



Ministero dell'istruzione- Ministero dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VARESE 2 "S.PELLICO"

Via Appiani, 15 – 21100 Varese Tel. 0332 289297 -

Codice fiscale 95039310123 Cod. Meccanografico VAIC873003

E-mail : vaic873003@istruzione.it PEC:vaic873003@pec.istruzione.it segreteria@varese2pellico.edu.it

URL:www.varese2pellico.edu.it

Relazione tecnico-finanziaria

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3sexies dell'art. 40 del d. L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, comma 6 del CCNL 29/11/2007 e il C.C.N.L. 19 aprile 2018;

Vista l'Intesa per l'assegnazione delle risorse destinate al M.O.F. del 1 agosto 2018;

VISTA la nota ministeriale di assegnazione fondi Prot.19270 del 28/09/2018;

VISTA la bozza del Contratto integrativo di Istituto siglato in data 12-12-2018 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'Istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza del contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dalla applicazione dei parametri fissati dall' art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall' art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/01/2009, maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F. 2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno per la parte destinata ai compensi per il personale;

dichiara:

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Calcolo FIS- fondo istituto scolastico

Parametro considerato	Formula	Totale €.	ECONOMIE A.S. PRECED.	Tot. generale
punti erogazione servizio (sedi) A	8 QUOTA A1 = A X	€ 20.334,96		
posti totali B - docenti + ata in o.d.	12 QUOTA B1 = B4 X	€ 41.356,98		
	6 328,23	€ 61.691,94	€ 3.604,77	€ 65.296,71
FONDO ISTITUTO lordo stato	C	€ 61.691,94	€ 3.604,77	€ 65.296,71
FONDO ISTITUTO lordo dipendente	D = C / 1,327	€ 46.489,78	€ 2.716,48	€ 47.891,98

Calcolo funzioni docenti

	QUOTA BASE	€ 1.414,99		
	QUOTA COMPLESSITA'	€ 625,62		
Posti docenti	10 QUOTA E =	€ 3.770,83		
	3 103x36,61	€ 5.811,44	€ 8,90	€ 5.820,34
FUNZIONI STRUMENTALI lordo stato	TOT. F	€ 5.811,44	€ 8,90	€ 5.820,34
FUNZIONI STRUMENTALI lordo dipendente	G = F / 1,327	€ 4.379,38	€ 6,71	€ 4.386,09

Calcolo Incarichi ATA

Posti ATA per incarichi aggiuntivi H (escluso Dsga)	22	QUOTA H 1 = 21,98 x 161,10	€ 3.542,00		€
INCARICHI AGGIUNTIVI lordo stato	H 1		€ 3.542,00	€ 636,61	4.178,61
INCARICHI AGGIUNTIVI lordo dipendente	H2 = H1 / 1,327		€ 2.669,18	€ 479,74	3.148,92
Calcolo ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti					
Posti di scuola secondaria di I grado	30	QUOTA I = 30 x 48,39	€ 1.451,70		€
Posti di scuola primaria e infanzia	73	L = 73 x 27,02	1.972,46		€
ORE ECCEDENTI lordo stato	M = I + L		3.424,16	€ 8.866,27	12.290,43
ORE ECCEDENTI lordo dipendente	N = M / 1,327		€ 2.580,38	€ 6681,42	9.261,80
AREE A RISCHIO					
AREE A RISCHIO			€ 4.384,90	€ 3.043,05	7.427,95
AREE A RISCHIO lordo dipendente	P = O / 1,327		€ 3.304,37	€ 2.293,18	5.597,55
Totale dotazione ordinaria lordo stato					
Calcolo ore eccedenti pratica sportiva					
ORE PRATICA SPORTIVA - n.° classi in o. d. -lordo stato	12	O = 86,06 x 12 cl.	€ 1.032,72	€ 0,00	1.032,72
ORE PRATICA SPORTIVA lordo dipendente	P = O / 1,327		€ 778,24	€ 0,00	€ 778,24
Totale dotazione ordinaria lordo stato					
Totale dotazione ordinaria lordo dipendente					
Totale dotazione ordinaria lordo stato					
Totale dotazione ordinaria lordo dipendente					
TOTALE GENERALE con economie lordo stato					
TOTALE GENERALE lordo dipendente					

