



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE VIRGILIO

Artistico - Classico - Scientifico - Scienze applicate - Tecnico Chimico Biologico
 UFFICI di SEGRETERIA e PRESIDENZA: Via Tiengo, 1 82100 BENEVENTO

Codice meccanografico BNIS01100L – Tel. 0824.29642 – Sito web iisvirgilio.gov.it
 E-mail BNIS01100L@istruzione.it – PEC BNIS01100L@pec.istruzione.it

Prot. n° 4475 1.3.b.

*Al Dirigente Scolastico Sede
 Ai Revisori dei Conti AMBITO ATS2
 Dott.ssa IMMACOLATA IZZO membro MEF
 Dott. ANTONIO PANAGGIO membro MIUR
 LORO SEDI*

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto 2020/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI vigente, concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa";
RICHIAMATO il proprio documento Prot. n. 6251/1.3.b del 15/12/2020, e il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2020/2021.
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto integrativo definita e sottoscritta in data 25/03/2021, corretta per errori materiali portati a conoscenza delle OO.SS con mail del DS in data 11/06/2021, non essendoci rilievi od osservazioni, viene approvata in data 10/07/2021., corredata dall'allegato sulle risorse e comunicata allo scrivente con nota prot. n. 4419/1.3.b. del 12/07/2021;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO 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	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 67.430,07	€ 50.813,92
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.740,47	€ 3.572,32
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007,	€ 3.938,74	€ 2.968,15

comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.480,95	€ 1.869,59
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.558,66	€ 2.681,73
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 373,40	€ 281,39
Risorse per la Valorizzazione del personale scolastico	€ 13.020,28	€ 9.811,82
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 7.816,65	€ 5.890,47
TOTALE sezione I	€ 103.359,22	€ 77.889,39

SEZIONE II

Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
F.I.S.	€ 30.501,30	€ 40.475,22
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00
Area a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti (ore eccedenti)	€ 8.202,23	€ 10.884,36
Attività complementari ed. Fisica	€ 1.945,59	€ 2.581,80
Ind. Lav. Notturno/Festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 9.040,09	€ 11.996,20
Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento	€ 0,00	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 49.689,21	€ 65.937,58

Ripartizione fondo e per la valorizzazione del personale scolastico.

Con la nota prot. 23072 del 30/09/2020 il M.I. ha per il corrente anno scolastico assegnato la risorsa di **€ 9.811,82** lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico..

Tali risorse, finalizzati alla valorizzazione del personale della scuola, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007, al CCNI del 31 agosto 2020 ed alla dichiarazione congiunta dei sindacati.

A tal fine sono assegnati, per le attività del personale docente € 6.868,27 (70%) e per le attività del personale ATA € 2.943,55 (30%).

L'economia esercizi precedenti per € 9.040,09 pur se evidenziata nella presente relazione, in sede di contrattazione è stata destinata alla retribuzione del bonus premiale docenti afferente all'anno scolastico 2019/2020.

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO Lordo Dipendente****SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 103.359,22	€ 77.889,39
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 65.937,58	€ 49.689,21
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 169.296,80	€ 127.578,60

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.374,35	€ 4.050,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 816,96	€ 615,65
Compensi per ore eccedenti	Economie € 10.884,36 Ass. 20/21 € 3.558,66	Economie € 8.202,23 Ass. 20/21 € 2.681,73
TOTALE	€ 20.634,33	€ 15.549,61

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 24.881,25	€ 18.750,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.042,60	€ 3.800,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL	€ 28.133,00	€ 21.199,70

29/11/2007)		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 13.143,93	€ 9.905,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.740,47	€ 3.572,32
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 5.062,75	€ 3.815,18
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 373,40	€ 281,39
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lett. l) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 81.371,10	€ 61.319,59

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)-	€ 15.257,09	€ 11.497,43
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 15.257,10	€ 11.497,44
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.374,35 € 816,96	€ 4.050,00 € 615,65
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008		
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)	€ 3.938,74	€ 2.968,15
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 40.644,24	€ 30.628,67

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 81.371,10	€ 61.319,59
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 40.644,24	€ 30.628,67

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 20.634,33	€ 15.549,61
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	€ 142.649,67	€ 107.497,87

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

Con la nota prot. 23072 del 30/09/2020 il M.I. ha per il corrente anno scolastico assegnato la risorsa complessiva del Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa (FMOF) .

Si elencano i criteri di ripartizione degli istituti contrattuali soggetti a contrattazione:

1. Ripartizione fondo di istituto-

Con la predetta nota del 30/09/2020 il M.I. ha per il corrente anno scolastico assegnato la risorsa di euro **50.813,92** lordo dipendente, a cui vanno sottratti i compensi spettanti per l'indennità di Direzione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi € 4.050,00 e sostituto D.S.G.A. per € 615,65 lordo dipendente e vanno aggiunte le economie FIS anni precedenti pari ad € 30.501,30, pertanto, la somma disponibile da contrattare è pari ad € 76.649,57.

Le risorse del Fondo dell'istituzione scolastica, pari ad € 76.649,57 sono suddivise tra le componenti professionali presenti nell'istituzione scolastica sulla base delle esigenze organizzative e didattiche che derivano dalle attività curriculari ed extracurriculari previste dal PTOF, nonché dal Piano annuale delle attività del personale docente e dal Piano annuale di attività del personale ATA.

