



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE N. 18

Codice Fiscale 80063390373

Via Galliera, 74 - 40121 Bologna tel. 051/248407 - fax 051/243588
www.ic18bo.it

Bologna, 30/12/2020

Ai Revisori dei Conti dell' AMBITO n. 9

Dott.ssa MARIA SERENA BORGIA membro MIUR
Dott. GIUSEPPE DEL GAUDIO membro MEF

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D' ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2020/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO l'art.40 del D.Lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione; e visto, in particolare, il comma 3 sexies dell' art.40 del D. Lgs n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico- finanziaria;
- VISTA la Circolare n. 7 del 15 luglio 2010;
- VISTI CCNL del 29/11/2007 e 23/01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTO il C.C.N.L. Comparto Scuola relativo al personale del Comparto Scuola per il quadriennio normativo 2006-2009 sottoscritto il 27 novembre 2007 e, in particolare, l'articolo 85 che determina i criteri di ripartizione delle risorse per il finanziamento del fondo delle istituzioni scolastiche statali ed educative;
- 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 circolare prot. 3980 del 16 maggio 2011, concordata con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, contenente indicazioni operative per le Istituzioni Scolastiche sul pagamento delle competenze accessorie ai sensi dell'art. 2 comma 197 della legge finanziaria per il 2010 (cd Cedolino Unico) ;
- VISTA l'ipotesi di contratto sottoscritta tra le OO.SS. e Ministero dell'istruzione, dell' università e della ricerca in data 31/08/2020 con la quale è stata condivisa l'assegnazione complessiva alle istituzioni scolastiche del MOF ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 9,30,33,47,62,84,86,87 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2020/2021;
- VISTA il verbale del Collegio Docenti del 06/11/2020 delibera n 2;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n 23072 del 30/09/2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/2021;

• **PREMESSO** che l'ipotesi di contratto integrativo per la ripartizione del fondo di istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico – finanziaria, è stata sottoscritta tra le Rappresentanze

sindacali e il Dirigente Scolastico in data 30/12/2020;

Relazione quanto segue.

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE 1

RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2020/2021) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici personale ATA e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di istituto per l'anno scolastico 2020/2021, sono determinate come segue:

| | Risorse Sett/Agosto 2020/2021 Lordo dip | Risorse Sett/Agosto 2020/2021 Lordo stato |
|---|--|--|
| Fondo Istituzione scolastica | € 33.991,03 | € 45.106,10 |
| Funzioni Strumentali | € 4.201,63 | € 5.575,56 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € 2.169,04 | € 2.878,32 |
| Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti | € 1.902,18 | € 2.524,19 |
| Attività complementari di educazione fisica | € 580,22 | € 769,95 |
| Totale per contrattazione | € 42.844,10 | € 56.854,12 |

I parametri per il calcolo del FIS a.s. 2020/2021 sono:

punti erogazione : 5

Unità in organico di diritto personale docente e ATA a.s. 2020/2021:

di cui

- 80 docenti
- 20 ATA

SEZIONE 2

RISORSE VARIABILI

| | Risorse anno scolastico 2020/2021 Importo Lordo dipendente | Risorse anno scolastico 2020/2020 Importo Lordo stato |
|-------------------------------------|---|--|
| Somme non utilizzate provenienti da | FIS € 11.944,52 | FIS € 15.850,38 |

| | | | | |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| esercizi precedenti (lordo stato) | Corsi di recupero | € 0,00 | Corsi di recupero | € 0,00 |
| | Funzioni strumentali | € 0,00 | Funzioni strumentali | € 0,00 |
| | Incarichi specifici | € 1.194,68 | Incarichi specifici | € 1.585,34 |
| | L. 440/97 | € 0,00 | L. 440/97 | € 0,00 |
| | Pratica sportiva | € 682,04 | Pratica sportiva | € 905,07 |
| | Ore eccedenti | € 449,02 | Ore eccedenti | € 595,85 |
| | Fondo Valorizz. Docente | € 0,24 | Fondo Valorizz. Docente | € 0,32 |
| | Finz Area a rischio | € 1.655,14 | Finz Area a rischio | € 2.196,37 |
| Finanz. Area a rischio e forte processo immigratorio Nota MIUR prot. n 23072 Del 30/09/2020 | | € 3.285,18 | | € 4.359,43 |
| Fondo per la valorizzazione del personale scolastico a.s. 2020/2021 Nota MIUR prot. n. 23072 del 30/09/2020 | | € 12.097,81 | | € 16.053,79 |
| ORIENTAMENTO – A.F. 2020 – | | € 116,76 | | € 154,94 |
| TOTALE COMPLESSIVO | | € 31.425,39 | | € 41.701,49 |

SEZIONE 3

DECURTAZIONI DEL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE 4

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | TOTALE LORDO DIP | TOTALE LORDO STATO |
|--|-------------------------|---------------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | € 42.844,10 | € 56.854,12 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | € 31.425,39 | € 41.701,49 |
| c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | € 74.269,49 | € 98.555,61 |

SEZIONE 5

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo "COSTITUZIONE DEL FONDO PER I COMPENSI ACCESSORI DA SOTTOPORRE ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO" ripartite in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2020/2021) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo di istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici personale ATA e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi e finanziamenti vari).

SEZIONE 1

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| | Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato) |
|---|---|--|
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA pari ad € 3.750,00 + sostituto DSGA pari ad €385,78 | € 4.135,78 | € 5.488,18 |
| TOTALE | € 4.135,78 | € 5.488,18 |

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.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE

| Descrizione | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico (lordo stato) |
|---|---|--|
| Ore eccedenti: risorse a.s. 2020/2021 + economie a.s. 2019/2020 | € 2.334,08 | € 3.097,32 |
| Attività aggiuntive di insegnamento | € 13.125,00 | € 17.416,88 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di | | |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento | € 14.980,00 | € 19.878,46 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico | € 3.150,00 | € 4.180,05 |
| Funzioni strumentali al POF | € 4.201,62 | € 5.575,55 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno -festivo del personale educativo | | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | | |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | | |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Particolari impegni connessi alla | | |
| Compensi per attività complementari di ed. | € 1.262,26 | € 1.675,02 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | € 4.935,00 | € 6.548,75 |
| Orientamento | € 116,76 | € 154,94 |
| Fondo per la valorizzazione del personale | € 8.831,64 | € 11.719,57 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 52.936,36 | € 70.246,54 |

PERSONALE A.T.A.

| Descrizione | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico (lordo stato) |
|---|---|--|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 13.670,55 | € 18.140,82 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | | |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo | | |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | | |
| Incarichi specifici | € 3.363,70 | € 4.463,63 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | | |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 17.034,25 | € 22.604,45 |

SEZIONE 3

DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE 4

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

| | Risorse anno scolastico 2020/2021 L.D. | Risorse anno scolastico 2020/2021 Lordo stato |
|---|---|---|
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione Integrativa personale docente | € 52.936,36 | € 70.246,54 |
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA | € 17.034,25 | € 22.604,45 |
| Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione | € 4.135,78 | € 5.488,18 |
| Destinazioni specificamente regolate da contratto | € 74.106,39 | € 98.339,17 |

| | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Destinazioni ancora da regolare | € 163,10 | € 216,44 |
| TOTALE | € 74.269,49 | € 98.555,61 |

SEZIONE 5

DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE 6

ATTESTAZIONE MOTIVATA DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 67.799,63 lordo dip (€ 74.269,49 lordo dip al netto di € 6.469,86 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA e sostituto dsga e compensi per ore eccedenti) è stata prevista una utilizzazione totale pari a € 67.636,53. (pari al 99,76 %).

La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto. I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

MODULO III

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 assegnato (lordo dip.) | Fondo impegnato e speso (lordo dip.) | Fondo Totale (Lordo dip) | Totale poste di destinazione (Lordo dip) |
| € 62.558,24 | € 46.632,60 | € 74.269,49 | € 74.106,39 |

