



DIREZIONE DIDATTICA STATALE
Via G. Deledda, 2 - 09036 - GUSPINI
(codice fiscale 91011420923 – Tel. 070/970051/ Fax 070/9783069)
e-mail: **caee046004@istruzione.it** - sito web: **direzionedidatticastataleguspini.it**
Pec: **caee046004@pec.istruzione.it**

Direzione Didattica - GUSPINI
Prot. 0004038 del 09/07/2020
02-10 (Uscita)

OGGETTO:	Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2019/20, sottoscritto il 06/07/2020.
-----------------	--

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- Visto** il CCNL dell'Istruzione e Ricerca 2016-2018 del 19 aprile 2018;
- Visto** il decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165;
- Visto** il piano delle attività del personale predisposto dal Dirigente scolastico;
- Vista** l'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, sottoscritta in data 04/06/2020, **relativa alla parte economica per l'a.s. 2019/2020 "TITOLO V - BUDGET DA CONTRATTARE ANNUALMENTE - ART. 29-BUDGET RELATIVO ALL'A.S. 2019/2020"** del vigente C.I.I. Triennale, siglato in data 16 aprile 2019;
- Vista** la certificazione rilasciata dai Revisori dei conti che hanno espresso il proprio parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria in data 24/06/2020;
- Visto** il Contratto Integrativo d'Istituto, sottoscritto in data 06/07/2020, **relativo alla parte economica per l'a.s. 2019/2020 "TITOLO V - BUDGET DA CONTRATTARE ANNUALMENTE - ART. 29-BUDGET RELATIVO ALL'A.S. 2019/2020"** del vigente C.I.I. Triennale, siglato in data 16 aprile 2019

relaziona quanto segue:

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.lgvo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/20, sottoscritta il 06/07/2020 dal Dirigente Scolastico Dott.ssa Annalisa Piccioni – parte pubblica, dalla RSU di scuola Usai Marta, Usai Paola e Moi Marinella.

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.

Nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, 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 relative all'anno scolastico 2019/20) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituto, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi relativi a progetti con specifici finanziamenti, 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 sottoposte a certificazione

FONDO DELL'ISTITUZIONE

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FONDO DI ISTITUTO		
Sedi di erogazione del servizio n. 8	15.324,00	20.334,95
Dipendenti in organico diritto A.S. 2019/20 (N. 80 di cui N. 16 ATA - N. 63 Docenti – N. 01 DSGA)	19.787,80	26.258,40
TOTALE FONDO DI ISTITUTO A.S. 2019/20	35.111,80	46.593,35
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF DOCENTI		
Assegnazione base	1.066,31	1.414,99
Complessità organizzativa	1.738,08	2.306,44
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI A.S. 2019/20	2.804,39	3.721,43
INCARICHI SPECIFICI ATA		
N. ATA in organico eccetto il DSGA (N.16)	1.941,22	2.576,00
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA A.S. 2019/20	1.941,22	2.576,00
AREE A RISCHIO		
Progetti per area a rischio dispersione scolastica	150,99	200,36
TOTALE AREA A RISCHIO A.S. 2019/20	150,99	200,36
VALORIZZAZIONE DOCENTI - BONUS		
Docenti Scuola Infanzia e Primaria	9.939,78	13.190,09
TOTALE VALORIZZAZIONE DOCENTI A.S. 2019/20	9.939,78	13.190,09
TOTALE RISORSE FISSE 2019/2020	49.948,18	66.281,23

I compensi del FIS 2019/20 sono stati assegnati con nota Ministero dell'Istruzione prot. n. 21795 del 30/09/2019

Con la medesima Nota il Ministero dell'Istruzione ha comunicato che la somma stanziata per le **ore eccedenti prestate in sostituzione dei docenti assenti** è pari a **€. 1.282,79** lordo dipendente (**€. 1.702,26** lordo Stato) non soggetta a contrattazione.

