ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA MANIAGO
Via Maniago, 30 – 20134 Milano
C.F. 97154750158 - cod. mecc. MIIC8D4005 Tel. 02.88440293
e-mail: *miic8d4005@istruzione.it* Posta Cert. *miic8d4005@pec.istruzione.it*
Scuola Primaria "E. FERMI" Via Carnia, 32 - 20132 Milano - tel. 02.88444882
Scuola Primaria "B. MUNARI" Via Feltre, 68/1 – 20134 Milano - tel. 02 88440193
Scuola Secondaria 1^grado "D. BUZZATI" Via Maniago, 30 – 20134 Milano - tel. 02.88440293

Ai Revisori dei Conti AMBITO MI 111
Dott. Augusto Ferari membro MEF
Dott. Marco Cacciatore MIUR

All'ARAN

Al CNEL

All'Albo

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2019/2021 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
- VISTO le sequenze contrattuali 16/09/2019;
- VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50, 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;
- VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA la nota MIUR prot. 21795 del 30/09/2019 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS , le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica e le misure incentivanti per i progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica e il fondo per la valorizzazione del personale docente;
- VISTA l'approvazione dell'aggiornamento annuale del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2019-2022 da parte del Collegio docenti in data 15/10/2019 (delibera n. 20);
- VISTA l'approvazione dell'aggiornamento del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2019-2022 da parte del Consiglio di istituto in data 24/10/2019 (delibera n. 217);

- RICHIAMATO il proprio documento del 18/09/2019 prot. 6588 con il quale è stata comunicata al la Dirigente scolastica la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2019/2020 e il proprio documento integrativo della precedente comunicazione del 27/11/2019 prot. 8873;
- CONSIDERATO la gestione dei fondi statali afferenti agli istituti contrattuali di cui agli articoli del CCNL vigente di cui sopra avverrà secondo le modalità del Cedolino unico mediante pagamento diretto a cura del Service Personale Tesoro (SPT) a cui la scuola comunicherà i nominativi del personale ed il relativo importo da corrispondere;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 02/12/2019

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO 1
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Fondo istituzione Scolastica Art 88 CCNL 29/11/2007	Numero	Parametro Finanziario (lordo stato)	Finanziamento spettante (lordo Stato)	Finanziamento spettante (lordo dipendente)
Lett. a) per ciascun punto di erogazione del servizio	3	€ 2.541,87	€ 7.625,61	€ 5.746,50
Lett. b) per ciascuna unità di personale in Organico di Diritto	142	€ 328,23	€ 46.608,66	€ 35.123,33
		Totale Fondo Istituzione Scolastica	**€ 54.234,27**	**€ 40.869,83**
Funzioni Strumentali Art 33 CCNL 29/11/2007				
Quota Base per ogni istituzione scolastica	1	€1.414,99	€1.414,99	€ 1.066,31
Quota aggiuntiva per ogni complessità organizzativa	1	€ 625,62	€ 625,62	€ 471,45
Ulteriore quota per ogni docente in Organico di Diritto inclusi i docenti di sostegno	115	€36,61	€4.210,15	€3.172,68
		Totale Funzioni Strumentali	**€ 6.250,76**	**€ 4.710,44**
Incarichi Specifici personale ATA Art 62 CCNL 29/11/2007	26	€161,00	€ 4.186,00	€3.154,48
		Totale Incarichi Specifici	**€ 4.186,00**	**€3.154,48**
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti				
Scuola primaria	68	€ 27,02	€1.837,36	€ 1.384,60

Scuola secondaria di primo grado	47	€ 48,39	€2.274,33	€1.713,89
		Totale Ore eccedenti	**€ 4.111,69**	**€ 3.098,49**
Attività complementari Educazione Fisica				
Numero classi scuola secondaria	21	€86,06	€ 1.807,26	€1.361,91
		Totale Attività complementari educazione fisica	**€ 1.807,26**	**€1.361,91**
Fondo Valorizzazione Docente		**Somma comunicata**	**€22.425,32**	**€ 16.899,26**

Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		Somma comunicata	€ 8.229,79	€ 6.201,79

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:

Anno scolastico 2019/2020	**Lordo dipendente**	**Lordo stato**
Attività complementari di ed. fisica	€1.361,91	€1.807,26
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€3.098,49	€4.111,69
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€6.201,79	€8.229,78
Fondo dell'istituzione scolastica	€40.869,83	€54.234,27
Funzioni strumentali	€4.710,44	€6.250,76
Incarichi specifici del personale ATA	€3.154,48	€4.186,00
Risorse per la valorizzazione del personale docente	€16.899,26	€22.425,32

SEZIONE II
Risorse variabili

Anno scolastico 2018/2019	Lordo dipendente	Lordo stato
Incarichi specifici del personale ATA	€10,14	€13,45
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€35,00	€46,44
Fondo dell'istituzione scolastica	€2.209,99	€2.932,65
Funzioni strumentali	€15,43	€20,48
Attività complementari di ed. fisica	€1.517,29	€2.013,44

SEZIONE III
DECURTAZIONI DAL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Tipologia delle risorse	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 76.296,20	€101.245,08*
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€3.787,85	€5.026,46
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CONTRATTAZIONE	€80.084,05	€106.271,54

*esclusa la risorsa relative alle ore eccedenti sostituzione colleghi assenti pari ad € 4.111,69 lordo stato

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 per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Anno scolastico 2019/2020	**Lordo dipendente**	**Lordo stato**
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€5.010,00	€6.648,27
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del sostituto DSGA	€489,34	€649,35
Compenso per ore eccedenti	€3.098,49	€4.111,69
TOTALE	€8.597,83	€11.409,31

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 nonchè 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 2019/2020	**Lordo dipendente**	**Lordo stato**
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€4.340,00	€5.759,18
Risorse per la valorizzazione del personale docente	€16.899,26	€22.425,32
Funzioni strumentali	€6.230,00	€8.267,21
Attività complementari di ed. fisica	€1.361,91	€1.807,26
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€17.185,00	€22.804,49
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€1.732,50	€2.299,03
Collaboratore del ds	€3.500,00	€4.644,50
Fis utilizzato per ore eccedenti	€3.466,31	€4.599,79
TOTALE	**€54.714,98**	**€72.606,78**

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2019/2020	**Lordo dipendente**	**Lordo stato**
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€1.861,79	€2.470,60
Incarichi specifici del personale ATA	€3.154,00	€4.185,36
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€11.347,97	€15.058,75

Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€400,00	€530,80
TOTALE	€16.763,76	€22.245,51

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

Anno scolastico 2019/2020	**Lordo dipendente**	**Lordo stato**
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	€54.714,98	€72.606,78
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	€16.763,76	€22.245,51
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€8.597,83	€11.409,31
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€7,48	€9,94
TOTALE	€80.084,05	€106.271,54

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 57.239,34 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad 57.234,99
(in percentuale 99.99 %) di cui 34.347,82 per il personale docente e 15.589,55 per il personale ATA (esclusa l'indennità del DSGA e l'indennità del sostituto pari ad € 7.297,62).
Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.
Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 142 di cui n. 115. docenti e n. 27. A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Economie realizzate a.s. 2018/2019 Senza Vincolo di Destinazione

Causale		
	L.D.	L.S.
Incarichi specifici del personale ATA	€10,14	€13,45
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€35,00	€46,44
Fondo dell'istituzione scolastica	€2.209,99	€2.932,65
Funzioni strumentali	€15,43	€20,48
Attività complementari di ed. fisica	€1.517,29	€2.013,44
TOTALE	€3.787,85	€5.026,46

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE E RIPARTIZIONE DELLE ECONOMIE SENZA VINCOLO

Causale	**Destinazioni da Economie Senza Vincolo**		**Economie Vincolate a.s. Precedente**		**Assegnazioni per l'a.s. Corrente**		**Totale disponibilità al anno scolastico 2019/2020**	
causale	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
Fondo dell'istituzione scolastica	€2.264,57	€3.005,08			€40.869,83	€54.234,27	€43.134,40	€57.239,34
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00			€6.201,79	€8.229,78	€6.201,79	€8.229,78
Incarichi specifici del personale ATA	0,00	0,00			€3.154,48	€4.186,00	€3.154,48	€4.186,00
Risorse per la valorizzazione del personale docente	0,00	0,00			€16.899,26	€22.425,32	€16.899,26	€22.425,32
Funzioni strumentali	€1.523,29	€2.021,41			€4.710,44	€6.250,76	€6.233,73	€8.272,16
Attività complementari di ed. fisica	0,00	0,00			€1.361,91	€1.807,26	€1.361,91	€1.807,26
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	0,00	0,00			€3.098,49	€4.111,69	€3.098,49	€4.111,69

