



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

I.C. 3 -DORSO-S.Giorgio a Crem.-NA-
Prot. 0003436 del 18/05/2021
02-10 (Uscita)

San Giorgio a Cremano, 18/05/2020
Alla Dirigente Scolastica
prof.ssa Adele Pirone
sede

Ai Revisori dei Conti AMBITO 119

ANNO SCOLASTICO 2020/2021
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO
DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO 3 “Don Milani – Dorso” di San Giorgio a Cremano (NA)

(ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001, sostituito dall'art. 54 comma 1 del Decreto Legislativo n. 150 del 27/10/2009)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

PREMESSO che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data **14/05/2021**;

VISTA la comunicazione MIUR **Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** avente ad oggetto :“A.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 - periodo settembre-dicembre 2020 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021”, contenente l'“Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa” per l' a.s. 2020/2021;

VISTO il piano di riparto presente nel SIRGS – sottosistema Spese Web Cedolino Unico “Dettaglio avanzo fondi M.O.F.” di cui all'unita copia;

VISTA l'ipotesi di contrattazione collettiva integrativa nazionale del comparto Istruzione e Ricerca – Sezione Istituzioni Scolastiche ed Educative sottoscritta in data 31/08/2020 tra i rappresentanti del Ministero dell'Istruzione e le OO.SS circa i “criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2020/2021, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa” e destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 147, 62, 84, 87 e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126-128, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla “Valorizzazione del personale docente” e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la “Valorizzazione della professionalità dei docenti”, come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative;

VISTO il CCNL del comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018;

VISTA la Circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 “Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001)”;

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011;

VISTO il CCNL del 23/1/2009 biennio economico 2008-2009, le successive integrazioni stipendiali "indennità di vacanza contrattuale" e le sequenze contrattuali del 8/4/2008 e sequenza ATA del 25/7/2008;

VISTO il Decreto Legislativo n° 150 del 27/10/2009 in attuazione delle Legge delega n°15 del 4/03/2009;

VISTO l'art. 7 comma 8 del CCNL comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018 "Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri sono effettuati dall'organo di controllo competente ai sensi dell'art. 40 bis, comma 1, del d. lgs. 165/2001. A tal fine, l'Ipotesi di contratto collettivo integrativo definita dalle parti, corredata dalla relazione illustrativa e da quella tecnica, è inviata a tale organo entro dieci giorni dalla sottoscrizione. In caso di rilievi da parte del predetto organo, la trattativa deve essere ripresa entro cinque giorni. Trascorsi quindici giorni senza rilievi, l'organo competente dell'amministrazione può autorizzare il presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del contratto" e

VISTA la nota MIUR del 30/09/2010 "obbligo di trasmissione all'ARAN e al CNEL delle contrattazioni collettive integrative" ai sensi dell'art. 40-bis, comma 5 del D.lgs n°165/2001;

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, 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;

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 tecnica finanziaria;

VISTA la Circolare Presidenza Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica - n° 7 del 13/05/2010 "Contrattazione integrativa, indirizzi applicativi del decreto legislativo 27/10/2009 n°150 della Presidenza del Consiglio dei Ministri della Funzione Pubblica";

VISTO l'art. 39, comma 3°-ter della Legge 27/12/1997 n° 449 in combinazione con il D.Lgs. 3/2/1993 n° 29 e per ultimo con il D.Lgs. 30/3/2001, n°165, art. 48 comma 6°, stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello, cioè quelli sottoscritti in sede locale, sia centrale che territoriale, che di Scuola;

CONSIDERATO che la scrivente ha trasmesso al Dirigente Scolastico la proposta di "Piano annuale delle attività del Personale A.T.A." a.s. 2020/2021" (personale amministrativo e collaboratore scolastico), adottato dal Dirigente Scolastico in data 24/09/2020 con Prot. n. 4121/01-02;

VISTA la delibera di approvazione del P.T.O.F. a.s. 2019/2020, a.s. 2020/2021 e a.s. 2021/2022 del Collegio dei docenti del 19/12/2018, adottato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 63 in data 21/12/2018 e l'aggiornamento annuale di cui alla delibera del Consiglio d'Istituto n. 15 del 01/10/2019;

