

Rozzano, 12/07/2021
Prot. N.1750/6.3

Ai Revisori dei Conti
Dott. Antonio SEMERARO membro MIUR
Dott. Roberto SCARPATO membro MEF

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente il contratto integrativo di Istituto Anno Scolastico 2020/2021*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI *i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);*
- VISTE *le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;*
- VISTO *il CCNL 2018/2020 comparto istruzione e ricerca siglato il 19/04/2018;*
- VISTA *l'ipotesi di contrattazione collettiva integrativa nazionale del comparto istruzione e ricerca – sezione Istituzioni Scolastiche ed educative del 31/08/2020;*
- VISTO *il decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 e successive modificazioni ed integrazioni;*
- VISTE *le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip.Funzi.Pubbl.n.1 del 17 febbraio 2011 e n.7 del 5 aprile 2011;*
- VISTA *l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativa al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del Decreto Legge n°78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013;*
- VISTA *la deliberazione del Consiglio di Istituto n. 3/2018 del 17/12/2018 relativa all'adozione del PTOF per il triennio 2019-2021;*
- VISTO *il piano annuale delle attività del personale docente;*
- VISTO *il piano delle attività del personale ATA Prot.N.4359 del 12/12/2019, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con Decreto N. 60 del 22/1/2021;*
- VISTA *l'Intesa sottoscritta con le OOSS del Comparto scuola in data 7 agosto 2014 e alla successiva Intesa del 2 ottobre 2014;*
- VISTA *la comunicazione MIUR Prot.n. 23072 del 30 Settembre 2020 e successive integrazioni, per mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;*
- VISTA *la delibera del Consiglio di Istituto n.54/2020 del 30/10/2020 di approvazione delle modifiche ed integrazioni del PTOF;*
- VISTA *l'Intesa 31 agosto 2020, sottoscritta dal MIUR e dalle medesime OO. SS. relativa ai criteri per la ripartizione del M.O.F. per l'anno scolastico 2020-2021; VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
- VISTE *le note MEF prot.n.107034 del 10/12/2012 e prot.n.104476 del 07/12/2012 relative ai fondi per l'indennità di direzione parte fissa spettante all'assistente amministrativo che svolge funzioni di DSGA;*
- VISTA *l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglata tra le parti in data 29/06/2021;*
- VISTO *che l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglata tra le parti in data 29/06/2021 risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue*

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 43.748,08	€ 58.053,70
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.645,63	€ 6.164,75
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.968,15	€ 3.938,74
Ore di sostituzione docenti	€ 2.734,11	€ 3.628,17
Attività complementari di educazione fisica	€ 967,03	€ 1.283,25
Assegnazione progetti area a rischio e forte processo immigratorio	€ 2.894,03	€ 3.840,38
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 211,20	€ 280,26
Assegnazioni VALORIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE	€ 12.444,91	€ 16.514,40
TOTALE	€ 70.613,14	€ 93.703,65

In attuazione del CCNL comparto Istruzione e Ricerca, siglato il 19/4/2018 e, in particolare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, è stato previsto che a decorrere dall'anno scolastico 2018-2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "**Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa**". Le risorse finanziarie assegnate per il fondo per l'a.s. 2020/21, da retribuire mediante cedolino unico, sono state comunicate dal Ministero per l'Istruzione con la **nota prot. n.23072 del 30/09/2020**, suddivise nei relativi istituti contrattuali, di cui all'art. 40, comma 1 e comma 2 del succitato CCNL, così definiti:

- a) **fondo per l'Istituzione scolastica** di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014;
- b) ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'**avviamento alla pratica sportiva** di cui all'art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014;
- c) **funzioni strumentali** al piano dell'offerta formativa di cui all'art. 2, c.2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014;
- d) **incarichi specifici** del personale ATA di cui all'art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014;
- e) misure incentivanti per progetti relativi alle **aree a rischio, a forte processo immigratorio** e control'emarginazione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, quinto

SEZIONE III

Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 70.613,14	€ 93.703,65
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 8.995,13	€ 11.936,53
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 79.608,27	€ 105.640,18