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	**Totale disponibilità**		**Impegni per l' a.s. 2019/2020**		**Importi non utilizzati**	
	L.D.	**L.S**	**L.D.**	**L.S**	**L.D.**	**L.S**
FIS	**€43.134,40**	**€57.239,34**	**€43.131,12**	**€57.234,99**	**€3,28**	**€4,35**
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€6.201,79	€8.229,78	€6.201,79	€8.229,78	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	€3.154,48	€4.186,00	€3.154,00	€4.185,36	€0,48	€0,64
Risorse per la valorizzazione del personale docente	€16.899,26	€22.425,32	€16.899,26	€22.425,32	0,00	0,00
Funzioni strumentali	€6.233,73	€8.272,16	€6.230,00	€8.267,21	€3,73	€4,95
Attività complementari di ed. fisica	€1.361,91	€1.807,26	€1.361,91	€1.807,26	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€3.098,49	€4.111,69	€3.098,49	€4.111,69	0,00	0,00

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO - MOF ED ALTRO - 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	
L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
€85.986,69	€114.104,33	€82.198,84	€109.077,87	€80.084,05	€106.271,54	€80.076,57	€106.261,60

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.

1. Cedolino unico: alla data attuale nessun caricamento sui piani gestionali delle somme fisse, ma solo le economie sono inserite nei POS come di seguito indicato

Piano Gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N.2555/05	€2.270,56		
N.2555/12	€1.517,29		
N.			

SEZIONE II

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

Nome risorsa	Risorse stanziate		Risorse utilizzate		Risorse residue	
	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	L.S.
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€3.251,35	€4.314,54	€3.251,35	€4.314,54	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	€3.164,14	€4.198,81	€3.161,70	€4.195,58	€10,14	€13,45
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€6.125,67	€8.128,76	€6.090,67	€8.082,32	€35,00	€46,44
Fondo dell'istituzione scolastica	€43.473,31	€57.689,08	€45.775,90	€60.744,62	€2.209,99	€2.932,65
Funzioni strumentali	€5.965,10	€7.915,69	€5.950,00	€7.895,65	€15,43	€20,48
Attività complementari di ed. fisica	€1.517,29	€2.013,44	0,00	0,00	€1.517,29	€2.013,44
Risorse per la valorizzazione del personale docente	€16.367,31	€21.719,42	€16.367,31	€21.719,42	0,00	0,00
CON FONDI IN BILANCIO						
PROGETTO ORIENTAMENTO	€1.027,36	€1.363,31	€1.027,36	€1.363,31	0,00	0,00
Fondi Successo Formativo	€582,25	€772,64	€582,25	€772,64	0,00	0,00

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 57.239,34 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad 57.234,99 (in percentuale 99.99 %) di cui 34.347,82 per il personale docente e 15.589,55 per il personale ATA (esclusa l'indennità del DSGA e l'indennità del sostituto pari ad € 7.297,62).
Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.
Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 142 di cui n. 115. docenti e n. 27. A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	**Totale disponibilità**		**Impegni per l' a.s. 2019/2020**		**Importi non utilizzati**	
	L.D.	**L.S**	**L.D.**	**L.S**	**L.D.**	**L.S**
FIS	**€43.134,40**	**€57.239,34**	**€43.131,12**	**€57.234,99**	**€3,28**	**€4,35**
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€6.201,79	€8.229,78	€6.201,79	€8.229,78	0,00	0,00
Incarichi specifici del personale ATA	€3.154,48	€4.186,00	€3.154,00	€4.185,36	€0,48	€0,64
Risorse per la valorizzazione del personale docente	€16.899,26	€22.425,32	€16.899,26	€22.425,32	0,00	0,00
Funzioni strumentali	€6.233,73	€8.272,16	€6.230,00	€8.267,21	€3,73	€4,95
Attività complementari di ed. fisica	€1.361,91	€1.807,25	€1.361,91	€1.807,25	0,00	0,00

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€3.098,49	€4.111,69	€3.098,49	€4.111,69	0,00	0,00

CONCLUSIONI

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 curriculare, nonché le altre attività extracurriculari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 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 02/12/2019.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo d'istituto, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica-finanziaria da parte degli organi competenti.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Anita Talarico