VISTI i parametri per la costituzione del FIS a.s. 2020/2021 da cui si ricavano i dati dell'organico di diritto del Personale Docente + A.T.A. dell'Istituto Comprensivo 3 "Don Milani Dorso" di San Giorgio a Cremano e di seguito elencato: n° 5 punti di erogazione, n° 156 Docenti in organico di diritto, n° 26 personale ATA, n° 1 DSGA in organico di diritto, per un totale di n. 183 unità di personale;

CONSIDERATO che le spese imputate rientreranno negli stanziamenti disposti dal MIUR mediante caricamento su sistema SICOGE a favore di questa Istituzione Scolastica e in quanto assegnazione " Virtuale – Cedolino Unico" retribuite su indicazioni della scuola direttamente dalla Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze;

VISTO che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi regolarmente programmate e impegnate, salvo dovere procedere alla revisione/inserimento/cancellazione degli impegni nel caso emergessero esigenze impreviste ed imprevedibili;

CONSIDERATO che sono state rispettate le procedure previste dal CCNL comparto istruzione e ricerca del 19/04/2018 e per le parti non disapplicate quelle previste dal CCNL 29/11/2007;

CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;

VISTO lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;

VISTI gli incontri tra il Dirigente Scolastico e le R.S.U.: prima convocazione Prot. n. 4002/02-10 del 17/09/2020 ed ultima convocazione Prot. n. 3212/02-10 del 10/05/2021;

CONSIDERATO che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato siglato dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Adele Pirone e dalle R.S.U. d'Istituto;

RELAZIONA QUANTO SEGUE

la presente relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli

Modulo I:	La costituzione del Fondo (dotazione) per la contrattazione integrativa
Modulo II:	Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
Modulo III:	Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente
Modulo IV	Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio

Parametri per il calcolo del FMOF:

Punti di erogazione del servizio	5
Docenti scuola dell'infanzia + Docenti scuola primaria	93
Docenti scuola secondaria 1° grado	63
Personale ATA (compreso DSGA)	27
TOTALE POSTI IN O.D.D.	183
n. classi scuola secondaria di 1° grado	30

MODULO I COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2020/2021: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 71.972,37	€ 54.236,91
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 25.020,90	€ 18.855,24
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 7.735,11	€ 5.829,02
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)	€ 3.938,74	€ 2.968,15
Ore eccedenti destinate al finanziamento della sostituzione di docenti assenti	€ 5.549,05	€ 4.181,65

Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.566,50	€ 1.934,06
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 16,88	€ 12,72
TOTALE RISORSE FISSE	€ 116.799,55	€ 88.017,75

SEZIONE II

Risorse Variabili (economie a.s. 2019/2020)

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 05)	Solo FIS € 2.132,14	Solo FIS € 1.606,74
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 05)	Economie su Funzioni strumentali docenti € 0,03	Economie su funzioni strumentali docenti € 0,02
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 05)	Economie su INCARICHI SPECIFICI ATA € 38,31	Economie su INCARICHI SPECIFICI ATA € 28,87
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 06)	Economie su ore eccedenti per sostituzione docenti assenti € 3.835,10	Economie su ore eccedenti per sostituzione docenti assenti € 2.890,05
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2555 – Piano gestionale n. 12)	Economie per attività complementari di educazione fisica € 2.683,34	Economie per attività complementari di educazione fisica € 2.022,11
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 13)	ex Fondo valorizzazione docenti € 291,46	ex Fondo valorizzazione docenti € 219,64
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 8.980,38	€ 6.767,43

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	€ 116.799,55	€ 88.017,75
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 8.980,38	€ 6.767,43
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA	€ 125.779,93	€ 94.785,18

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

SEZIONE I: Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione (tenuto conto delle risorse fisse e delle risorse variabili)

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 8.240,67	*€ 6.210,00
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 794,65	€ 598,83
Compenso per i n. 2 collaboratori del D.S.	€ 5.108,95	€ 3.850,00
Fondo per emergenze/imprevisti	€ 265,40	€ 200,00
TOTALE	€ 14.409,67	€ 10.858,83

*Come da sequenza contrattuale ATA del 26/07/2008 l'importo lordo dipendente di € 6.210,00 si ottiene moltiplicando € 30,00 per n. 182 unità complessive di personale (156 docenti + 26 ATA, escluso DSGA) ed aggiungendo € 750,00 quale parametro per complessità istituto.

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 P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/21 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 1.857,80	€ 1.400,00

Attività aggiuntive di insegnamento (ore frontali € 35,00)	€ 7.524,09	€ 5.670,00
Attività aggiuntive funzionali (ore funzionali € 17,50)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 54.154,87	€ 40.810,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 7.735,08	€ 5.829,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 71.271,84	€ 53.709,00

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno Scolastico 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno Scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 3.296,93	€ 2.484,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 20.902,90	€ 15.752,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.974,37	€ 2.995,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 28.174,20	€ 21.231,50

NOTE: Le Attività Aggiuntive del personale ATA consistono in prestazioni di lavoro oltre l'orario di servizio, ovvero nell'intensificazione di prestazioni lavorative dovute anche a specifiche forme di disposizione dell'orario di lavoro determinate dal PTOF, alla sostituzione del collega assente con conseguente intensificazione di servizio ecc...

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non esistono quote 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 2020/2021 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE (esclusi i collab. D.S.)	FIS € 63.536,76 Funzioni strumentali € 7.735,08	FIS € 47.880,00 Funzioni strumentali € 5.829,00
Economie ore eccedenti destinate al personale DOCENTE	€ 2.733,69	€ 2.060,05
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA (esclusa indennità DSGA quota variabile e compenso per sostituzione DSGA)	FIS € 24.199,83 Incarichi specifici € 3.974,37	FIS € 18.236,50 Incarichi specifici € 2.995,00
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (comprehensive delle economie anni precedenti)	Ore di attività complementari di educazione fisica € 5.249,84	Ore di attività complementari di educazione fisica € 3.956,17
Destinazioni comunque sottoposte alla contrattazione integrativa	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti € 6.644,13	Ore eccedenti per sostituzione docenti assenti € 5.006,88
Destinazioni specificamente regolate da contratto non disponibili alla contrattazione integrativa	Indennità di direzione DSGA € 8.240,67	Indennità di direzione DSGA € 6.210,00
TOTALE	€ 122.314,37	€ 92.173,60

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: non previste

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli di carattere generale (copertura) del solo FIS a.s. 2020/2021:

la disponibilità è complessivamente quantificata (comprensiva delle economie anni precedenti) in € 78.855,21 lordo dipendente ovvero € 104.640,86 lordo stato.

Tale somma è giustificata dai seguenti importi: € 54.236,91 FIS anno corrente; € 18.855,24 ex fondo valorizzazione docenti; € 1.606,74 economie FIS anno precedente; € 219,64 economie fondo valorizzazione docenti anni precedenti per un totale di € 74.918,53.

Se scorporiamo da tale somma i seguenti importi non disponibili alla contrattazione integrativa (vedi Modulo II, sez. I): € 6.210,00 lordo dipendente relativo all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA; € 598,83 lordo dipendente previsti per il sostituto del DSGA; € 3.850,00 lordo dipendente previsti per n. 2 collaboratori del D.S. ed € 200,00 lordo dipendente accantonati per eventuali emergenze, residuano € 64.059,70 lordo dipendente.

Di tale somma € 31.134,83 (solo FIS: 69,21%) è stato destinato al personale docente ed € 13.849,99 (solo FIS: 30,79%) è stato destinato al personale ATA.

Della somma di € 19.074,88 (ex fondo valorizzazione) € 14.687,66 sono stati destinati al personale docente (77%) ed € 4.387,22 sono stati destinati al personale ATA.

Per potere garantire la copertura di tutti i compensi destinati al personale docente si è stabilito di utilizzare le economie di € 2.060,05 (economie ore eccedenti non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (capitolo 2554 – Piano gestionale n. 06, di cui si chiederà lo spostamento sul capitolo 2554 – Piano gestionale n. 05).