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE

SEZIONE I

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA[1]	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€ 943,60	€ 1.252,16
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.950,00	€ 6.568,65
Compensi per ore eccedenti	€ 5.438,78	€ 7.217,27
TOTALE	€ 11.332,38	€ 15.038,08

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

I compensi orari delle prestazioni, riferiti alle attività e ai progetti, sono stati calcolati, per il personale docente 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. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE:

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (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)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 1.750,00	€ 2.322,25
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)	€ 27.842,50	€ 36.947,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.150,00	€ 4.180,05
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
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)	€ 210,00	€ 278,67
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)	€ 4.637,50	€ 6.153,96
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.575,00	€ 2.090,03
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 3.167,50	€ 4.203,27
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Fondo valorizzazione del merito personale docente	€ 12.447,41	€ 16.517,71
TOTALE	€ 54.779,91	€ 72.692,94
ore eccedenti	€ 4.037,94	€ 5.358,35
TOTALE	€ 58.817,85	€ 78.051,29

Personale ATA:

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 8.492,50	€ 11.269,55
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
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)	€ 3.412,50	€ 4.528,39
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)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 11.905,00	€ 15.797,94
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.893,60	€ 7.820,81
TOTALE	€ 17.798,60	€ 23.618,75
TOTALE GENERALE	€ 72.578,51	€ 96.311,69
TOTALE GENERALE (con ore eccedenti)	€ 76.616,45	€ 101.670,04

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

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

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)
Personale DOCENTE		
FIS	€ 32.952,50	€ 43.449,30
Funzioni strumentali	€ 4.637,50	€ 6.153,96
Attività compl. di ed. fisica	€ 1.575,00	€ 2.090,03
Aree a rischio	€ 3.167,50	€ 4.203,27
Valorizzazione merito personale docente	€ 12.447,41	€ 16.517,71
Personale ATA		
FIS	€ 8.492,50	€ 11.269,55
Incarichi specifici	€ 3.412,50	€ 4.528,39
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		
	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto		
Indennità di direzione DSGA	€ 5.893,60	€ 7.820,81
Ind.tà sost. DSGA	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 4.037,94	€ 5.358,35
Somme impegnate nella contrattazione 2020/21	€ 76.616,45	€ 101.391,37
Somme non impegnate nella contrattazione 2020/21	€ 2.991,82	€ 4.248,81
TOTALE	€ 79.608,27	€ 105.640,18

La differenza algebrica tra il totale delle risorse fisse e variabili (modulo I, sez.IV) e il totale delle somme impegnate in contrattazione coincide con le somme non impegnate nella presente contrattazione 2020/21, risorse che coincideranno con le nuove economie MOF 2020/21, date dalle risorse residue sia del cedolino unico che dei compensi extra cedolino unico.

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE VI

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

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

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 79.722,59 LD (€ 105.791,89 LS) (in esso è compreso l'importo € 5.893,60 LD (€ 7.820,81 LS) relativo all'indennità di direzione parte fissa e variabile dovuta al sostituto del Direttore SGA) è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad € 76.732,70 LD (€ 101.545,63 LS) (in percentuale: 96,25%).

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 79.608,27	€ 105.640,18	
Utilizzazione totale di risorse	€ 76.616,45	€ 101.391,37	96,24%

F.I.S. A.S. 2020/21: Le risorse disponibili F.I.S. al lordo dipendente sono pari ad € 47.711,59 (€ 58.316,55 LS), di cui:

€ 47.387,87 (62.883,70 LS) comuni a tutto il personale docente e ATA,

€ 125,64 (166,72 LS) economie di competenza esclusiva dei docenti

€ 198,08 (262,85 LS) economie di competenza esclusiva del personale ATA.

Per quanto relativo alle risorse comuni a tutto il personale docente e ATA, al netto di € 5.893,60 (7.980,05 LS) relativi all'indennità di direzione parte variabile e parte fissa, dovuta al Direttore SGA, le risorse del F.I.S. disponibili sono pari ad € 41.494,27 (55.062,90 LS), di cui € 33.195,42 LD (44.050,32 LS) (80%) per il pers. Docente ed € 8.298,85 LD (11012,57 LS) (20%) per il pers. ATA.