SEZIONE II – Risorse variabili

(Le economie del MOF 2018/19 sono determinate come risultano da NOIPA)

ECONOMIE MOF A.S. 2018/19		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituto CAP. 2554 <u>Nota Prot. 11998 del 12 maggio 2020</u>	1.708,32	2.266,94
Incarichi Specifici personale ATA CAP. 2554 <u>Nota Prot. 11998 del 12 maggio 2020</u>	2.558,78	3.395,50
TOTALE FONDO DELL'ISTITUZIONE	4.267,10	5.662,44
Fondo per la valorizzazione del merito del personale docente- art. 1, commi 126,127 e 128 della legge 13 luglio 2015 <u>Nota Prot. 12003 del 12 maggio 2020</u>	1,49	1,98

FINANZIAMENTI RELATIVI A PROGETTI PREVISTI NEL PTOF QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Progetto PON FESR 2019/20 Smart Class "Viral-mente Scuola!" Gestione e rendicontazione DSGA	536,36	711,75
Fondazione di Sardegna A.S. 2019/20 "La Scuola che vorrei 3" Gestione e rendicontazione DSGA	226,07	300,00
Tutti a Iscol@ - linea C A.S. 2019/20 Compensi ATA	2.085,00	2.766,80

Tutti a Iscol@ - linea B1 A.S. 2019/20		
Compensi Docenti	696,67	924,48
Compensi ATA	1.101,42	1.461,58
TOTALE FINANZIAMENTI PER PROGETTI	4.645,52	6.164,61

ATTIVITA' DA RETRIBUIRE AL DSGA REGGENTE A.S. 2019/20 (fondi avanzo di amministrazione non vincolato)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Riconoscimento art. 9 c. 5 CII	925,00	1.227,47
Incarico di reggenza DSGA a.s. 2019/20 come da Accordo di rete di scopo per la gestione amministrativo - contabile tra la Direzione Didattica Statale di Guspini e l'IIS "Buonarroti" di Guspini - prot. n. 5704 del 04.09.2019	5.550,00	7.364,85
TOTALE	6.475,00	8.592,32

RIASSUMENDO LA SEZIONE II RISORSE VARIABILI

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Finanziamenti relativi a progetti previsti nel PTOF - quota destinata al personale	4.645,52	6.164,61
ECONOMIE MOF 2018/2019:		
Fondo dell'Istituzione	4.267,10	5.662,44
Fondo per la valorizzazione del merito del personale docente- art. 1, commi 126,127 e 128 della legge 13 luglio 2015	1,49	1,98
Riconoscimento art. 9 c. 5 CII	925,00	1.227,47
Incarico di reggenza DSGA a.s. 2019/20 come da Accordo di rete di scopo per la gestione amministrativo - contabile tra la Direzione Didattica Statale di Guspini e l'IIS "Buonarroti" di Guspini - prot. n. 5704 del 04.09.2019	5.550,00	7.364,85
TOTALE RISORSE VARIABILI	15.389,11	20.421,35

Al 31.12.2019 risultano altresì dalle **comunicazioni NOIPA economie anni precedenti** per ore eccedenti prestate in sostituzione dei docenti assenti che vengono sotto evidenziate ma non sono soggette a contrattazione:

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Ore eccedenti sostituzione docenti assenti anni precedenti Capitolo 2556 - piano gestionale 6 <u>Nota Prot. 12002 del 12/05/2020</u>	111,03	147,34
Ore eccedenti sostituzione docenti assenti anni precedenti Capitolo 2554 - piano gestionale 6 <u>Nota Prot. 12002 del 12/05/2020</u>	1.213,32	1.610,08

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 SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	49.948,18	66.281,23
Compensi variabili sezione II	15.389,11	20.421,35
TOTALE	65.337,29	86.702,58

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

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

Nello specifico si tratta di compensi relativi al MOF esclusi dalla contrattazione di scuola

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Quota FIS ATA non utilizzata	1,04	1,38
TOTALE	1,04	1,38

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 (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	8.646,58	11.474,01
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	700,00	928,90
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	13.580,00	18.020,66
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.750,00	2.322,25
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)	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	2.804,39	3.721,43
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	150,99	200,36
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	696,67	924,48
Valorizzazione del merito del personale docente- art. 1, commi 126,127 e 128 della legge 13 luglio 2015 – A.S. 2019/20	9.941,27	13.192,07
TOTALE	38.269,90	50.784,16

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	9.092,50	12.065,75
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	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.050,00	4.047,35
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
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)	4.500,00	5.971,50
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	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	3.948,85	5.240,12
Riconoscimento art. 9 c. 5 CII: compensi per maggiore carico DSGA per gestione fondi di privati e dell'ente locale	925,00	1.227,47
Incarico di reggenza DSGA A.S. 2019/20 come da Accordo di rete di scopo per la gestione amministrativo - contabile tra la Direzione Didattica Statale di Guspini e l'IIS "Buonarroti" di Guspini - prot. n. 5704 del 04.09.2019	5.550,00	7.364,85
TOTALE	27.066,35	35.917,04