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2018/19 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti come sopra specificato in **79.887,16 € L.do Stato pari € 60.201,32 L.do dipendente.**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Fondo dell’Istituzione Scolastica	€ 46.489,78	€ 61.691,94
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.379,38	€ 5.811,44
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.669,18	€ 3.542,00
Area a rischio	€ 3.304,37	€ 4.384,90
Ore di sostituzione docenti	€ 2.580,38	€ 3.424,16
Attività complementari di educazione fisica	€ 778,24	€ 1.032,72
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 60.201,33	€ 79.887,16

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

ECONOMIE:

Descrizione	Importo L.do dip	Importo L.do Stato
somme non spese nel precedente esercizio finanziario:		
Fondo d'Istituto	2.716,48	3604,77
Funzioni Strumentali	6,71	8,90
Ore eccedenti	6.681,42	8866,27
Incarichi personale ATA	479,74	636,61
Aree a rischio – forte processo immigratorio	2.293,18	3043,05
Attività Sportiva	--	
TOTALE	12.177,53	16.159,60

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 60.201,33	€ 79.887,16
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 12.177,53	€ 16.159,60
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 72.378,86	€ 96.046,76

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **96.030,20** così suddivise:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b)	€ 2.380,00	€ 3.158,26
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d)	€ 26.621,00	€ 35.326,07
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.985,00	€ 7.942,10
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.383,75	€ 5.817,24
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87)	€ 778,24	€ 1.032,72
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 5.597,55	€ 7.427,95
TOTALE	€ 45.745,54	€ 60.704,34

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 8.736,50	€ 11.593,34
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)	€ 3.148,92	€ 4.178,62
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	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 11.885,42	€ 15.771,96
TOTALE DOCENTI+ATA	€ 57.630,96	€ 76.476,30
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.473,60	€ 7.263,47
TOTALE GENERALE	63.104,56	83.739,77

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
personale DOCENTE			
	FIS	€ 34.986,00	€ 46.426,42
	Funzioni strumentali	€ 4.383,75	€ 5.817,24
	Attività compl. di ed. fisica	€ 778,24	€ 1.032,72
	L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
	AREA A RISCHIO	€ 5.597,57	€ 7.427,98
	d.lgvo 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
personale ATA			
	FIS	€ 8.736,50	€ 11.593,34
	Incarichi specifici	€ 3.148,92	€ 4.178,62
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Corsi di recupero extra MOF	€ 0,00	€ 0,00
	Formazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 5.473,60	€ 7.263,47
	Ind.tà sost. DSGA	€ 0,00	€ 0,00
	Ore eccedenti	€ 9.261,80	€ 12.290,41
Somme impegnate nella contrattazione 2019/20		€ 72.366,38	€ 96.030,20
Somme non impegnate nella contrattazione 2019/20		€ 12,48	€ 16,56
TOTALE		€ 72.378,86	€ 96.046,76

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Le risorse ammontano a € **96046,73** per le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) . Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2017/2018	Anno 2018/2019	Differenza
Fondo d'Istituto (art. 85 CCNL)	61.940,70	61691,94	-248,76
Funzioni strumentali (art. 33)	6.882,76	5811,44	-1071,32
Incarichi specifici ATA (art. 47)	3.705,30	3542,00	-163,30
Attività complementari ed. fisica	1.098,24	1032,72	-65,52
Ore eccedenti	3.255,70	3424,16	168,46
Somme non utilizzate anni precedenti	14.126,33	16159,60	2033,24
AREE A RISCHIO		4384,90	4384,90
Totale	91.009,03	96046,76	5037,70

Modulo IV

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

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 programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti /attività inseriti nel PTOF.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 2155, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2018 risulta rispettato e presenta un'economia dettagliata al punto Modulo 1 Sez. II da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo dell'anno successivo.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il totale del fondo come determinato è impegnato al capitolo 2155 e sarà impegnato con modalità Cedolino Unico Mef.

Si attesta la congruità del presente contratto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onore aggiuntivo.

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo del 10-04-2020 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

COMPETENZA

Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi: Monica Mamone

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

Ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.Lgs. 39/9