ISTITUTO COMPRENSIVO SANTA MARIA
Via Bertero, 2 – 10024 MONCALIERI (TO)
Tel. 011/6406084 – Fax 011/6829832
e-mail: TOIC88500B@istruzione.it –P.E.C.: TOIC88500B@pec.istruzione.it
C.F.: 94064340014

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO A.S. 2020/2021

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

CEDOLINO UNICO

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI ed AMMINISTRATIVI

Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare M.E.F. n. 25 del 19.07.2012, concernente la relazione tecnico-finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi di Istituto

CERTIFICA

Che la gestione delle RISORSE non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, in riferimento al personale, non determina effetti economici che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per la contrattazione integrativa.

Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate comunicate con nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 ed inoltre le economie dell'anno scolastico 2019/2020 come risulta dal piano di riparto presente nel SIRGS, come di seguito viene dettagliatamente indicato attraverso la compilazione dei 4 moduli previsti dalla Circolare M.E.F. sopra indicata e le economie presenti nel bilancio della scuola.

ENTRATE

MODULO 1 - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La disponibilità delle risorse, per l'anno scolastico di riferimento, è determinata secondo i parametri indicati nel Prospetto MOF (Risorse fisse) e dalle economie alla data del 31 agosto dell'anno precedente (risorse variabili) al lordo dipendente:

- **CALCOLO FIS a.s. 2020/2021**

Voce	Moltiplicatore		Totale lordo stato	Totale lordo dipendente
Per ciascun addetto individuato dai decreti interministeriali quale organico di diritto per l'anno scolastico di riferimento	115	€ 323,69	€ 37.224,35	€ 28.051,51
Per ciascun punto di erogazione del servizio scolastico individuabile attraverso i codici utilizzati ai fini dei trasferimenti e della determinazione degli organici: es. sede centrale, plessi scuola dell'infanzia, corsi serali, sez. carcerarie.	7	€ 2.547,42	€ 17.831,94	€ 13.437,78
			€ 55.056,29	**€ 41.489,29**

- **FUNZIONI STRUMENTALI a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Totale Funzioni Strumentali	**€ 5.288,27**	**€ 3.985,13**

- **INCARICHI SPECIFICI A.T.A. a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Totale Incarichi Specifici	**€ 3.787,24**	**€ 2.853,99**

- **ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Totale ore eccedenti	**€ 2.978,01**	**€ 2.244,17**

- **ATTIVITÁ COMPLEMENTARI DI ED. FISICA a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
n. classi	**€ 1.026,59**	**€ 773,62**

- **PROGETTO AREA A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Personale docente	**€ 1.929,87**	**€ 1.454,31**

- **FONDO VALORIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE a.s. 2020/2021**

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Personale docente	€ 16.607,14	€ 12.514,80

Sezione I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E DI STABILITÀ

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di istituto a.s. 2020/2021 sono così determinate:

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
F.I.S.	€ 55.056,29	€ 41.489,29
Funzioni strumentali	€ 5.288,27	€ 3.985,13
Incarichi specifici ATA	€ 3.787,24	€ 2.853,99
Ore eccedenti sost. doc. assenti	€ 2.978,01	€ 2.244,17
Attività complementari ed. fisica	€ 1.026,59	€ 773,62
Progetto Area a forte processo immigratorio	€ 1.929,87	€ 1.454,31
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 16.607,14	€ 12.514,80
Totale	€ 86.673,41	€ 65.315,31

Sezione II – RISORSE VARIABILI

Le risorse variabili (economie alla data del 31 agosto dell'anno precedente) sono così determinate:

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Economie F.I.S. a.s. 2019/2020	€ 11.700,61	€ 8.817,34
Economie Ore eccedenti sost. doc. assenti a.s. 2019/2020	€ 3.140,49	€ 2.366,61
Economie Attività complementari ed. fisica a.s. 2019/2020	€ 74,64	€ 56,25
Economie Fondo per la valorizzazione del personale scolastico a.s. 2019/2020	€ 1.573,33	€ 1.185,63
Totale	€ 16.489,07	€ 12.425,83

Sezione III – DECURTAZIONE DEL FONDO

Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica

Sezione IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 86.673,41	€ 65.315,31
Risorse variabili	€ 16.489,07	€ 12.425,83
Totale	€ 103.162,48	€ 77.741,14

Sezione V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

SPESE

MODULO 2 - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE

Sezione I – DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Non vengono regolate dal presente contratto, anche se indicate, le seguenti somme:

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Indennità di direzione quota variabile DSGA	€ 5.573,40	€ 4.200,00
Indennità Sostituto DSGA	€ 763,29	€ 575,20
Totale	€ 6.336,69	€ 4.775,20

Le somme suddette sono regolate dal CCNL 2006/2009 art. 56 e 88-89 (indennità DSGA e Sostituto) e art. 30 (ore eccedenti)

Sezione II – DESTINAZIONI SPECIFICATAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO

I compensi orari delle prestazioni, riferiti alle attività ed ai progetti sono stati calcolati, per il personale docente ed A.T.A., sulla base degli importi indicati nelle tabelle n. 5 e n. 6 allegate al C.C.N.L. in data 29.11.2007.

Nei prospetti che seguono, vengono analiticamente indicati le attività ed i progetti, con accanto segnato il relativo impegno di spesa, determinato al lordo Dipendente per il cedolino unico.

I dati nei prospetti allegati, nella descrizione e nella quantificazione di spesa, tengono rigorosamente conto della contrattazione integrativa di istituto al cui verbale si fa espressamente riferimento.

CEDOLINO UNICO

FONDO DI ISTITUTO

Attività (tabella A area gestionale/organizzativa + tabella C + tabella D + tabella E allegate alla PARTE IV della Contrattazione integrativa di Istituto)		€ 52.942,20
Progetti (tabella A area progettuale allegata alla PARTE IV della Contrattazione integrativa di Istituto)		€ 4.025,00
TOTALE complessivo degli IMPEGNI		€ 56.967,20
Attività da programmare	2020/2021	€ 11,01
TOTALE FONDO lordo dipendente		€ 56.978,21

RIEPILOGO IMPEGNI DI SPESA

Descrizione	DOCENTI	A.T.A.
ATTIVITÁ	Importo	
Collaboratori Dirigente Scolastico	€ 4.375,00	
Prestazioni lavoro ATA		€ 15.442,00
Altre Attività Docenti	€ 32.375,00	
Indennità Direzione DSGA e Sostituto		€ 4.775,20
Fondo di riserva		-
	€ 36.750,00	€ 20.217,20
TOTALE ATTIVITÁ		€ 56.967,20

ALTRE SPESE SUL CEDOLINO UNICO

Descrizione	LORDO DIPENDENTE
Funzioni Strumentali	€ 11.013,98
Incarichi Specifici A.T.A.	€ 2.850,00
Progetto Area a forte processo immigratorio	€ 1.435,00
Attività complementare ed. fisica	€ 829,87
Fondo valorizzazione personale scolastico	€ 0,00
Ore eccedenti per la sost. docenti assenti	€ 4.610,78
Totale Spese Cedolino Unico	€ 20.739,63

SEZIONE III – DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica

Sezione IV – SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO.

Descrizione	LORDO DIPENDENTE
Totale Sezione I^	€ 56.967,20
Totale Sezione II^	€ 20.739,63
Totale Sezione III^	€ 0,00
Totale Spese Cedolino Unico	€ 77.706,83

Sezione V - DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica

Sezione VI – ATTESTAZIONE MOTIVATA, DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE.

Vincoli di carattere generale, imposti dalle assegnazioni ministeriali, dal P.T.O.F. e dalle tabelle retributive previste dal vigente C.C.N.L. sono stati pienamente rispettati e gli impegni di spesa previsti sono in essi contenuti come si evince dal quadro riepilogativo di seguito indicato:

Indicazioni LORDO DIPENDENTE					
Descrizione	Finanziamento	Economie 31/8	Disponibilità	Impegni	Somma non utilizzata
Fondo di Istituto	€ 41.489,29	€ 8.817,34	€ 50.306,63	€ 56.967,20	- € 6.660,57
Funzioni Strumentali	€ 3.985,13		€ 3.985,13	€ 11.013,98	- € 7.028,85
Incarichi specifici A.T.A.	€ 2.853,99		€ 2.853,99	€ 2.850,00	€ 3,99
Ore eccedenti sost. doc. assenti	€ 2.244,17	€ 2.366,61	€ 4.610,78	€ 4.610,78	
Attività compl. ed. fisica	€ 773,62	€ 56,25	€ 829,87	€ 829,87	
Progetto Area a rischio	€ 1.454,31		€ 1.454,31	€ 1.435,00	€ 19,31
Fondo valorizzazione personale scolastico **	€ 12.514,80	€ 1.185,63	€ 13.700,43	€ 0,00	€ 13.700,43
TOTALE COMPLESSIVO		€ 12.425,83	€ 77.741,14	€ 77.706,83	€ 34,31

** Tenuto conto delle disposizioni di cui alla legge n. 160/2019 che prevedono che le risorse relative alla valorizzazione del personale docente, già confluite nel fondo di miglioramento dell'offerta formativa, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa a favore di tutto il personale scolastico (a tempo indeterminato e anche a tempo determinato), senza ulteriore vincolo di destinazione, si stabilisce che le stesse siano così assegnate: la somma di € 13.700,43 viene ripartita in percentuale, in maniera proporzionale alla numerosità delle unità in organico di diritto del personale docente e ATA:

- personale docente 93 unità – 81% € 11.097,35
- personale ATA 22 unità 19% € 2.603,08

€ 11.097,35 + 2.603,08= 13.700,43

MODULO 3 – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO (MOF) PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE DELL'ANNO PRECEDENTE.

Anno scolastico	2020/2021
Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 77.741,14	**€ 77.706,83**

Anno scolastico	2019/2020
Fondo certificato	Fondo impegnato
€ 74.383,56	**€ 74.366,34**

MODULO 4 – COMPATIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della compatibilità economico – finanziaria dell'istituzione scolastica presidiano correttamente il limite di spesa del Fondo nella fase programmatoria di gestione.

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'Istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento

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

Adempimento non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica.

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

La verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sia per quanto attiene ai finanziamenti che per quanto concerne le economie riferite all'anno precedente. Le diverse voci di destinazione del Fondo, rilevabili dalla presente relazione, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Avv. Patrizia Cantafora