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	49.948,18	66.281,23
Totale sezione II	15.389,11	20.421,35
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	65.337,29	86.702,58

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

- a) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2019/2020 deliberate dal Collegio dei Docenti di Scuola Primaria riunitosi in data 16/12/2019 – delibera n°12, dal Collegio dei Docenti di Scuola dell'Infanzia riunitosi in data 16/12/2019– delibera n°14 e dal Collegio unificato con delibera n. 33 del 30/05/2020 in coerenza con il P.T.O.F. (art. 24 comma 4 del CCNL);
- b) le norme di cui al C.C.N.L. Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del 19 aprile 2018, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera.

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			
Tipologia compensi	LORDO STATO 2018/19	LORDO STATO 2019/20	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	54.906,73	66.281,23	- 11.374,50
Compensi variabili sezione II MOD. 1	51.772,18	20.421,35	31.350,83
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	=====
TOTALI	106.678,91	86.702,58	19.976,33

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	LORDO STATO 2018/19	LORDO STATO 2019/20	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	0,00	1,38	1,38
Destinazioni sezione II MOD. 2	106.532,18	86.701,20	19.830,98
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	=====
Certificazione vecchio sistema	=====	=====	=====
TOTALI	106.532,18	86.702,58	19.832,36

- 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

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dal Decreto n. 129/2018, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2020

b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF del 01/12/2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€. 65.337,29** lordo dipendente (**€. 86.702,58** lordo Stato), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse di **€. 65.336,25** lordo dipendente (**€. 86.701,20** lordo Stato) pari al **99,99%**:

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	1.750,00	2.322,25
Fondo di Istituto personale docente	22.926,58	30.423,57
Funzioni Strumentali personale docente	2.804,39	3.721,43
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari personale docente	696,67	924,48
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	150,99	200,36
Valorizzazione del merito del personale docente- art. 1, commi 126,127 e 128 della legge 13 luglio 2015 - A.S. 2019/20	9.941,27	13.192,07
Fondo di Istituto personale ATA	9.092,50	12.065,75
Incarichi Specifici ATA	4.500,00	5.971,50
Indennità di Direzione Direttore SGA	3.050,00	4.047,35
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari personale ATA e DSGA	3.948,85	5.240,12
Riconoscimento art. 9 c. 5 CII: compensi per maggiore carico DSGA per gestione fondi di privati e dell'ente locale	925,00	1.227,47
Incarico di reggenza DSGA a.s. 2019/20 come da Accordo di rete di scopo per la gestione amministrativo - contabile tra la Direzione Didattica Statale di Guspini e l'IIS "Buonarroti" di Guspini - prot. n. 5704 del 04.09.2019	5.550,00	7.364,85
TOTALE	65.336,25	86.701,20

Le risorse del FIS non utilizzate ammontano ad **€. 1,04** lordo dipendente (**€. 1,38** lordo Stato) pari al **0,01 %** :

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Quota FIS ATA non utilizzata	1,04	1,38
TOTALE	1,04	1,38

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Verificato che il contratto integrativo di istituto a.s. 2019/20 è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti;

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

Verificato che l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;

Considerato che i Revisori dei Conti, in data 24/06/2020, hanno espresso parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa della Direzione Didattica Statale di Guspini per l'anno scolastico 2019/2020;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Circolo per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2019/20;

Considerato che il pagamento delle somme spettanti a tutto il personale destinatario del fondo in questione sarà corrisposto attraverso il sistema del cedolino unico e mediante liquidazione diretta da parte della scuola per quanto concerne i progetti previsti nel Programma Annuale e i compensi spettanti al DSGA reggente, previa verifica delle ore effettivamente prestate e degli obiettivi raggiunti ed entro i limiti degli importi assegnati

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del contratto integrativo di istituto della Direzione Didattica Statale di Guspini (SU) per l'anno scolastico 2019/2020, siglato dalle parti in data 06/07/2020.

Guspini li 09/07/2020

IL DIRETTORE SGA
Danilo Marco Steri

Firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse