



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. GAVAZZENI"
Via Combattenti e Reduci, 70 – Talamona (Sondrio)
Tel. 0342/670755 - CF 91007450140 - Sito: ictalamona.edu.it
E-mail: soic814008@istruzione.it - PEC: soic814008@pec.istruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria del DGSA inerente all'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2020/2021

Al Revisore contabile MEF
Sig.ra Loretta Zucchi
loretta.zucchi@mef.gov.it

Al Revisore contabile MIUR
Sig.ra Valeria Zamboni
valeria.zamboni.so@istruzione.it

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;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
VISTA la comunicazione prot. 23072 del 30/09/2020, a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF dell'anno scolastico corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 18/12/2020:

REDIGE

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

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (indicate al lordo dipendente)

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente (lordo Stato)	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (comprensivo dell'indennità di direzione DSGA e indennità di direzione al sostituto del DSGA)	€ 41.137,61	€ 31.000,46
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.046,59	€ 3.049,43
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.423,85	€ 1.826,56
Ore di sostituzione docenti	€ 1.741,95	€ 1.312,70
Attività complementari di educazione fisica	€ 513,30	€ 386,81
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 269,34	€ 202,97
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.729,72	€ 8.839,28
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 61.862,36	€ 46.618,21

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente (lordo Stato)	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)	€ 5.683,42	€ 4.282,91
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 5.683,42	€ 4.282,91

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 61.862,36	€ 46.618,21
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 5.683,42	€ 4.282,91
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 67.545,78	€ 50.901,12

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

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

	Risorse anno scolastico (lordo Stato)	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 451,18	€ 340,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.288,31	€ 2.478,00
Compensi per ore eccedenti	€ 1.741,95	€ 1.312,70
TOTALE	€ 5.841,44	€ 4.130,70

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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo Stato)	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
PTOF - RAV - Rendicontazione sociale (6 x 10h)	€ 1.393,35	€ 1.050,00
Inclusione alunni e diversamente abili (6 x 5h)	€ 696,68	€ 525,00
Incontri ASL	€ 696,68	€ 525,00
Continuità (3 x 10h)	€ 696,68	€ 525,00
Orario scuola secondaria (20h)	€ 464,45	€ 350,00
Compenso assistenza mensa	€ 1.725,10	€ 1.300,00
Accompagnamento gite (€ 40 x 1 giorno)	€ 1.857,80	€ 1.400,00
Ore insegnamento (recupero, ecc. - 50h)	€ 1.161,13	€ 875,00
Ore su progetti (100h)	€ 2.322,25	€ 1.750,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (695h)	€ 16.139,64	€ 12.162,50
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.046,59	€ 3.049,43
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 513,30	€ 386,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 188,54	€ 142,08
Valorizzazione personale scolastico - Quota DOCENTI	€ 8.210,81	€ 6.187,50
Somme ancora non programmate	€ 3.003,35	€ 2.263,26
TOTALE COMPLESSIVO	€ 43.116,33	€ 32.491,58

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo Stato)	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.739,49	€ 2.818,00
Incarichi specifici	€ 2.423,85	€ 1.826,56
Valorizzazione personale scolastico - Quota PERSONALE ATA	€ 3.518,91	€ 2.651,78
Somme programmate	€ 12.924,46	€ 9.739,61
Somme non programmate	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	22.606,71	€ 17.035,95

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.

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

	Risorse anno scolastico (lordo Stato)	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprensivo di economie) € 30.157,08 IDEI € 0,00 Funzioni strumentali € 4.046,59 Attività complementari Ed. fisica € 513,30 Finanziamenti aree a rischio € 269,34 Finanziamenti progetti nazionali e comunitari € 0,00 Finanziamenti PTCO € 0,00 Valorizzazione personale scolastico docenti € 8.210,81 Indennità di turno festivo e notturno € 0,00 Accantonamento € 0,00	FI DOCENTI (comprensivo di economie) € 22.725,76 IDEI € 0,00 Funzioni strumentali € 3.049,43 Attività complementari Ed. fisica € 386,81 Finanziamenti aree a rischio € 202,97 Finanziamenti progetti nazionali e comunitari € 0,00 Finanziamenti PTCO € 0,00 Valorizzazione personale scolastico docenti € 6.187,50 Indennità di turno festivo e notturno € 0,00 Accantonamento € 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA ((comprensivo di economie) € 12.924,46 Incarichi specifici ATA € 2.423,85 Valorizzazione personale scolastico ATA € 3.518,91 Aree a rischio personale ATA € 0,00 Ind. di turno festivo e notturno € 0,00 Finanziamenti progetti nazionali e comunitari € 0,00	FI ATA ((comprensivo di economie) € 9.739,61 Incarichi specifici ATA € 1.826,56 Valorizzazione personale scolastico ATA € 2.651,78 Aree a rischio personale ATA € 0,00 Ind. di turno festivo e notturno € 0,00 Finanziamenti progetti nazionali e comunitari € 0,00
DESTINAZIONI NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 3.288,31 Indennità di direzione. al sostituto DSGA € 451,18 Ore eccedenti € 1.741,95	Indennità di direzione DSGA € 2.478,00 Indennità di direzione. al sostituto DSGA € 340,00 Ore eccedenti € 1.312,70
TOTALE	€ 67.545,79	€ 50.901,12

