



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO BASIANO
20060 Masate (MI) – Via Monte Grappa, 16
Tel.0295760871 – Fax 0295761411 – www.icbasiano.edu.it
miic8ck007@istruzione.it – miic8ck007@pec.istruzione.it

Relazione Illustrativa e Tecnico – Finanziaria
del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
all'ipotesi di Contratto integrativo d'Istituto a.s. 2019/2020
(art. 40, comma 3 sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria, da allegare all'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto sottoscritta in data 09 dicembre 2019, è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'Istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del D. Lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D. Lgs. 150 del 27/10/2009.

Tale articolo, sostituito dall'art. 55 del D. Lgs. 150 del 27/10/2009, prevede infatti che a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche Amministrazioni redigano una relazione illustrativa e una relazione tecnico-finanziaria, a cura quest'ultima, per quanto riguarda le istituzioni scolastiche, del DSGA che attesti la compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e con quelli legislativi, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori.

La presente relazione viene redatta, al fine di supportare gli organi di controllo con un omogeneo piano di verifica della certificazione degli atti della contrattazione integrativa, rendendo organici e sequenziali i diversi aspetti del controllo, secondo lo schema, predisposto dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, comunicato con la circolare n° 25 del 19/07/2012 del MEF, ripartito in 4 moduli articolati in sezioni sotto illustrati.

MODULO I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

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 e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In questa sezione vengono considerate le risorse assegnate dal MIUR con comunicazione prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 avente per oggetto "A.S. 2019/2020 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 - periodo settembre-dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 – periodo gennaio-agosto 2020

Le risorse fisse, considerate nell'ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto, assegnate per l'a.s. 2019/2020 per il Miglioramento dell'Offerta Formativa risultano complessivamente pari a € 35.695,38 al Lordo dipendente (€ 47.367,78 lordo stato) così dettagliate:

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

PARAMETRI	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Fondo dell'Istituzione Scolastica A.S. 2019/2020	28.686,53	38.067,03
Risorse Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020	28.686,53	38.067,03

FUNZIONI STRUMENTALI

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Risorse per la retribuzione delle Funzioni Strumentali	3.413,78	4.530,09
Totale risorse Funzioni Strumentali a.s. 2019/2020	3.413,78	4.530,09

INCARICHI SPECIFICI

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Finanziamento per la retribuzione degli Incarichi Specifici	1.941,22	2.576,00
Totale risorse incarichi specifici a.s. 2019/2020	1.941,22	2.576,00

ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Attività complementari di educazione fisica	583,68	774,54
Totale risorse Attività complementari di educazione fisica	583,68	774,54

AREE A RISCHIO

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Aree a rischio	1.070,17	1.420,12
Totale risorse aree a rischio	1.070,17	1.420,12

Sezione II – Risorse variabili

Si considerano risorse variabili le economie degli anni precedenti relative al Finanziamento per la retribuzione del F.I.S. del personale Assistente Amministrativo e Collaboratore Scolastico, degli Incarichi Specifici, dell'Indennità di sostituto del DSGA, delle attività complementari di educazione fisica e delle aree a rischio, pari complessivamente a € 1.865,72 lordo dipendente e € 2.475,82 lordo stato così suddivisi:

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Fondo Istituzione Scolastica per personale Assistenti Amministrativi - Economie a.s. 2018/2019	36,17	48,00
Fondo Istituzione Scolastica per personale Collaboratori Scolastici - Economie a.s. 2018/2019	406,49	539,41
Finanziamento per la retribuzione degli Incarichi Specifici - Economie a.s. 2018/2019	305,96	406,01
Economie Fondo Istituzione Scolastica Indennità di Direzione sostituto DSGA a.s. 2018/2019	422,80	561,06
Economie fondo per le aree a rischio	4,62	6,13
Economie per Attività complementari di educazione fisica	689,68	915,21
Totale Risorse variabili	1.865,72	2.475,82

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione.

Le risorse che costituiscono il Miglioramento dell'Offerta Formativa da sottoporsi a certificazione risultano quindi le seguenti:

DESCRIZIONE	Risorse Lordo dipendente	Risorse Lordo stato
Sezione I – Risorse fisse	35.695,38	47.367,78
Sezione II – Risorse variabili	1.865,72	2.475,82
Totale risorse	37.561,10	49.843,60

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse descritte nel modulo precedente, ad esclusione di quelle a seguito riportate nella Sezione I, di natura obbligatoria non negoziabili, che non sono regolate specificatamente dall'accordo stipulato.

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

Si riportato a seguito le risorse di natura obbligatoria non contrattabili:

DESCRIZIONE	Risorse Lordo dipendente	Risorse Lordo stato
Indennità di Direzione DSGA a.s. 2019/2020	4.243,60	5.631,25
Totale risorse non negoziabili	4.243,60	5.631,25

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si descrivono nella tabella sottostante le risorse destinate al personale Docente:

DESCRIZIONE	Risorse Lordo dipendente	Risorse Lordo stato
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	2.660,00	3.529,82
Compensi attribuiti per incarichi organizzativi (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007; art. 1, comma 83, L. 107/2015)	3.325,00	4.412,28
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	11.795,00	15.651,96
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.413,78	4.530,09
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	583,68	774,54
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.074,79	1.426,25
TOTALE PERSONALE DOCENTE	22.852,25	30.324,94