Si riporta di seguito il **quadro completo del FMOF** a.s. 2020/2021 (disponibilità, impegni ed eventuali economie):

Causale	Economie anno precedente	Assegnazioni 2020/2021	Totale disponibilità al 01/09/2020	Impegni per l'a.s. 2020/2021	Importi non utilizzati
F.I.S.	€ 1.606,74 L.D.	€ 54.236,91 L.D.	€ 55.843,65 L.D.	///	///
	€ 2.132,14 L.S.	€ 71.972,37 L.S.	€ 74.104,52 L.S.		
Valorizzazione docenti confluito nel FIS	€ 219,64 L.D.	€ 18.855,24 L.D.	€ 19.074,88 L.D.	///	///
	€ 291,46 L.S.	€ 25.020,90 L.S.	€ 25.312,37 L.S.		
Economie ore eccedenti destinate al solo personale docente a copertura FIS	€ 2.060,05 L.D.		€ 2.060,05 L.D.		
	€ 2.733,69 L.S.		€ 2.733,69 L.S.		
TOTALE CONFLUITO NEL Fondo			€ 76.978,58 L.D. Disponibili per il personale € 66.119,75 L.D	€ 66.116,50	€ 3,25 L.D.: di cui € 2,54 economia ore eccedenti non

			(esclusa indennità di Direzione DSGA, compenso ad eventuale sostituto DSGA, compensi ai n. 2 collab. D.S. ed emergenze)		utilizzata per docenti + € 0,71 FIS non utilizzato per personale ATA
			€ 87.740,91 L.S.		€ 4,31 L.S.
Funzioni Strumentali	€ 0,02 L.D.	€ 5.829,02 L.D.	€ 5.829,04 L.D.	€ 5.829,00 L.D.	€ 0,04 L.D.
	€ 0,03 L.S.	€ 7.735,11 L.S.	€ 7.735,14 L.S.	€ 7.735,08 L.S.	€ 0,06 L.S.
Incarichi specifici ATA	€ 28,87 L.D.	€ 2.968,15 L.D.	€ 2.997,02 L.D.	€ 2.995,00 L.D.	€ 2,02 L.D.
	€ 38,31 L.S.	€ 3.938,74 L.S.	€ 3.977,05 L.S.	€ 3.974,37 L.S.	€ 2,68 L.S.
Ore eccedenti per sost. docenti + scuola media	€ 830,00 L.D.	€ 4.181,65 L.D.	€ 5.011,65 L.D.	€ 5.006,88 L.D.	€ 4,77 L.D.
	€ 1.101,41 L.S.	€ 5.549,05 L.S.	€ 6.650,46 L.S.	€ 6.644,13 L.S.	€ 6,33 L.S.
Attività complementari di ed. fisica	€ 2.022,11 L.D.	€ 1.934,06 L.D.	€ 3.956,17 L.D.	Non contrattato	€ 3.956,17 L.D.
	€ 2.683,34 L.S.	€ 2.566,50 L.S.	€ 5.249,84 L.S.	Non contrattato	€ 5.249,84 L.S.
Aree a rischio	0,00	€ 12,72 L.D.	€ 12,72 L.D.	Non utilizzati	€ 12,72 L.D.
	0,00	€ 16,88 L.S.	€ 16,88 L.S.		€ 16,88 L.S.
TOTALI	Economie anno precedente	Totali assegnazioni al 01/09/2020	Totale delle dotazione sottoposta a certificazione	Totale contrattato (esclusa indennità di Direzione DSGA, compenso ad eventuale sostituto DSGA, compensi ai n. 2 collab. D.S. ed emergenze)	Somme non utilizzate
	€ 6.767,43 L.D.	€ 88.017,75 L.D.	€ 79.957,46 L.D.	€ 79.947,38 L.D.	€ 3.978,97 L.D.
	€ 8.980,38 L.S.	€ 116.799,55 L.S.	€ 106.103,55 L.S.	€ 106.090,17 L.S.	€ 5.280,09 L.S.

