



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 2 "G. Marconi"

di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Piazza Don Bosco n. 8 - 98076 Sant'Agata Militello (ME)

e-mail: meic885004@istruzione.it – pec: meic885004@pec.istruzione.it

sito web: www.comprensivomarconi.edu.it

Tel. 0941 - 701443 / 702777

Codice Mecc. Istituto MEIC 885004 Cod. Fisc. 84004540831

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2020/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Lgs. 150 del 27/10/2009 e dal D.Lgs. 141 dell'1/8/2011;
- Visto il CCNL 29/11/2007;
- Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- 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;
- Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. inerente alla ripartizione di un acconto alle I.I.S.S. sul finanziamento MOF 2020/2021 sottoscritta in data 31/08/2020;
- Vista la nota MIUR 23072 del 30/09/2020 avente per oggetto **Assegnazione risorse finanziarie 2020/2021**
- Viste le economie anni precedenti;
- Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF ;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente;
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- Vista la pre- intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2020/2021;

Relazione quanto segue:
MODULO 1

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 2020/2021 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo Dipendente)
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 46.240,91
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 3.820,01
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 2.169,04
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 1.031,50
Bonus Valorizzazione (confluito nel FIS)	€ 11.972,67
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Por/ALS/SCUOLA VIVA/POF lordo DIP)	0,00
Ore di Sostituzione docenti	€ 2.200,81
TOTALE RISORSE FISSE	€ 67.434,94

SEZIONE II

RISORSE VARIABILI

	Risorse anno scolastico 2020/2021		
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Dipendente)			146,25
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti			0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (LORDO DIPENDENTE)	FONDO ISTITUTO		17.825,87
	CORSI DI RECUPERO		0,00

Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA		3.840,00
Compensi per ore eccedenti *		9.211,10
TOTALE		13.640,86

In contrattazione sono state ridistribuite, preventivamente, le seguenti risorse:

- provenienti da esercizi precedenti e da assegnazioni a.s. 2020/2021:
- a) parte del FIS * (€ 4.000,00 lordo dipendente) alle ore di sostituzione colleghi assenti;
- b) il residuo di € 1,23 della valorizzazione docenti al FIS;
- c) il fondo per la valorizzazione del personale docente € 11.972,67 è confluito nel FIS.

Pertanto, gli importi sono così rideterminati:

	Lordo dip.	Lordo Stato
FONDO ISTITUTO	72.040,68	95.597,98
FUNZIONI STRUMENTALI	3.820,11	5.069,29
INCARICHI SPECIFICI	2.657,07	3.525,93
ORE ECCEDENTI	9.211,10	12.223,12
PRATICA SPORTIVA	1.345,50	1.785,48
AREA A RISCHIO	925,34	1.227,92
TOTALE	89.999,80	119.429,72

SEZIONE 2

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:

		Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo Dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		13.825,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) + quota valorizzazione docenti		25.567,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)		0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)		1.925,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari PON		3.820,11
TOTALE COMPLESSIVO		45.137,61
PERSONALE ATA		Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo Dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA		10.225,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + quota valorizzazione ata		12.678,50
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)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari PON		2.639,00
TOTALE COMPLESSIVO		25.542,50

SEZIONE 3

Destinazione ancora da regolare 0,00

SEZIONE 4

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

	Risorse anno scolastico 2020/2021 Dipendente)	(Lordo
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE		9.211,10
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA		4.429,76
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE DA DETTAGLIARE successivamente		2.270,84
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		70.680,11
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		0,00
TOTALE		86.591,81

SEZIONE 5

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non pertinente per le Istituzioni Scolastiche.

SEZIONE 6

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. 89.990,80 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a € 86.591,81 (in percentuale 96,21%) di cui € 56.619,55 per il personale docente (in percentuale 62,91%) ed € 29.972,26 (in percentuale 33,30%) per il personale ATA.

La distribuzione, in percentuale, rientra nei parametri deliberati.

La differenza non utilizzata pari a € 3.407,99 (3,79%) viene accantonata come fondo di riserva.

MODULO 3

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
FONDO CERTIFICATO	SPESO	FONDO CERTIFICATO	SPESO
76.154,28	54.212,67	89.999,80	86.591,81

MODULO 4

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO
SEZIONE 1**

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

Assegnazione MOF 2020/2021 LORDO DIPENDENTE nota MIUR n. 23072 del 30/09/2020

CEDOLINO UNICO

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FONDO ISTRUZIONE FOS	46.240,91	46.240,91	0,00
STRUMENTI FOS	3.820,01	3.820,01	0,00
INCARICHI FOS	2.169,04	2.169,04	0,00
Valorizzazione FOS	11.972,67	11.972,67	0,00
ONERI FOS	2.200,81	2.200,81	0,00
ANALISI FOS	146,25	146,25	0,00
SPORT FOS	1.031,50	1.031,50	0,00

SEZIONE 2

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

descrizione	Risorse disponibili A.S. 2019/2020	Spese 2019/2020	avanzo 2019/2020
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	700,00	416,67	283,33
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	3.720,00	3.720,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	9.047,47	6.037,18	3.010,29
TOTALE	13.467,47	10.173,85	3.293,62

PERSONALE DOCENTE

	Risorse disponibili A.S. 2019/2020 (Lordo dipendente)	Spese 2019/2020 Lordo dipendente	avanzo 2019/2020 Lordo dipendente
Attività aggiuntive di insegnam. (art. 88, comma 2, lettera b)	8.260,00	0,00	8.260,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnam (art. 88, comma 2, lettera d)	18.180,79	16.380,00	1.780,79
ore sostituzioni	0,00	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	2.625,00	2.625,00	0,00

Funzioni strumentali al POF		3.717,30	3.717,20	0,10
Valorizzazione personale docente		11.901,33	11.900,10	1,23
Compensi per attività complementari di ed. fisica		1.060,02	746,02	314,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione		779,09	0,00	779,09
Fondo riserva		1.397,66	0,00	1.397,66
TOTALE		47.901,19	35.368,32	12.532,87

PERSONALE ATA

	Risorse disponibili A.S. 2019/2020 (Lordo dipendente)	Spese 2019/2020 Lordo dipendente	avanzo 2019/2020 Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	4.925,38	2.476,00	2.449,38
Compensi per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	7.522,81	3.868,10	3.654,71

Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	2.337,43	2.326,40	11,03
	0,00	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	14.785,62	8.670,50	6.115,12
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	su bilancio		477,00

SEZIONE 3

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

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF 2019/2020 di €. 76.154,28 è stata effettuata una spesa complessiva di € 54.212,67 (in percentuale 71,19%) di cui € 41.405,50 per il personale docente (in percentuale 54,37%) ed € 12.807,17 per il personale ATA (in percentuale 23,62%) con un'economia di € 21.941,61 su Sicoge più € 477,00 disponibili in bilancio.

SI CERTIFICA

- Che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2020 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo IV vanno ad incrementare il Fondo MOF 2020/2021 a titolo di Risorsa variabile;
- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali;
- 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 2020/2021.

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

RIEPILOGHI SPESE		
DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	56.619,55	62,91%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	29.972,26	33,30%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	86.591,81	96,21%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	89.999,80	
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	3.407,99	3,79%

ATTESTA

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2020/2021

LA DIRETTRICE S.G.A.
 Maria Scialoja
