per **€ 14.262,20** personale docente e per **€ 1.398,97** personale ATA rispettando i vincoli della contrattazione 2018-2019. Il personale è composto da unità in organico di diritto 122 docenti e 26 ATA.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2018/2019	Assegnazioni 2019/2020	Totale disponibilità a.s. 2019/2020 A	Impegni per l'a.s. 2019/2020 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	<u>Economie 2018-2019.</u> € 15.661,17	€ 48.347,77	€ 64.008,94	Doc. attività € 37.841,95 Doc. Collab. € 5.250,00 ATA € 14.034,50 DSGA € 6.163,60 Tot. € 63.290,05	€ 718,89
Attività complementari	€ 0,00	€ 1556,47	€ 1.556,47	€ 1556,47	€ 0,00

di educazione fisica					
Progetti relativi alle Aree a rischio	€ 2.314,58	€ 3.714,26	€ 6.028,84	€ 5.850,00	€ 178,84
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.846,47	€ 5.846,47	€ 5.846,47	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 486,00	€ 3.154,48	€ 3.640,48	€ 3.640,48	€ 0,00
TOTALI			81.081,20	€ 80.183,47	€ 897,73
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 3.321,54	€ 7.681,56	€ 11.003,10	€ 5.465,97	€ 5.537,13

SEZIONE V

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

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 81.524,30	€ 70.344,47	€ 107.594,75	€ 106.403,46

SEZIONE VI

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

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	Totale
N° 2555/5 Fis+F.S.+I.A.+Aree a rischio + attività di ed. fisica	€ 61.062,98	€ 61.062,98	€ 79.524,73
N° 2555/5 econom.	€ 18.461,75	€ 18.461,75	

N° 2555/12 Attività compl. di ed. fisica	€ 1556,47	€ 1556,47	€ 1556,47
N° 2555/6 O.E.	€ 3.321,54	€ 3.321,54	€ 11.003,10
N° 2554/6 O.E. econ. N° 2555/6 O.E. econ.	€ 7.681,56	€ 7.681,56	
TOTALE			€ 92.084,30

Cedolino Unico € 92.084,30

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato effettuata con importi lordo dipendente.

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019	Risorse spese
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 5.690,00	€ 5.690,00
Compensi per ore eccedenti	€ 10.935,14	€ 3.253,58
TOTALE	€ 16.625,14	€ 8.943,58

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019	Risorse spese
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 30.541,95	€ 28.244,65
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.290,00	€ 3.290,00
Funzioni strumentali al POF	€ 7.155,30	€ 7.155,30
TOTALE COMPLESSIVO	€ 40.987,25	€ 38.689,95

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2018/2019	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 20.174,68	€ 12.026,50

Incarichi specifici	€. 3.035,04	€. 2.549,00
Compensi progetti nazionali e comunitari	€. 7.530,18	€. 7.530,18
TOTALE COMPLESSIVO	€. 30.739,90	€. 22.105,68

SEZIONE VII

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

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 42.184,17 (al netto di € 6.163,60 accantonati relativi all'indennità di direzione dovuta al Direttore SGA), è stata prevista una ripartizione totale di risorse al 100,00%; € 29.528,92 personale docente ed € 12.655,25 personale ATA. A tale somma vanno aggiunte le seguenti economie: FIS docenti € 14.262,20 FIS ATA € 1.398,97 Totale economie € 15.661,17

Le altre voci del MOF si riportano di seguito:

Funzioni strumentali: € 5.846,47

Incarichi specifici: € 3.154,48

Econ. Incarichi specifici: € 486,00

Attività complementari di educazione fisica: € 1556,47

Progetti relativi alle Aree a rischio: € 3.714,26

Econ. Progetti relativi alle Aree a rischio: € 2.314,58

Ore Eccedenti: € 3.321,54

Economia ore eccedenti: € 7.681,56

- ☞ 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 uguali 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 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 in data 09.12.2019.

Milano, 13.12.2019

**Il Direttore dei Servizi
Generali ed Amministrativi
(Luigi Contieri)**