



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO "Don F. Mottola" di TROPEA
Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti



Prot.: 0005466 – VI.3

Tropea, 26/11/2019



Al Dirigente Scolastico
Sede
Ai Revisori dei Conti ATS n. 52

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/2020 – parte economica - di cui alla pre intesa sottoscritta il 18/09/2019 .

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria 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.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020, sottoscritta il 09/12/2019.

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. Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

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 istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, ore di sostituzioni, area a rischio e valorizzazione merito dei docenti e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, e per ogni altro tipo di finanziamento assegnato, ivi compreso il budget per le competenze trasversali e l'orientamento (ex l'alternanza scuola – lavoro), per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.



SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| FONDO ISTITUZIONE 2019/2020 – ART. 40 CCNL 18/4/2018 (PRE INTESA DEL 18/9/2019) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|--------------------|-----------------------------|------------------------|
| <i>punti di erogazione</i> | 18 | 34.479,02 | 45.805,38 |
| <i>totale docenti e ata organico autonomia</i> | 152 | 37.596,80 | 49.947,35 |
| <i>totale docenti in organico autonomia</i> | | | |
| TOTALE FIS | | 72.075,82 | 95.752,73 |
| FUNZIONI STRUMENTALI 2019/2020 – ART. 40, comma 1 – lettera b) del CCNL 18/04/2018 (PRE INTESA DEL 18/09/2019) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota fissa</i> | | 1.066,31 | 1416,59 |
| <i>Complessità</i> | | 471,45 | 626,32 |
| <i>quota docenti</i> | | 3.448,57 | 4.581,43 |
| TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI | | 4.986,33 | 6.624,34 |
| COMPITI ATA 2019/2020 – ART. 40, comma 1 – lettera d) del CCNL 18/04/2018(PRE INTESA DEL 18/09/2019) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota unica a calcolo</i> | | 3.154,48 | 4.190,73 |
| TOTALE COMPITI ATA | | 3.154,48 | 4.190,73 |
| PRATICA SPORTIVA 2019/2020 – ART. 40, comma 1 – lettera b) del CCNL 18/04/2018(PRE INTESA DEL 18/09/2019) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota classi</i> | | 972,80 | 1.292,36 |
| <i>coordinatore provinciale</i> | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE PRATICA SPORTIVA | | 972,80 | 1.292,36 |
| ORE SOSTITUZIONI 2019/2020 – ART. 40, comma 1 – lettera f) del CCNL 18/04/2008(PRE INTESA DEL 18/9/2019) PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota docenti</i> | 125 X 49,52 | 3.189,38 | 4.237,09 |
| TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI | | 3.189,38 | 4.237,09 |
| PROGETTO AREA A RISCHIO 2019/2020 –ART. 40, comma 1 – lettera e) del CCNL 18/04/2008- ART. 7 PRE INTESA 18/9/2019 -PARAMETRI | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| | | 304,63 | 404,70 |
| TOTALE QUOTA AREA A RISCHIO | | 304,63 | 404,70 |
| VALORIZZAZIONE DOCENTI PRE INTESA DEL 18/9/2019 | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota docenti</i> | | 15.540,42 | 20.645,45 |
| TOTALE VALORIZZAZIONE DOCENTI 15.540,42 | | | |
| TOTALE RISORSE FISSE 2019/2020 - nota MIUR 21795 DEL 30/09/2019 | | 100.223,86 | 133.147,40 |



SEZIONE II – Risorse variabili

| ECONOMIE MOF 2018/2019 | | | UTILIZZO 2019/2020 | UTILIZZO 2019/2020 |
|--|-----------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO | L. DIP. | L.STATO |
| Fondo istituzione ART. 40 CCNL 19/04/2018 | 4.083,79 | 5.425,32 | 4.083,79 | 5.425,32 |
| Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Funzioni strumentali EX ART. 37 CCNL 29/11/2007 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Compiti ATA- EX ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Attività sportiva EX ART. 37 CCNL 29/11/2007 | 758,64 | 1.007,85 | 758,64 | 1.007,85 |
| Ore sostituzioni EX ART. 30 CCNL 29/11/2007 | 4.907,31 | 6.519,36 | 4.907,31 | 6.519,36 |
| Area a rischio | 727,83 | 966,92 | 727,83 | 966,92 |
| Valorizzazione docenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FIS e/o Compiti ATA o altro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 10.477,57 | 13.919,45 | 10.477,57 | 13.919,45 |

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE 2019/2020 SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Compensi fissi sezione I | 100.223,86 | 133.147,40 |
| Compensi variabili sezione II | 10.477,57 | 13.919,45 |
| TOTALE | 110.701,43 | 147.066,85 |

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – 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 da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2019/2020) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi).



SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE 2019/2020 | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Fondo di riserva FIS | 761,69 | 1.011,91 |
| Quota FIS non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Funzioni strumentali non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Compiti ATA non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota indennità di direzione al DSGA (ex art. 89 del CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 5.280,00 | 7.014,48 |
| Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti quota 2019/2020 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 6.041,69 | 8.026,39 |

ATTRIBUZIONE QUOTE (DOCENTI – ATA)

| Quota FIS | Lordo Dipendente | Lordo Stato | 65% - Personale Docente L.D. | 35% Personale ATA L.D. | TOTALE L.D. |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------|---|-----------------------------------|------------------------|
| Totale - FIS Contrattabile | 70.117,92 | 93.151,66 | 45.576,65 | 24.541,27 | 70.117,92 |

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

| PERSONALE DOCENTE | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|--|-------------------------|--------------------|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (ex art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive di insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | 8.096,69 | 10.756,45 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (ex art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | 13.037,50 | 17.320,32 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (ex art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | 6.125,00 | 8.137,06 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (ex 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 (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | 26.215,00 | 34.826,63 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (ex Art. 88, | 0,00 | 0,00 |



| | | |
|--|------------------|-------------------|
| <i>comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | | |
| <i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i> | 4.986,33 | 6.624,34 |
| <i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (ex art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i> | 1.731,44 | 2.300,22 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | 782,46 | 1.039,50 |
| <i>Valorizzazione del personale (art. 1, comma 127 Legge 107/2015)</i> | 15.540,42 | 20.645,45 |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>FIS - Somma non utilizzata</i> | 199,15 | 264,57 |
| TOTALE | 76.713,99 | 101.914,54 |

| PERSONALE ATA | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|--|-------------------------|--------------------|
| <i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (ex art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i> | | |
| | 24.505,00 | 32.554,90 |
| <i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo ex (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Compiti ATA (ex art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i> | 3.154,48 | 4.190,73 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | 250,00 | 332,13 |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>FIS - Somma non utilizzata</i> | 36,27 | 48,18 |
| TOTALE | 27.945,75 | 37.125,94 |

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 d'istituto sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE | | |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Totale sezione I | 6.041,69 | 8.026,39 |
| Totale sezione II | 104.659,74 | 139.040,46 |
| TOTALE | 110.701,43 | 147.066,85 |

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

I.C. "Don Mottola" Via Coniugi Crigna - 89861 TROPEA (VV)

Tel.0963/61354 - E-mail vvic82200d@istruzione.it-Pecvvic82200d@pec.istruzione.it

C.F. 96012410799- Sito istituzionale www.istitutocomprensivotropea.gov.it



Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

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

- le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di €. **147.066,8 (L.S.)**, come da comunicazione MIUR n° 21795 del 30/9/2019, di cui all' intesa del 18 settembre 2019;
- 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 18/21, anno scolastico 2019/2020, deliberato dal Collegio dei docenti il 10/10/2019 (delibera n° 5) e approvata con delibera del Consiglio d'istituto il 17/10/2019 (delibera n° 35);
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 18/4/2018, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.*

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

| CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Tipologia compensi | Lordo Stato 2018/2019 | Lordo Stato 2019/2020 | Differenza |
| <i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i> | 87.506,67 | 133.147,40 | + 45.640,73 |
| <i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i> | 11.169,36 | 13.919,45 | + 2.750,09 |
| TOTALI | 98.676,03 | 147.066,85 | + 48.390,82 |

| CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Tipologia compensi | Lordo Stato 2018/2019 | Lordo Stato 2019/2020 | Differenza |
| <i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i> | 1.375,61 | 1.011,91 | - 363,70 |
| <i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i> | 97.300,43 | 139.040,48 | + 41.740,05 |
| TOTALI | 98.676,04 | 140.052,39 | + 41.376,35 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO "Don F. Mottola" di TROPEA
Centro Territoriale per la Formazione e l'Istruzione degli Adulti



I.C. DON MOTTOLA
Member of UNESCO
Associated Schools

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ 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 rispettano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'a.s. 2019/2020,

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 09/12/2019.

TROPEA, 26/11/2019



IL DIRETTORE SGA
Agr. Giuseppe Pontoriero