



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

BUONTALENTI – CAPPELLINI – ORLANDO

Agenzia formativa accreditata presso Regione Toscana (DGR 894/2017) cod.IS0071

Cod. Mecc.: liis00900c – Cod. Fis.: 92110860498 – Cod. Univoco: UFUENN

Dirigenza e Uffici di Segreteria: via E. Zola 6/B – 57122 Livorno (LI)

mail: liis00900c@istruzione.it – pec: liis00900c@pec.istruzione.it

website: www.iis-bco.it



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2019/2020

(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Premessa

L'ipotesi di contrattazione risulta essere compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica. La Relazione Tecnico-Finanziaria risulta essere composta da quattro moduli:

- 1) Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
- 2) Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
- 3) Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa
- 4) Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del Decreto Legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D. Lvo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011, in forza del quale le P.A. nella stipulazione dei contratti integrativi debbano 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 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica-finanziaria;

VISTO il CCNL – Istruzione e Ricerca - 2016/18;

VISTO il CCNL - comparto scuola-2007 e successive sequenze contrattuali per quanto non espressamente previsto dal nuovo CCNL2016/18;

VISTA la Circolare n. 25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto "Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi" di cui all'art. 40, comma 3- sexies, del Decreto Legislativo 165/2001;

VISTO l'art. 7 del CCNL - Istruzione e Ricerca 2016/18;

VISTA la nota, prot. m_pi.A00DGRUF.REGISTROUFFICIALE(U).0021795.30-09-2019, della Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX del MIUR; con la quale sono state assegnate le risorse contrattuali per l'Anno Scolastico 2019/2020; avente per oggetto : A.S. 2019/20 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 periodo settembre -dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 - periodo gennaio-agosto 2020;

VISTO il PTOF dell'Istituto Scolastico;

VISTO il Piano Annuale della Attività del personale docente;

VISTA la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A. nella quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;

VISTA l'ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto, concernente criteri generali per l'impiego delle risorse assegnate: FIS e altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale:

VISTE le disponibilità finanziarie per l'A.S. 2019/20 del Fondo determinato sulla base dei parametri attualmente vigenti;

VISTE le economie degli anni precedenti.

Dichiara quanto segue:

Modulo I 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 2019/2020 sono determinate secondo i parametri definiti nell'ipotesi di Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) del 01 agosto 2018 e trovano perfettamente riscontro nelle assegnazioni comunicate con nota prot.:m_pi.A00DGRUF.REGISTROUFFICIALE(U).0021795.30-09-2019, avente per oggetto: A.S. 2019/20 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 periodo settembre -dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 – periodo gennaio-agosto 2020, in particolare:

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020

a. Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa 2019/2020 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2019/2020 Lordo Dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 82,208,01	€ 61,950,27
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5,555,17	€ 4186,26
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 4991,01	€ 3761,12
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 3356,34	€ 2529,27
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo	€ 2084,28	€ 1570,67

immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 98.194,80	€ 73,997,66
ORE ECCEDENTI	€ 4615,44	€ 3500,71
VALORIZZAZIONE DOCENTI	€ 17,278,88	€ 13,021,01
TOTALE COMPLESSIVO ASSEGNAZIONI	€ 120.119,12	€ 90.519,31
<u>Totale complessivo risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020</u>	98,194,80 + avanzo anno precedente € 5949,84 fis € 0,21 ed fisica	<u>TOTALE € 104.144,86</u>

Nella stessa nota Miur vengono comunicate le seguenti risorse:

_Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento € 11.347,44 lordo dipendente gestione di BILANCIO

_Acconto "Compensi per lo svolgimento degli esami di maturità lordo dipendente € 28.000,00

Sezione II – Risorse variabili b. Le risorse variabili sono così determinate:

VOCI	Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	LORDO DIPENDENTE
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		

Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 5948,52	€ 4482,68
Funzioni strumentali		
Incarichi specifici		
Ore eccedenti	€ 21669,51	€ 16.329,70
Attività complementari ed. fisica	0,21	0,16
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Valorizzazione dei docenti – commi 126 e 128 art. 1 L. 107/2015		
TOTALE	€ 27.618,24	€ 20.812,54

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo “Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione :

Tipologia delle risorse	Lordo Stato	Lordo Dipendente
	€ 120.119,12	€ 90,519,31
Totale risorse Fisse		
	€ 27.618,24	€ 20.812,54
Risorse variabili		

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo “Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

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

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

È esclusa dalla contrattazione integrativa di Istituto l'indennità di amministrazione destinata al D.S.G.A, (facente funzione incarico annuale Decreto n° 584 del 05/09/2019 inviato alla Ragioneria Territoriale dello Stato di Livorno e all'USP di Livorno il 20/09/2019 con prot n° 7293) e del suo sostituto, definita dal C.C.N.L. sulla base del numero dei posti in organico e della complessità :

a. <i>Istituti verticalizzati e Istituti con almeno due punti di</i>	1	750,00	750,00
--	---	--------	--------

*erogazione del servizio
scolastico, Istituti di secondo
grado aggregati ad Istituti
tecnici, professionali e d'arte
con laboratori e/o reparti di
lavorazione*

b. Numero docenti e ATA in Organico di diritto	127	30,00	3810
Differenza tra quota fissa spettante al DSGA (152,33 x 12) e C.I.A. A.A. (73,70 x 12)			943,56
			5503,56

INDENNITÀ DIREZIONE DSGA	5503,56 lordo dipendente	€ 7.303,22 lordo stato
INDENNITÀ DIREZIONE Sostituto DSGA	764,38 lordo dipendente	€ 1.014,33 lordo stato
TOTALE	6267,94 lordo dipendente	€ 8.317,55 lordo stato
ORE ECCEDENTI	€ 3500,71 lordo dipendente	€ 4645,44 lordo stato
TOTALE	€ 9768,65 lordo dipendente	€ 12.962,99 lordo stato

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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.TO.F.

Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 82,208,01L.S	€ 61,950,27L.D
Risorse variabili	€ 5948,52 AVANZO ANNO PRECEDENTE CAPITOLO 2549 GESTIONALE 05	€ 4482,68
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 88.156,53	€ 66.432,95
DA DETRARRE € 8.317,55 lordo stato		€ 79.838,98

Personale docente: 70 % destinato ai Docenti

	Risorse anno scolastico 2019/2020 Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 0.00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 9.000,00	€ 11.943,00 (previste 180 ore)
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7525,00	€ 9.985,68 _ staff di presidenza _ collaboratori DS
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 12.425,00	€ 16.487,98 _ coordinatori ambiti disciplinari _ resp. Laboratori _ articolazione Collegio docenti _ tutor neoimmessi _ resp. Plico telematico

Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 11.550,00	€ 15.326,85 (coordinatori di classe)
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4186,26	€ 5,555,17 (5 Docenti) _ PTOF _ ORIENTAMENTO _ INCLUSIONE _ SUPP DOCENTI E FORMAZIONE
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.529,43	€ 3.356,55 GRUPPO SPORTIVO N° 3 DOCENTI
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.570,67	€ 2084,28 LAB teatrale
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 48.786,36	€ 64.739,50

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 17,955,50	€ 23,826,95 _ 9 unità ass tecnici _ 8 unità ass amm.vi _ 13 unità di coll. Scolastici
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
Compenso per il sostituto del	€ 764,38	€ 1.014,33

DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5503,56	€ 7.303,22
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
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)	€ 3761,12	€ 4991,01 _ n° 6 ass amm.vi N° 6 ass tecnici N° 2 coll scolastici
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.984,56	€ 37.135,51

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare :Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione Importo	Lordo dipendente	Lordo stato
TOTALE DESTINAZIONI REGOLATE DAL CONTRATTO PERSONALE DOCENTE	€ 48.786,36	€ 64.739,50

TOTALE DESTINAZIONI REGOLATE DAL CONTRATTO PERSONALE ATA	€ 27.984,56	€ 37.135,51
TOTALE complessivo con avanzi anno precedente.	€ 76,770,92	€ 101.875,01

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo "Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **104.144,86** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **101.875,01** (in percentuale: 98,97%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. La distribuzione in percentuale tra il personale docente e personale ATA rientra nei parametri deliberati dal Consiglio di Istituto DELIBERA N° 4 DEL 11 MARZO 2019 . PERSONALE DOCENTE 70% PERSONALE ATA 30%

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo disponibile	Fondo sottoposto a cert.	Fondo disponibile (dati del modulo 1)	Fondo sottoposto a cert. (dati del modulo 2)
€ 152100,28	€ 146.150,65	€ 120.119,12	€ 101,875,01

Modulo IV

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

Sezione I -Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA, secondo le modalità indicate nei progetti inseriti nel PTOF. Le attività risultano nella pre-intesa di contratto integrativo siglato il 25/06/2020 con le RSU.

1) Disponibilità Cedolino Unico (alla data del 31/12/2019)

Descrizione	Piano gest.	Importo assegnato lordo dip.
Fondo Istituzione scolastica	2554/5	€ 4482,68
Pratica sportiva	2555/12	€ 0,16
Ore eccedenti	2556/6	€ 16.329,70

1) Disponibilità accreditate direttamente all'istituto: NEGATIVO

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2018/19 risulta rispettato. L'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente registra un' economia contrattuale pari a € 20.812,54 da POS e € 0,00 da bilancio (Lordo dipendente) da destinare a incremento, a titolo di risorsa variabile del fondo dell'anno successivo.

VERIFICATO che le destinazioni finanziarie al personale docente ed ATA sono conformi agli istituti contrattuali; VERIFICATO che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono leggermente inferiori alle disponibilità e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

VISTO che le somme impegnate in sede di contrattazione sono in linea con le indicazioni della delibera del Consiglio di Istituto di approvazione del PTOF 2019/2021.

CERTIFICA che la pre-intesa di contratto integrativo d'istituto è da ritenersi rispondente a quanto previsto dalla normativa vigente e dal CCNL; che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica; che la liquidazione dei compensi sarà effettuata dal Service Personale Tesoro (SPT), ai sensi di quanto disposto dall'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2012). La presente relazione, a corredo della pre-intesa di contratto integrativo del 25/06/2020, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il DSGA Roberta Bertini.