Si descrivono nella tabella sottostante le risorse destinate al personale ATA:

DESCRIZIONE	Risorse Lordo dipendente	Risorse Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	8.070,00	10.708,89
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	432,26	573,61
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)	1.924,00	2.553,15
TOTALE PERSONALE ATA	10.426,26	13.835,65

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Nella tabella sottostante si riportano le risorse complessive considerate nell’Ipotesi di Contratto d’Istituto a.s. 2019/2020:

DESCRIZIONE	Risorse Lordo dipendente	Risorse Lordo Stato
TOTALE SEZIONE I	4.243,60	5.631,25
TOTALE SEZIONE II	33.278,51	44.160,59
TOTALE SEZIONE III		
TOTALE RISORSE CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO	37.522,11	49.791,84

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale si attesta che:

- le risorse fisse, materia di contrattazione integrativa, sono state stanziare per un importo complessivo di € 47.367,78 lordo stato, assegnate come da comunicazione MIUR prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 avente per oggetto “A.S. 2019/2020 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 - periodo settembre-dicembre 2019 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2020 – periodo gennaio-agosto 2020.”;
- le risorse variabili sono rilevabili dal sistema NoiPa per un importo complessivo di € 2.475,82 lordo stato;
- l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa, a.s. 2019/2022, annualità 2019/2020.
- le norme di cui al CCNL del 19/04/2018, del D.Lgs 165/2001 e D.Lgs 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell’anno precedente

Nel presente modulo si riporta la comparazione, al lordo stato, tra le risorse del fondo certificate per l’a.s. 2018/2019 e quelle contrattate nell’accordo per l’a.s. 2019/2020.

	Risorse fondo a. s. 2018/2019	Risorse fondo a. s. 2019/2020	Variazione
SEZIONE I	4.418,90	5.631,25	1.212,35
SEZIONE II	47.186,21	44.160,59	3.025,62
SEZIONE III			
Totale fondo	51.605,11	49.791,84	1.813,27

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

Nel presente modulo si espongono le disponibilità economiche finanziarie finalizzate alla copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

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 programmatica della gestione

Le risorse considerate nell'Ipotesi di Contratto Integrativo a.s. 2019/2020 ammontano a € 37.561,10 al lordo dipendente e a € 49.843,60 al lordo stato e sono costituite da quelle gestite tramite il sistema NoiPa, riscontrabili dalla nota MIUR sotto indicata e, per quanto riguarda le economie, nei capitoli del sistema NoiPa:

comunicazione MIUR	Capitolo/P.G.	Descrizione	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Nota MIUR prot. 21795 del 30 settembre 2019		FIS	28.686,53	38.067,03
		FUNZIONI STRUMENTALI	3.413,78	4.530,09
		INCARICHI SPECIFICI	1.941,22	2.576,00
		AREE A RISCHIO	1.070,17	1.420,12
		ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	583,68	774,54
Economie	2555/05	ECONOMIE FIS PERSONALE COLLABORATORE SCOLASTICO	406,49	539,41
		ECONOMIE FIS PERSONALE ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	36,17	48,00
		ECONOMIE INCARICHI SPECIFICI	305,96	406,01
		ECONOMIE AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	4,62	6,13
		ECONOMIE FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA INDENNITÀ DI DIREZIONE SOSTITUTO DSGA A.S. 2018/2019	422,80	561,06
	2555/12	ECONOMIE ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	689,68	915,21
TOTALE RISORSE SISTEMA NOIPA			37.561,10	49.843,60

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

La presente tabella, in cui sono illustrate le risorse per Miglioramento dell'Offerta Formativa a.s. 2018/2019 e le spese sostenute, evidenzia che il limite di spesa previsto risulta rispettato.

Le spese sostenute sono rilevabili dal sistema NoiPa.

DESCRIZIONE	DOCENTE	ATA	RISORSE A.S. 2018/2019	SPESE A.S. 2018/2019	DIFFERENZE LORDO STATO	DIFFERENZE LORDO DIPENDENTE
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	24.675,55	15.459,06	40.134,61	38.986,15	1.148,47	865,46
FUNZIONI STRUMENTALI	5.625,29		5.625,29	5.625,29	0,00	0,00
INCARICHI SPECIFICI		2.694,51	2.694,51	2.288,50	406,01	305,96
FONDO PER L'ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI ED. FISICA	915,21		915,21	0,00	915,21	689,68
AREE A RISCHIO	2.235,49		2.235,49	2.229,36	6,13	4,62
TOTALI	33.451,54	18.153,57	51.605,11	49.129,30	2.475,82	1.865,72

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

VERIFICATO che le risorse disponibili per il contratto integrativo d'Istituto ammontano complessivamente a € 37.561,10 al lordo dipendente e a € 49.843,60 lordo stato;

VERIFICATO che il contratto integrativo d'istituto prevede un utilizzo di risorse pari a € 37.522,11 al lordo dipendente e a € 49.791,84 lordo stato, (in percentuale: 99,90);

CONSIDERATO che l'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto è stata predisposta in conformità alle norme contrattuali del Comparto Scuola nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge

SI ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'Ipotesi di Contratto Integrativo a.s. 2019/2020 dell'Istituto Comprensivo Basiano, siglata in data 09 dicembre 2019.

IL DIRETTORE S.G.A

Dott. Roberto Sciolti

(Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa)