



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE

"VICO - DE CAROLIS"

Via SS. Angeli Custodi - 74123 Taranto

**TRINITY**  
COLLEGE LONDON  
Registered Examination Centre

Vico 099.4712541 - Defedda 099.4712986 - De Carolis 099.4712107

Codice Fiscale: 90235710739

ICS "Vico - De Carolis" - Taranto  
Prot. 0001161 del 29/01/2021  
(Uscita)

### RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA D'ISTITUTO A.S.2020/2021

- VISTO** il D.L.vo 165/2001 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) - Art. 48 c. 6 - e successive integrazioni e modifiche;
- VISTO** in particolare, l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO** in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;
- VISTO** il CCNL 29/11/2007 (Biennio economico 2006-2007) e 23/01/2009 (Biennio economico 2008-2009) del Comparto Scuola;
- VISTA** la Sequenza contrattuale sul FIS del 8-4-2008;
- VISTA** la Sequenza contrattuale sul personale ATA del 25-7-2008;
- VISTO** il D.L.vo 150/2009 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle APap);
- VISTA** la Legge Finanziaria 2010 Art. 2 comma 197 (Cedolino Unico);
- VISTA** la Circolare della RGS n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati agli schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA** la Legge 107/2015;
- VISTO** il CCNL 19/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, in particolare l'Art. 40;
- VISTO** il CCNI del 1 Agosto 2018;
- VISTA** la Nota Miur prot. N. 21795/30.9.2020;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- CONSIDERATO** che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22 comma 4 lett. C) del CCNL 18/04/2018 e le procedure previste dall'Art. 6 del CCNL 29/11/2007;
- CONSIDERATO** lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;

## Modulo 1 – Costituzione del MOF (Miglioramento dell'Offerta Formativa)

Il modulo è composto da sezioni comprendenti gli importi relativi ai compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in *risorse fisse*, prevista da norme contrattuali consolidate (fondo d'istituto, funzioni strumentali, incarichi ATA, ore eccedenti per sostituzione dei docenti assenti per brevi periodi relativi all'a.s.2019/20) e *risorse variabili* non aventi carattere della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su MOF, compensi finanziati dall'Unione Europea od altri compensi ministeriali, Alternanza Scuola Lavoro, Attività complementari di educazione fisica, Aree a rischio art.2 comma 2, quinta linea del CCNL 7/8/2014, Fondo Valorizzazione del personale docente, Pofse 2014/2020)

### ELENCO RISORSE DISPONIBILI

Descrizione	Importo lordo Stato	Importo lordo dipendente
FIS 2020/2021	€ 52.550,98	€ 39.601,34
Funzioni Strumentali 2020/2021	€ 5.726,51	€ 4.315,38
Incarichi Specifici	€ 3.181,28	€ 2.397,35
Ore eccedenti a.s. 2020/2021	€ 3.450,09	€ 2.599,92
Area a Rischio a.s. 2020/2021	€ 277,65	209,23
Attività complementare educaz.fisica a.s. 2020/2021	€ 1.454,35	€ 1.095,97
Fondo valorizzazione del merito 2020/2021	€ 17.094,20	€ 12.881,84
Risorse variabili (Economie Ore eccedenti) cap. 2554/06	€ 12.274,43	€ 9.249,76
Risorse variabili (Economie FIS)- cap.2554/05	€ 25.033,76	€ 18.864,93
<b>Totale Risorse Disponibili a.s. 2020/2021</b>	<b>€ 121.043,25</b>	<b>€ 91.215,72</b>

### Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Con riferimento alle indicazioni contenute nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/07/2012, le risorse storiche consolidate, per la contrattazione integrativa d'istituto a.s. 2020/2021, sono state determinate applicando i criteri e i parametri stabiliti dall'intesa del 31/08/2020, sottoscritta dal MIUR e le OO.SS., La quantificazione è avvenuta nel seguente modo:

**A) FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA**

DESCRIZIONE	NUMERO	VALORE UNITARIO ANNUO AL LORDO DI ONERI RIFLESSI	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIP.
Punto di erogazione	5	2.547,42	12.737,1	9.598,42
Posti in organico di diritto per il personale docente (n. 101) e ata (n. 21)	122	323,69	39.813,87	30.002,92
<b>TOTALE</b>				<b>€ 39.601,34</b>

**B) FUNZIONI STRUMENTALI**

DESCRIZIONE	MODALITA' DI CALCOLO	VALORE UNITARIO ANNUO AL LORDO DI ONERI RIFLESSI	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (importo lordo stato/1,327)
A) Quota base spettante a tutte le tipologie di scuola esclusi convitti ed educandati		1.422,02	1.422,02	1.071,60
B) Quota aggiuntiva spettante ad ogni istituzione scolastica per ogni particolari complessità organizzativa	1	615,97	615,97	464,19
C) Numero docenti organico dell'autonomia (organico di diritto)	101	36,52	3688,52	2.779,59
<b>TOTALE</b>				<b>€4.315,38</b>