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – FMOF - PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE
FONDO - FMOF – DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

IMPORTI LORDO STATO

ANNO SCOLASTICO 2019/2020 (incluso fondo valorizzazione docenti) LORDO STATO		ANNO SCOLASTICO 2020/2021 (incluso ex fondo valorizzazione docenti) LORDO STATO	
Fondo disponibile	Fondo speso-compresa indennità DSGA	Fondo disponibile	Fondo impegnato
FMOF 127.966,16	€ 115.968,27	€ 125.799,93	€ 106.090,17

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.

Programma annuale : non previsto

PREVISIONE CEDOLINO UNICO (Lordo Dipendente)

Descrizione 2019/20	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
Fondo Istituto cap. 2554 P.G. 05	55.843,65	55.842,94	0,71
Funzioni Strumentali Cap. 2554 P.G. 05	5.829,04	5.829,00	0,04
Incarichi Specifici Cap 2554 P.G. 05	2.997,02	2.995,00	2,02
Ex fondo valorizzazione docenti cap. 2554 P.G. 13	19.074,88	19.074,88	0,00
Ore eccedenti cap 2554 P.G. 06	7.071,70	7.064,39	7,31
Attività pratica sportiva Cap 2555 P.G. 12	3.956,17	Non contrattato	3.956,17
Aree a rischio	12,72	Non contrattato	12,72
TOTALE	94.785,18	90.806,21 *	3.978,97

*Comprensivo della indennità di direzione DSGA, del compenso al sostituto del DSGA, del compenso ai n. 2 collab. D.S. e del fondo emergenze di cui alla Sez. 1.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente 2019/2020 risulta rispettato –

IMPORTI LORDO STATO CONTRATTATO

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 LORDO STATO
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 2.926,04
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 32.465,06
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 7.861,71
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 28.656,57
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 71.909,48

Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2019/2020 LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lett. e) CCNL 29/11/2007	€ 9.086,63
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lett. k) CCNL 29/11/2007	€ 16.865,51
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lett. i) e j) CCNL 29/11/2007	€ 0,00

Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lett. g) CCNL 29/11/2007	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lett. h) CCNL 29/11/2007	€ 0,00
Incarichi Specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008	€ 3.217,98
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, lett. l) CCNL 29/11/2007	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 29.170,12

In data 17 luglio 2020 a seguito convocazione di cui al Prot. n. 3368/02-10 del 13/07/2020 nei locali dell'I.C. 3 Dorso si è riunita la parte pubblica e la RSU per confrontarsi e definire il "riutilizzo" delle risorse del FIS programmate nella Contrattazione Integrativa sottoscritta in data 07/02/2020 e non utilizzate a causa dell'emergenza da Covid 19 che ha visto sospendere le attività didattiche in presenza. Ad esito dell'incontro si è stabilito di riutilizzare le economie ed il FIS non utilizzato per il riconoscimento di un maggiore impegno svolto dai docenti impegnati con la "DAD". Come da menzionato Verbale parte delle risorse utilizzate per retribuire i docenti sono state prelevate dalle "Disponibilità delle risorse per ore eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti" per un totale di € 1.557,50.

Ad esito delle liquidazioni dei predetti compensi risultano le seguenti economie:

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA a.s. 2019/2020 CAPITOLO DI SPESA SU POS 2555 P.G. 12: importo non utilizzato, economia residua € 2.022,11;

ORE DI SOSTITUZIONE DOCENTI SECONDARIA I GRADO CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 06: economia residua € 2.890,05 (v. pag. 19);

EX FONDO DI VALORIZZAZIONE MERITO DOCENTI CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 13: importo stanziato a.s. 2019/2020 € 20.087,05, importo liquidato (per DAD docenti) € 19.867,41. Economia residua pari a somma non utilizzata in contrattazione € 219,64.

ECONOMIA RESIDUA SU MOF CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (FIS, Incarichi specifici ATA e Funzioni strumentali docenti: € 1.635,63).

Riepilogo somme liquidate LORDO DIPENDENTE:

- indennità DSGA € 6.000,00
- compenso sostituto DSGA € 465,06 (previsti € 581,33);
- compensi collaboratori D.S. € 3.500,00;
- compensi sost. estiva D.S. € 875,00;
- Funzioni strumentali docenti € 5.924,40 (somma non utilizzata in contrattazione € 0,02);
- incarichi specifici ATA € 2.425,00 (somma non utilizzata in contrattazione € 28,87);
- FIS personale docente per attività progettuali € 3.867,50;
- FIS personale docente per ore funzionali € 18.830,00;
- FIS docenti per maggiore impegno DAD € 4.037,59;
- FIS docenti per maggiore impegno DAD (integrazione novembre 2020) € 315,00
- FIS per straordinario ATA € 3.006,75 (economie pari ad € 151,84)
- FIS per maggiore impegno ATA € 12.117,50 (economia € 250,00);

- FIS ATA per maggiore impegno emergenza Covid € 4.184,50

PER UN TOTALE DI € 65.548,30 (CORRISPONDENTE AD IMPORTO AUTORIZZATO SU POS FINO ALLA DATA ODIERNA).

L'economia di € 1.635,63 è così costituita:

- € 0,02 Funzioni strumentali docenti a.s. 2019/2020;

- € 28,87 Incarichi specifici ATA a.s. 2019/2020;

- € 200,00 emergenze;

- € 116,27 sost. estiva DSGA non utilizzata;

- € 342,00 importo previsto in contrattazione ma già liquidato;

- € 367,50 FIS DAD docenti non utilizzato;

- € 30,88 lordo dipendente destinate alle 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;

- € 128,89 FIS Covid ATA non utilizzato;

- € 272,84 da economie FIS;

- € 16,19 da economie anni precedenti valorizzaz. docenti (chiesta Variaz. su cap. e P.G.);

- € 125,67 da economie anni precedenti valorizzaz. docenti (chiesta Variaz. su cap. e P.G.);

- € 6,50 da economie ore eccedenti anni precedenti (chiesta variaz. su cap. e P.G.)

AL PERSONALE DOCENTE E' STATA LIQUIDATA UNA PERCENTUALE DEL 73,47%;
AL PERSONALE ATA E' STATA LIQUIDATA UNA PERCENTUALE DEL 26,53%.

ECONOMIE F.M.O.F.

Si comunicano le economie residue di cui al Piano di riparto corrispondente al POS – S043 – S. Giorgio I.C. 3 DORSO, con dettaglio delle varie voci costituenti il F.M.O.F.:

CAPITOLO	PIANO GESTIONALE	IMPORTO DISPONIBILE COMPLESSIVAMENTE	ISTITUTI CONTRATTUALI		LORDO DIPENDENTE (dettaglio)
2554	05	1.653,63	F.M.O.F.	F.I.S.	1.606,74
				FF.SS.	0,02
				Inc. Spec. ATA	28,87
2554	06	2.890,05	Ore eccedenti sost. Docenti assenti		2.890,05
2554	13	219,64	Ex Fondo per retribuire la valorizzazione dei docenti, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015		219,64
2555	12	2.022,11	Fondo per attività complementari di educazione fisica		2.022,11

Verificato che le destinazioni finanziarie del personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico/amministrativo dell'Istituzione scolastica;

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 dagli OO.CC.;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la copertura delle spese dell'ipotesi di contrattazione, relativa all'anno scolastico 2020/21, che le parti hanno siglato.

Portici, 18/05/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm. vi
dott.ssa Assunta Maria Cantilena

ALLEGATI alla Ipotesi di Contratto integrativo a.s. 2020/2021 e alla Relazione accompagnatoria del Dirigente Scolastico:

n. 1: Relazione tecnica del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi relativa alla composizione delle risorse contrattuali a.s. 2020/2021 prot. n. 5272/02-10 del 10/11/2020;

n. 2: nota MIUR prot. n. 23072 del 30 settembre 2020;

n. 3: stampa al SIDI delle disponibilità sul POS S043 come economie al 10/11/2020 ed aggiornamento al 12/05/2021.