MODULO IV

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 PROGRAMMATORIA DI GESTIONE.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

| Descrizione | Economie realizzate a.s. 2019/2020 Lordo Dip | Assegnazioni 2020/2021 Lordo Dip | Totale disponibilità Lordo Dip | Impegni per l'a.s. 2020/2021 Lordo Dip | Impegni per l'a.s. 2020/2021 Lordo Stato |
|-------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| FIS | € 11.944,52 | € 33.991,03 | € 45.935,55 | € 45.794,92 | € 60.769,86 |
| Funzioni Strumentali | € 0,00 | € 4.201,63 | € 4.201,63 | € 4.201,62 | € 5.575,55 |
| Ore eccedenti | € 449,02 | € 1.902,18 | € 2.351,20 | € 2.334,08 | € 3.097,32 |
| Ore Pratica Sportiva | € 682,04 | € 580,22 | € 1.262,26 | € 1.262,26 | € 1.675,02 |
| Incarichi ATA specifici | € 1.194,68 | € 2.169,04 | € 3.363,72 | € 3.363,70 | € 4.463,63 |

SEZIONE 2**VERIFICA DELLE DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO**

| Causale | Economie realizzate a.s. 2019/2020 Lordo dip | Assegnazioni 2020/2021 Lordo dip | Totale disponibilità a.s.2020/2021 Lordo Dipendente A | Impegni per l'a.s. 2020/2021 B lordo dip | | Importi non utilizzati C=A-B |
|--|--|----------------------------------|---|--|-------------|------------------------------|
| Fondo di Istituto | € 11.944,52 | € 33.991,03 | € 45.935,55 | Docenti | € 28.105,00 | € 140,63 |
| | | | | ATA | € 10.404,14 | |
| | | | | DSGA | € 3.750,00 | |
| | | | | Sost DSGA | € 385,78 | |
| | | | | Coll DS | € 3.150,00 | |
| TOTALE FIS | | | | € 45.794,92 | | |
| Funzioni Strumentali | € 0,00 | € 4.201,63 | € 4.201,63 | € 4.201,62 | | € 0,01 |
| Incarichi specifici ATA | € 1.194,68 | € 2.169,04 | € 3.363,72 | € 3.363,70 | | € 0,02 |
| Ore eccedenti | € 449,02 | € 1.902,18 | € 2.351,20 | € 2.334,08 | | € 17,12 |
| Att. Compl. Ed. Fisica | € 682,04 | € 580,22 | € 1.262,26 | € 1.262,26 | | € 0,00 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro | € 1.655,14 | € 3.285,18 | € 4.940,32 | € 4.935,00 | | € 5,32 |

| | | | | | |
|----------------------------|--------|-------------|-------------|-------------|----------|
| l'emarginazione scolastica | | | | | |
| Fondo valorizz Docenti | € 0,24 | € 12.097,81 | € 12.098,05 | € 12.098,05 | € 0,00 |
| Orientamento | €0,00 | € 116,76 | € 116,76 | € 116,76 | € 0,00 |
| Totale | | | € 74.269,49 | € 74.106,39 | € 163,10 |

| Impegni per l'a.s. 2020/2021 B lordo stato | | Importi non utilizzati C =A-B |
|---|-----------|----------------------------------|
| Docenti | 37.295,33 | € 186,62 |
| ATA | 13.806,29 | |
| DSGA | 4.976,25 | |
| SOST. DSGA | 511,93 | |
| Coll DS | 4.180,05 | |
| Funzioni Strumentali | 5.575,55 | € 0,01 |
| Incarichi specifici ATA | 4.463,63 | € 0,03 |
| Ore eccedenti | 3.097,32 | € 22,72 |
| Att. Compl. Ed. Fisica | 1.675,02 | € 0,00 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | 6.548,75 | € 7,06 |
| Fondo valorizz. Docenti | 16.054,11 | € 0,00 |
| Orientamento | 154,94 | €0,00 |
| TOTALE | | € 216,44 |

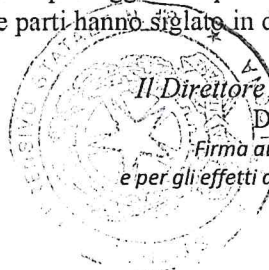
A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €89.970,67, lordo stato (€98.555,61 lordo stato al netto di € 8.585,50 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA e sostituto DSGA e ore eccedenti) è stata prevista una utilizzazione totale pari a € 89.753,67 (pari al 99,76%).

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 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 POF per l'anno scolastico

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



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Calogera Greco
Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D. Lgs. n. 39/93