## C) INCARICHI SPECIFICI

DESCRIZIONE	NUMERO	VALORE UNITARIO ANNUO AL LORDO DI ONERI RIFLESSI	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (importo lordo stato/1,327)
ATA in organico di diritto della scuola (esclusi DSGA e posti accantonati)	21	151,49	3.181,29	€ 2.397,35
<b>TOTALE</b>				<b>€ 2.397,35</b>

## D) ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI

DESCRIZIONE	NUMERO DOCENTI IN ORGANICO DI DIRITTO	VALORE UNITARIO ANNUO AL LORDO DI ONERI RIFLESSI	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (importo lordo stato/1,327)
scuola infanzia e primaria	67	27,09	1.815,03	€ 1.367,77
Scuola secondaria	34	48,09	1.635,06	€ 1.232,15
<b>TOTALE</b>				<b>2.599,92</b>

## E) ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

DESCRIZIONE	CLASSI	VALORE UNITARIO ANNUO AL LORDO DI ONERI RIFLESSI	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (importo lordo stato/1,327)
scuola secondaria	17	85,55	1454,35	1.095,97
<b>TOTALE</b>				<b>€ 1.095,97</b>

## F) MISURE INCENTIVANTI PROGETTI AREA A RISCHIO

DESCRIZIONE	Parametri	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE (importo lordo stato/1,327)
Area a rischio	Art.2 c.2 CCNL 7/8/14	277,64	209,23

G) FONDO VALORIZZAZIONE MERITO PERSONALE SCOLASTICO

LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
17.094,21	12.881,84

TOTALE RISORSE A.S.2019/2020		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
<b>TOTALE FIS</b>	<b>€ 52.550,97</b>	<b>€ 39.601,34</b>
<b>TOTALE MOF</b>	<b>€ 31.184,09</b>	<b>€ 23.499,69</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 83.735,06</b>	<b>€ 63.101,03</b>

**Sezione II - Risorse variabili**

Appartengono a questo gruppo quelle risorse che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi. Posto ciò, le risorse variabili utilizzate per il contratto integrativo a.s. 2020/2021 sono le seguenti:

Cap.	Descrizione	Importo lordo Stato	Importo Lordo dipendente
2549/05	Economia FIS da contratto d'istituto a.s. 2019/2020 - DOCENTI	25.033,76	18.864,93
2549/06	Economia ore eccedenti da contratto d'istituto a.s. 2019/2020	12.274,43	9.249,76
	<b>Totale Risorse variabili a.s. 2020/2021</b>	<b>€ 37.308,19</b>	<b>€ 28.114,69</b>

*Si riportano gli ulteriori finanziamenti*

Descrizione	Importo lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Pon 10.2.2A-FDRPOC-PU-2020-163	23.168,93	€ 17.459,63
PON 10.2.2A-FSEPON-PU-2020-252	2.368,04	€ 1.784,50
<b>TOTALE</b>	<b>25.536,97</b>	<b>€ 19.244,13</b>

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo (articolo 9 Decreto Legge n. 78/2010 convertito con Legge n. 122/2010 )  
Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

sezione non pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TOTALE RISORSE FISSE – Sezione I	€ 83.735,06	€ 63.101,03
TOTALE RISORSE VARIABILI – Sezione II	€ 37.308,19	€ 28.114,69
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 121.043,25	€ 91.215,72

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

**Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la  
contrattazione integrativa**

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Riepilogo delle risorse	Importo Lordo dipendente
Quota indennità di direzione per DSGA (parte variabile) , art.89 CCNL 29/11/07, sostituito da sequenza contrattuale pers. ATA 25/7/08.	4.440,00
Quota indennità di direzione per DSGA (parte fissa)	943,60
Indennità di direzione corrisposta al sostituto DSGA	442,49
ORE ECCEDENTI A.S. 2020/2021	2.599,92
<b>TOTALE SOMME NON DISPONIBILI</b>	<b>€ 8.426,01</b>

## Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

### PERSONALE DOCENTE

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	Lordo dipendente
(art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	Attività aggiuntive di insegnamento	18.200,00
(art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	30.677,50
(art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	Compensi ai due Collaboratori del D.S.	4.270,00
<b>TOTALE FIS DOCENTI</b>		<b>53.147,50</b>
(art. 33 CCNL 29/11/2007)	Funzioni strumentali	6.275,38
(art. 87 CCNL 29/11/2007)	Compensi per attività complementari di educazione fisica	1.095,97
(art. 9 CCNL 29/11/2007)	Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	209,23
<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI</b>		<b>60.728,08</b>
Compenso per ore eccedenti		2.599,92
<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI CON ORE ECCEDENTI</b>		<b>63.328,00</b>

++

### PERSONALE ATA

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	Lordo dipendente
(art. 88, comma 2, lettera E) CCNL 29/11/2007)	Attività aggiuntive ATA	15.784,5
art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	Incarichi specifici	2.395,00
(L.160/2019)	Valorizzazione del Personale Scolastico	3.863,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO MOF ATA</b>		<b>22.042,5</b>

## Sezione III - (eventuali) 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 sottoposto a certificazione.

TIPOLOGIE RISORSE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Destinazioni specificatamente regolate dalla contrattazione di Istituto Sez.II – Personale Docente	80.586,17	60.728,08
Destinazioni specificatamente regolate dalla contrattazione di Istituto Sez.II – Personale ATA	29.250,42	22.042,5
<b>TOTALE</b>	<b>109.836,59</b>	<b>82.770,58</b>

Destinazione specificamente regolate da contratto O.EE (ORE ECCEDENTI)	3.450,09	2.599,92
Destinazione specificatamente regolate da contratto (Ind.Direz+Ind.Sost.)		5.825,70
<b>TOTALE MOF UTILIZZATO 2020/2021</b>	<b>118.088,42</b>	<b>91.196,2</b>
DISPONIBILITA' RESIDUA FIS DOCENTI		7,94
DISPONIBILITA' RESIDUA FIS ATA		9,23
DISPONIBILITA' RESIDUA I.S.		2,35
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA</b>		<b>19,13</b>
<b>TOTALE ASSEGNAZIONE DEFINITIVA</b>		<b>91.215,72</b>

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-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € 91.215,72 L.D. (risorse fisse + risorse variabili), è stata prevista una utilizzazione pari ad € 91.196,20 L.D. pari al 99,99%, di cui € 63.328,00 per il Personale Docente e € 22.042,5 per il personale ATA

E' stato concordato con la RSU/DS di aggiungere al FIS pari a € 39.601,34, la quota di risorsa variabile pari a € 18.864,93 (economia FIS- risorse variabili). Dal totale così ottenuto pari a € 58.466,27 è stato detratto il compenso per il DSGA e il sostituto DSGA pari a € 5.826,09. La parte restante pari a € 52.640,47, sommando il fondo per la valorizzazione del personale scolastico per un totale complessivo di € 65.522,41, è stata destinata come da accordi RSU/DS per il 70% al personale Docente pari a € 45.865,68 e per il 30% pari a € 19.656,73 al Personale ATA.

Le economie delle ore eccedenti pari a € 9.249,76 sono state utilizzate nel modo seguente:

€ 7.289,76 per incrementare le risorse del FIS a favore del Personale Docente e € 1.960,00 per incrementare le risorse figure strumentali .

Tutte le attività aggiuntive da retribuire al Personale Docente ed ATA dovranno avere "lettera di incarico" sottoscritta dal Dirigente Scolastico e in nessun caso, gli incarichi assegnati per l'a.s. 2020/2021 potranno superare le disponibilità dell'Istituto al 31/08/2021

<b>MODULO III</b>	<b>SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE</b>
-------------------	---

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
FONDO DISPONIBILI L.D.	FONDO SPESO L.D.	FONDO DISPONIBILE L.D.	FONDO UTILIZZATO L.D.
67.210,86	48.792,93	91.215,72	91.196,20



<b>MODULO IV</b>	<b>COMPATIBILITA' ECONOMICA FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO</b>
------------------	---

**Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico finanziaria dell'Amministrazione presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.**

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del Fondo d'Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive, prestate dal Personale Docente ed ATA, indicate Progetti/attività nel PTOF.

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

DESCRIZIONE	Risorse Assegnate L.D.	Risorse Utilizzate L.D.
<b>F.I.S.</b>	<b>45.843,90</b>	<b>27.426,00</b>
<b>Funzioni Strumentali</b>	<b>4.544,91</b>	<b>4.544,91</b>
<b>I.Specifici</b>	<b>2.183,87</b>	<b>2.183,84</b>
<b>ORE ECCED.</b>	<b>2.847,48</b>	-
<b>PRATICA SPORTIVA</b>	<b>1.167,35</b>	-
<b>FONDO VALORIZZAZIONE MERITO</b>	<b>14.638,18</b>	<b>14.638,18</b>
<b>AREA A RISCHIO</b>	<b>73,39</b>	-

Per quanto sopra esposto

**SI ATTESTA**

- a. il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b. il rispetto del principio di attribuzione selettiva dei compensi;

I fondi impegnati nell'ipotesi di Contrattazione d'Istituto siglata in data 21/01/2021 sono compatibili con le risorse assegnate e la capienza finanziaria è rispettata.

Il DSGA

Dott.ssa Raffaella Gaita

