



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
DI SAN GIORGIO IN BOSCO  
Vicolo Giovanni XXIII 68  
35010 SAN GIORGIO IN BOSCO

Tel. 049-9450890 – 5996039 Fax. 049-9450585 pdic859005@istruzione.it

## **RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DI ACCOMPAGNAMENTO ALL'IPOTESI DI CONTRATTO D'ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2019/20**

L'ipotesi di contratto è stata assunta con accordo sottoscritto in data 07/07/2020 dal Dirigente Scolastico reggente Milazzo Alessandra e dalla RSU dell'Istituto.

### **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 tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001 sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

CONSIDERATO che l'art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;

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

VISTO l'art. 22 del CCNL 2016/2018

VISTA l'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 07/07/2020 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

RIPORTA QUANTO SEGUE

### ***Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa***

*Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

### **FONDO D'ISTITUTO**

L'assegnazione delle somme è pervenuta con Nota prot. N 21795 del 30 settembre 2019, i cui parametri dell'organico sono stati tratti dal sistema SIDI e comprende le seguenti voci

a		IMPORTO LORDO DIPENDENTE	IMPORTO LORDO STATO
a	Fondo delle istituzioni scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'articolo 40, comma 5 del CCNL del 19/04/2018	22.502,84	29.861,27
b	per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa	2.834,42	3.761,28
c	per gli Incarichi Specifici del personale ATA	1.577,24	2.093,00
d	per i compensi per le ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti	1.166,35	1.547,75
e	per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica -	453,97	602,42
f	misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014	1.381,07	1.832,68
g	per retribuire la valorizzazione dei docenti ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015	6.744,43	8.949,86
		<b>36.660,32</b>	<b>48.648,26</b>

*Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.*

		IMPORTO LORDO DIPENDENTE	IMPORTO LORDO STATO
	Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	1.166,35	1.547,75

### **Risorse variabili**

Non vi sono somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti.

Somme provenienti da altre entrate vincolate e non

Origine del finanziamento	destinazione	Importo Lordo Dipendente	Importo Lordo Stato	VOCE P.A.
Quota parte dotazione ordinaria 2020 + Avanzo amministrazione 2019 voce A3/01	attività di accoglienza - docenti -	847,00	1.123,97	A 03/01
Finanziamento dell'Università di Padova per rimborso spese scuole sede di tirocinio – somma introitata il 28/10/2019	Quota parte Compenso ai tutor tirocinanti universitari	301,43	400,00	A 03/01
Assegnazione Ministeriale per l'orientamento – somma introitata il 20/12/2019	Integrazione alla somma destinata alla funzione strumentale per l'orientamento	80,00	106,16	A 06

Assegnazione ministeriale per Animatore Digitale mail Nota prot. 7115 del 18 marzo 2020	attività dell'animatore digitale	753,00	1.000,00	A 03/01
Progetto FRUTTA A SCUOLA da associazione "Alegra" di cui alla mail del 14/01/2020	Attività del personale ATA coinvolto	114,54	152,00	A 03/01
		<b>2.095,97</b>	<b>2.782,13</b>	
Di cui destinati al personale docente		1.981,43	2.630,13	
Di cui destinati al personale ATA		114,54	152,00	

### Riepilogo risorse rientranti nell'ipotesi di contratto integrativo 2019/20

	Risorse anno scolastico 2019/20	
	Lordo Dipendente	Comprensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP
1. Fondo d'istituto	22.502,84	29.861,27
2. Funzioni strumentali	2.834,42	3.761,28
3. Incarichi specifici al personale ATA	1.577,24	2.093,00
4. Attività Complementari Educazione Fisica	453,97	602,42
5. Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio	1.381,07	1.832,68
6. Valorizzazione docenti	6.744,43	8.949,86
7. Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	0	0
8. Somme provenienti da entrate vincolate e non	2.095,97	2.782,13
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>37.589,94</b>	<b>49.882,64</b>

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	35.493,97	47.100,51
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	2.095,97	2.782,13
<b>c) Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>37.589,94</b>	<b>49.882,64</b>

### Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Dall'importo complessivo del Fondo delle istituzioni scolastiche – punto 1) vanno accantonati *ope legis* 2.550,00 euro per indennità di Direzione spettante al DSGA.

Pertanto il fondo effettivamente disponibile per la contrattazione è di **19.952,84** euro.

### Ripartizione delle risorse del Fondo per l'Istituzione scolastica

1. Il Fondo per l'Istituzione scolastica, ricompreso nel Fondo più complessivo, riguarda sia il personale docente sia il personale ATA, ed è stato erogato tenendo fra l'altro conto che la quota di personale docente in organico di diritto è di 47 unità e la quota ATA è di 13 unità.
2. Valutati i rispettivi carichi di lavoro, nonché le necessità dell'istituto, si ritiene di ripartire le risorse contrattabili attinenti al Fondo per l'Istituzione scolastica ( **19.952,84 euro**) per incentivazione e compensi accessori nel seguente modo:
  - **14.964,63** euro per personale docente (pari al 75% del budget);
  - **4.988,21** euro per personale ATA (pari al 25% del budget). Detto importo viene ulteriormente ripartito tra assistenti amministrativi nella misura del 30% e collaboratori scolastici nella misura del 70%.

assistenti amm.vi                      **1.496,46**  
collaboratori sc.                      **3.491,75**

TOTALE somma a disposizione per il personale docente LORDO DIPENDENTE	28.359,95
TOTALE somma a disposizione per il personale ATA LORDO DIPENDENTE	9.229,99
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>37.589,94</b>

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

#### PERSONALE DOCENTE:

	Utilizzo Risorse anno scolastico 2019/20	
	Lordo Dipendente	Comprensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	11.553,00	15.330,83
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.000,00	3.981,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) comprese visite di istruzione	9.134,83	12.121,92
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	2.834,42	3.761,28
<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI</b>	<b>26.522,25</b>	<b>35.195,03</b>

**PERSONALE ATA:**

	Risorse anno scolastico 2019/20	
	Lordo Dipendente	Comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	5.101,29	6.769,41
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	2.550,00	3.383,85
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)Incarichi specifici	1.577,24	2.093,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ATA</b>	<b>9.228,53</b>	<b>12.246,26</b>

Disponibilità Risorse		
Quota destinata al personale docente	28.359,95	37.634,44
Quota destinata al personale ATA	9.229,99	12.248,20
<b>Totale risorse</b>	<b>37.589,94</b>	<b>49.882,63</b>

Utilizzo risorse		
Quota destinata al personale docente	26.522,25	35.195,03
Quota destinata al personale ATA	9.228,53	12.246,26
	<b>35.750,78</b>	<b>47.441,29</b>

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **49.882,64** lordo Stato è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € **47.441,29** lordo Stato (in percentuale: 95.10 %).

La quota esclusa dalla contrattazione si riferisce ad attività sospese a causa dell'emergenza sanitaria, che sarà portata in economia per il prossimo anno scolastico, e riguarda

Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica – attività rimandata al periodo sett – dic 2020	1.381,07
Attività complementari di Educazione fisica attività rimandata all'a.s. 2020/21	453,97

**Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.**

A confronto vediamo le disponibilità nell'anno scolastico precedente e quest'anno, con importi Lordo Stato.

• DISPONIBILITA' A CONTRATTAZIONE	2019/20	2018/19	DIFFERENZA
Fondo d'istituto	29.861,27	30.296,29	- 435,02
Funzioni strumentali al POF	3.761,28	4.547,44	- 786,16
Incarichi specifici al personale ATA	2.093,00	2.094,30	- 1,30
Attività complementari educazione fisica	602,42	640,64	- 38,22
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio -	1.832,68	3.265,88	- 1.433,20
Valorizzazione docenti	8.949,86	8.060,40	889,46
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0	2.125,38	-2.125,38
Altre entrate vincolate e non	2.782,13	0	2.782,13
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b><u>49.882,64</u></b>	<b><u>51.030,33</u></b>	<b>- <u>1.147,69</u></b>

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

Le risorse a disposizione verranno utilizzate mediante la funzione di spesa "Cedolino Unico" nell'area del MEF "noiPA" per l'importo di € 37.589,94 lordo dipendente

Con impegni e liquidazioni di spesa nel Programma Annuale 2020, secondo le voci indicate nella precedente tabella, per € 2.095,97 Lordo dipendente, più oneri riflessi.

Si può dichiarare che l'onere scaturente dall' ipotesi di contratto integrativo risulta integralmente coperto dalle disponibilità.

Padova 09/07/2020

IL DSGA  
Antonella Barison  
(firmato digitalmente)