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – solo a titolo informativo	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **32.465,37** (compresi IDEI per € **0,00**, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità

eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 30.202,11 (in percentuale: 93%);

€ 22.725,76 (in percentuale 70%) personale docente

di cui € 2.263,26 non programmati.

€ 9.739,61 (in percentuale 30 %) personale ATA

di cui € 0,00 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale 0,00%) – Accantonamento fondo di riserva

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedenti (lordo Stato)	Economie realizzate a.s. precedenti (lordo dipendenti)	Assegnazioni a.s. corrente (lordo Stato)	Assegnazioni a.s. corrente (lordo dipendenti)	A - Totale disponibilità al 01/09/2020 (lordo Stato)	A - Totale disponibilità al 01/09/2020 (lordo dipendenti)	B - Impegni per l'a.s. corrente (lordo Stato)	B - Impegni per l'a.s. corrente (lordo dipendenti)	Importi non utilizzati C=A-B (lordo Stato)	Importi non utilizzati C=A-B (lordo dipendenti)
FIS	€ 5.683,42	€ 4.282,91	€ 41.137,61	€ 31.000,46	€ 46.821,03	€ 35.283,37	€ 43.817,69	€ 33.020,11	€ 3.003,35	€ 2.263,26
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.046,59	€ 3.049,43	€ 4.046,59	€ 3.049,43	€ 4.046,59	€ 3.049,43	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.423,85	€ 1.826,56	€ 2.423,85	€ 1.826,56	€ 2.423,85	€ 1.826,56	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzioni e colleghi assenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.741,95	€ 1.312,70	€ 1.741,95	€ 1.312,70	€ 1.741,95	€ 1.312,70	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 0,00	€ 0,00	€ 513,30	€ 386,81	€ 513,30	€ 386,81	€ 513,30	€ 386,81	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00	€ 269,34	€ 202,97	€ 269,34	€ 202,97	€ 269,34	€ 202,97	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PTCO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazioni personale scolastico	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.729,72	€ 8.839,28	€ 11.729,72	€ 8.839,28	€ 11.729,72	€ 8.839,28	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazione indennità direzione a seguito monitoraggio SIDI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
			TOTALI		€ 67.545,79	€ 50.901,12	€ 64.542,44	€ 48.637,86	€ 3.003,35	€ 2.263,26

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 72, di cui n° 55 docenti e n° 17 di personale A.T.A.

MODULO III SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE

INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

A.S. PRECEDENTE	A.S. PRECEDENTE	A.S. PRECEDENTE	A.S. PRECEDENTE	A.S. CORRENTE	A.S. CORRENTE	A.S. CORRENTE	A.S. CORRENTE
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) lordo Stato	Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) lordo dipendente	Fondo MOF impegnato (lordo Stato)	Fondo MOF impegnato (lordo dipendente)	Fondo Totale ¹ (lordo Stato)	Fondo Totale ² (lordo dipendente)	Totale poste di destinazione ³ (lordo Stato)	Totale poste di destinazione ⁴ (lordo dipendente)
€ 65.395,85	€ 49.280,97	€ 59.712,43	€ 44.998,06	€ 67.545,79	€ 50.901,12	€ 67.545,79	€ 50.901,12

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente (lordo Stato)	Risorse disponibili a.s. precedente (lordo dipendente)	Risorse impegnate a.s. precedente (lordo Stato)	Risorse impegnate a.s. precedente (lordo dipendente)
Compensi per ore eccedenti	€ 1.985,19	€ 1.496,00	€ 1.985,19	€ 1.496,00
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 65.153,19	€ 49.098,11	€ 59.469,77	€ 44.815,20
TOTALE	€ 67.138,38	€ 50.594,11	€ 61.454,96	€ 46.311,20

SEZIONE II - 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 € 32.465,37 (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione di € 30.202,11.

€ 22.725,76 (in percentuale 70%) personale docente di cui € 2.263,26 non programmati.

€ 9.739,61 (in percentuale 30%) personale ATA di cui € 0,00 non programmati.

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 PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo I

³ Inserire il totale delle voci al modulo II

⁴ Inserire il totale delle voci al modulo II

indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 18 dicembre 2020.

Talamona, 22/01/2021

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Maurizio Pelle**

*Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme connesse*