A tal fine sono assegnati per le attività del personale docente € 53.654,70 (70%) e per le attività del personale ATA € 22.994,87 (30%):

2. Ripartizione fondo e per la valorizzazione del personale scolastico.

Con la nota prot. 23072 del 30/09/2020 il M.I. ha per il corrente anno scolastico assegnato la risorsa di € 9.811,82 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico..

Tali risorse, finalizzati alla valorizzazione del personale della scuola, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, Con la nota prot. 23072 del 30/09/2020 il M.I. ha per il corrente anno scolastico assegnato la risorsa di € 9.811,82 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico..

Tali risorse, finalizzati alla valorizzazione del personale della scuola, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art. 88 CCNL 29 novembre 2007, al CCNI del 31 agosto 2020 ed alla dichiarazione congiunta dei sindacati.

A tal fine sono assegnati, per le attività del personale docente € 6.868,27 (70%) e per le attività del personale ATA € 2.943,55 (30%).

L'economia esercizi precedenti per € 9.040,09 pur se evidenziata nella presente relazione, in sede di contrattazione è stata destinata alla retribuzione del bonus premiale docenti afferente all'anno scolastico 2019/2020.

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE
LORDO DIPENDENTE**

causale	Economie realizzate a.s. 2019/2020	Assegnazioni per l'a.s. 2020/2021	Totale disponibilità al 1°/09/2020 A	Impegni per l'a.s. 2020/2021 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 30.501,30	€ 50.813,92	€ 81.315,22	Doc. attiv. € 53.654,70 ATA € 22.994,87 DSGA. € 4.050,00 Sost. DSGA € 615,65 Totale € 81.315,22	
Funzioni Strumentali		€ 3.572,32	€ 3.572,32	€ 3.572,32	
Ore eccedenti	€ 8.202,23	€ 2.681,73	€ 10.883,96	€ 10.883,96 Importo non oggetto di contrattazione	
Valorizzazione personale docente	€ 9.040,09	€ 9.811,82	€ 18.851,91	€ 18.851,91	
Area a rischio		€ 281,39	€ 281,39	€ 281,39	
Ore Pratica Sportiva	€ 1.945,59	€ 1.869,59	€ 3.815,18	€ 3.815,18	
Incarichi specifici ATA Legge 440/97		€ 2.968,15	€ 2.968,15	€ 2.968,15	
Corsi di recupero					
ASL		€ 5.890,47	€ 5.890,47	€ 5.890,47	
Progetti nazionali e comunitari					
Altro					
	€ 49.689,21	€ 77.889,39	€ 127.578,60	€ 127.578,60	

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE
LORDO STATO**

causale	Economie realizzate a.s. 2019/2020	Assegnazioni per l'a.s. 2020/2021	Totale disponibilità al 1°/09/2020 A	Impegni per l'a.s. 2020/2021 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 40.475,22	€ 67.430,07	€ 107.905,29	Totale € 107.905,29	
Funzioni Strumentali		€ 4.740,47	€ 4.740,47	€ 4.740,47	
Ore eccedenti	€ 10.884,36	€ 3.558,66	€ 14.443,02	€ 14.443,02 Importo non oggetto di contrattazione	
Valorizzazione personale docente	€ 11.996,20	€ 13.020,28	€ 25.016,48	€ 25.016,48	
Area a rischio		€ 373,40	€ 373,40	€ 373,40	
Ore Pratica Sportiva	€ 2.581,80	€ 2.480,95	€ 5.062,75	€ 5.062,75	
Incarichi specifici ATA		€ 3.938,74	€ 3.938,74	€ 3.938,74	

Legge 440/97					
Corsi di recupero					
ASL		€ 7.816,65	€ 7.816,65	€ 7.816,65	
Progetti nazionali e comunitari					
Altro					
	€ 65.937,58	€ 103.359,22	€ 169.296,80	€ 169.296,80	

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2019/2020				ANNO SCOLASTICO 2020/2021			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
€ 114.774,90	€ 86.501,02	€ 114.793,36	€ 86.505,93	€ 169.296,80	€ 127.578,60	€ 142.649,67	€ 107.497,87

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

CEDOLINO UNICO

SEZIONE II

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

Dati rilevabili dal sistema MEF cedolino unico.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

Si richiama il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie esposto in precedenza. Si precisa che le poste per le ore eccedenti non rientrano nelle materie di contrattazione.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 120 circa.

Clausola di salvaguardia finanziaria: la ripartizione è stata effettuata considerando le risorse assegnate e comunicate dal M.I. con nota Prot. 23072 del 30/09/2020. In caso di esaurimento del fondo, il Dirigente – ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D. lgs. 165/2001 – può sospendere, parzialmente o totalmente, l'esecuzione delle clausole contrattuali dalle quali derivino oneri di spesa. Nel caso in cui l'accertamento dell'incapienza del Fondo assegnato, intervenga quando le attività previste sono state già svolte, il Dirigente dispone, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale necessaria a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria.

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I sez. IV

² Inserire il totale delle voci al modulo II sez. IV

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 rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2020/2021.

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.

Benevento, 15/07/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Giovanni Marrone

Firma autografa omessa

ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993