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS

per il personale Docente e ATA, rispettivamente 80,00% Docenti e 20,00%ATA.

L'utilizzo totale previsto delle risorse F.I.S. è pari ad € 47.338,60 LD (€ 62.539,66 LS) (99,22%), di cui:

€ 32.952,50 (€ 43.449,30 LS) personale docente (in percentuale 69,61%)

€ 8.492,50 (€ 11.269,55 LS) personale ATA (in percentuale 17,94%)

€ 5.893,60 (€ 7.820,81 LS) Indennità D.S.G.A (in percentuale 12,45%).

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 47.711,59	€ 58.316,55	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 5.893,60	€ 7.820,81	12,45%
Personale docente	€ 32.952,50	€ 43.449,30	69,61%
Personale ATA	€ 8.492,50	€ 11.269,55	17,94%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 47.338,60	€ 62.539,66	99,22%

Si riporta di seguito il quadro completo del **M.O.F. cedolino unico**: disponibilità, impegni e economie

RIEPILOGO M.O.F. A.S. 2020/21 LORDO DIPENDENTE	Economie A.S. 2019/20	Assegnaz. A.S. 2020/21	Disponib. iniziale A.S. 2020/21	Impegni A.S. 2020/21	Importi non utilizzati
F.I.S. (docenti e ATA)	€ 3.639,79	37854,48	€ 41.494,27	41121,28	€ 372,99
F.I.S. Docenti	€ 125,64	€ 0,00	€ 125,64	€ 125,64	€ 0,00
F.I.S. ATA	€ 198,08	€ 0,00	€ 198,08	€ 198,08	€ 0,00
Funzioni Strumentali	€ 13,03	€ 4.645,63	€ 4.658,66	€ 4.637,50	€ 21,16
Ore eccedenti	€ 2.704,67	€ 2.734,11	€ 5.438,78	€ 4.037,94	€ 1.400,84
Ore Pratica Sportiva	€ 972,80	€ 967,03	€ 1.939,83	€ 1.575,00	€ 364,83
Area a rischio	€ 689,03	€ 2.894,03	€ 3.583,06	€ 3.167,50	€ 415,56
Indennità direzione DSGA	€ 0,00	€ 5.893,60	€ 5.893,60	€ 5.893,60	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 447,66	€ 2.968,15	€ 3.415,81	€ 3.412,50	€ 3,31
Valorizzazione merito Docenti	€ 2,50	€ 12.444,91	€ 12.447,41	€ 12.447,41	€ 0,00
TOTALE M.O.F. CEDOLINO UNICO L.D.	€ 8.793,20	€ 70.401,94	€ 79.195,14	€ 76.616,45	€ 2.578,69
MI Orientamento (A06)	€ 201,93	€ 211,20	€ 413,13	€ 0,00	€ 413,13
TOTALE RISORSE EXTRA CEDOLINO UNICO L.D.	€ 201,93	€ 211,20	€ 413,13	€ 0,00	€ 413,13
TOTALE M.O.F. CONTRATTAZIONE L. D.	€ 8.995,13	€ 70.613,14	€ 79.608,27	€ 76.616,45	€ 2.991,82

Personale organico di diritto: totale organico n.140 di cui DOCENTI: n.113 ATA: n.27

Pertanto il **TOTALE DELLE RISORSE M.O.F. CONTRATTATE** corrisponde a:

Fondo a.s. 2020/2021	LORDO dip.	LORDO Stato	economie	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 79.608,27	€ 105.640,17	€ 2.991,82	
Utilizzazione totale di risorse	€ 76.616,45	€ 101.670,03		

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA ECONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

Modulo III -SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO (lordo dipendente)

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
Fondo Totale	Totale poste di destinazione	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 65.726,19	€ 65.118,77	€ 79.608,27	€ 76.616,45

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verificadel consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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.

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

- a) **tramite il sistema NoiPA (cedolino unico)**, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

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.

Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5 Fis, Funzioni, Incarichi, AARR	€ 59.483,44	€ 58.672,35	€ 811,09
N° 6 Ore eccedenti	€ 5.438,78	€ 4.037,94	€ 1.400,84
N.12 Att.Compl.EF	€ 1.939,83	€ 1.575,00	€ 364,83
TOTALE	€ 66.862,05	€ 64.285,29	€ 2.576,76

- b) **con fondi allocati nel bilancio scuola (extra cedolino unico)**, P.A. 2020, per i seguenti progetti:

Progetto/Attività P.A. 2021	Importo max disponibile (lordo dipendente)	Importo max da impegnare (lordo dipendente)	Differenza
A06 Orientamento	€ 413,13	€ 0,00	€ 413,13

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

SEZIONE II

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

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2019/2020		Risorse spese a.s. 2019/2020		Economie a.s. 2019/2020	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Compenso quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.013,60	€ 7.980,05	€ 4.726,10	€ 6.271,53	€ 1.287,50	€ 1.708,52
Compensi per ore eccedenti	€ 3.345,17	€ 4.439,05	€ 640,50	€ 849,94	€ 2.704,67	€ 3.589,11
TOTALE	€ 9.358,77	€ 12.419,10	€ 5366,60	€ 7.121,47	€ 3992,17	€ 5.297,63

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

PERSONALE DOCENTE DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2019/2020		Risorse spese a.s. 2019/2020		Economie a.s. 2019/2020	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 4744,84	€ 6.296,40	€ 4.619,20	€ 6.129,68	€ 125,64	€ 166,72
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 27.597,50	€ 36.621,88	€ 27.597,50	€ 36.621,88	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.150,00	€ 4.180,05	€ 3.150,00	€ 4.180,05	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.738,03	€ 6.287,37	€ 4.725,00	€ 6.270,08	13,03	€ 17,29
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 972,80	€ 1.290,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 972,80	€ 1.290,90
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 2.894,03	€ 3.840,38	€ 2.205,00	€ 2.926,04	€ 689,03	€ 914,34
Valorizzazione merito docenti	€ 16.502,50	€ 21.898,82	€ 16.500,00	€ 21.895,51	€ 2,5	€ 3,31
TOTALE	€ 60.599,70	€ 80.415,80	€ 58.796,70	€ 78.023,24	€ 1.803,00	€ 2.392,57

Personale ATA:

PERSONALE A.T.A. DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2019/2020	Risorse a.s. 2019/2020	Risorse spese a.s. 2019/2020		Economie a.s. 2019/2020	
	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 8.873,08	€ 11.774,58	€ 8.675,00	€ 11.511,73	€ 198,08	€ 262,85
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)	€ 3.397,14	€ 4.508,00	€ 2.949,48	€ 3.913,96	€ 447,66	€ 594,04
TOTALE	€ 12.270,22	€ 16.282,58	€ 11.624,48	€ 15.425,69	€ 645,74	€ 856,89
TOTALE COMPL. ASSEGNATO	€ 82.228,69	€ 109.117,4 8	€ 75.787,78	100.570,40	€ 6.440,91	€ 8.547,09
Economie						

Le economie M.O.F. sono invece pari a € 8.793,20, in quanto, alla somma di € 6.440,91 risultante dalle economie a.s. 2019/2020 come sopra descritte, deve essere sottratto l'importo di € 1.287,50 relativo al compenso per il sostituto del Dsga a.s. 2019/2020, già attribuito dalla contrattazione 2019/2020 e rimasto da saldare e deve essere sommato l'importo di € 3.639,79, relativo all'assegnazione MIUR Nota prot. n. 26406 del 5 novembre 2020 per "Oneri derivanti dall' indennità di sostituzione del DSGA - anno scolastico 2016-17, avendo questa istituzione scolastica già provveduto a remunerare a suo tempo, per il lavoro svolto, il sostituto DSGA.

Inoltre ai fini della verifica a consuntivo del rispetto dei limiti di spesa i **Piani di Riparto** presenti nel Sidi sottosistema spese web, a conclusione delle spese effettuate del MOF 2019/20, risultano così costituiti alla data del 31/12/2020:

<i>ECONOMIE A.S. 2019/20</i>	Piano di riparto presente nel SIRG - sottosistema Spese Web		
<i>FIS + FFSS + IIAA + INDENNITA' SOSTITUTO DSGA</i>	Capitolo	Piano gestionale	Importo disponibile
	2555	05	€ 5.240,93
	2556	05	€ 1.159,80
<i>ORE ECCEDENTI CSS</i>	2555	06	€ 548,41
	2556	06	€ 2.156,26
	2555	12	€ 972,80
<i>BONUS DOCENTI</i>	2556	13	€ 2,50
	Totale		€ 10.080,70
			€ 13.377,09 lordo stato

ECONOMIE SU SICOGE 2019/2020	CAPITOLO	10.080,70 – 1.287,50 = 8.793,20	
FONDO ISTITUTO DOCENTI	2555/5		125,64
FUNZIONI STRUMENTALI	2556/5		13,03
INCARICHI SPECIFICI	2556/5		447,66
FONDO ISTITUTO ATA	2555/5		198,08
INDENNITA' SOST DSGA	2556/5		699,11
INDENNITA' SOST DSGA	2555/5		4.228,18
AREE A RISCHIO	2555/5		689,03
			6.400,73

= 4.927,29 (di cui 1.287,50 relativi a compenso sostituto del Dsga 2019/20 da saldare)

VALORIZZAZIONE DOCENTI	2556/13	2,5
ATTIVITA' COMPL. DI EDUC. FISICA	2555/12	972,80
Ore eccedenti	2555/6	548,41
	2556/6	2.156,26
	Totale	2.704,67

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie

RIEPILOGO M.O.F. CONTRATTO DI ISTITUTO A.S. 2020/21

	Economie A.S. 2019/20		Assegnaz. A.S. 2020/21		Disponib. iniziale A.S. 2020/21		Impegni A.S. 2020/21		Importi non utilizzati	
	lordo dip	lordo stato	lordo dip	lordo stato	lordo dip	lordo stato	lordo dip	lordo stato	lordo dip	lordo stato
RIEPILOGO M.O.F. A.S. 2020/21										
F.I.S. (docenti e ATA)	€ 3.963,51	€ 5.259,58	€ 37.854,48	€ 50.232,89	€ 41.817,99	€ 55.492,47	41121,28	€ 54.567,94	€ 696,71	€ 924,53
Funzioni Strumentali	€ 13,03	€ 17,29	€ 4.645,63	€ 6.164,75	€ 4.658,66	€ 6.182,04	€ 4.637,50	€ 6.153,96	€ 21,16	€ 28,08
Ore eccedenti	€ 2.704,67	€ 3.589,10	€ 2.734,11	€ 3.628,17	€ 5.438,78	€ 7.217,27	€ 4.037,94	€ 5.358,36	€ 1.400,84	€ 1.858,91
Ore Pratica Sportiva	€ 972,80	€ 1.290,91	€ 967,03	€ 1.283,24	€ 1.939,83	€ 2.574,15	€ 1.575,00	€ 2.090,03	€ 364,83	€ 484,12
Area a rischio	€ 689,03	€ 914,34	€ 2.894,03	€ 3.840,38	€ 3.583,06	€ 4.754,72	€ 3.167,50	€ 4.203,27	€ 415,56	€ 551,45
Indennità direzione DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.893,60	€ 7.820,81	€ 5.893,60	€ 7.820,81	€ 5.893,60	€ 7.820,81	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 447,66	€ 594,04	€ 2.968,15	€ 3.938,74	€ 3.415,81	€ 4.532,78	€ 3.412,50	€ 4.528,39	€ 3,31	€ 4,39
Valorizzazioni merito	€ 2,50	€ 3,31	12.444,91	16.514,40	12.447,41	€ 16.517,71	12.447,41	€ 16.517,71	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE M.O.F. CONTRATTAZIONE	€ 8.793,20	11.668,57	70.401,94	93.423,38	79.195,14	€ 105.091,95	76.292,73	101.240,47	€ 2.902,41	€ 3.851,48

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie

dell'Istituzione Scolastica 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.

Conclusioni

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- *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 tutte le altre attività extra curricolari previste dal PTOF;*
- *Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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 copertura totale delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 29/06/2021.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Patrizia Torchia*

*Firma autografa omessa ai sensi dell'art.3
del D.Lgs.n.39/1993*