



LICEO SCIENTIFICO STATALE "MARIE CURIE"
Liceo Scientifico – Liceo Scientifico Scienze Applicate – Liceo Linguistico.
Via Gramsci – 64021 Giulianova (TE) Cod.Fisc. : 82001900677 –
 Cod. Mec. : TEPS02000N e Fax Centralino 085 8008915 – teps02000n@istruzione.it
website: <http://www.liceomariecuriegiulianova.gov.it>

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA - CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO - triennio 2018 - 21

- Vista l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto sottoscritta in data 05/03/2020 tra il Dirigente Scolastico Dott.ssa Silvia Recchiuti e le RSU di Istituto;

Sulla base di quanto previsto nella Circolare MEF n.25 del 19 luglio 2012 e seguendo per quanto possibile gli schemi ad essa allegati (le parti ritenute non pertinenti sono presenti con l'annotazione "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"), è redatta la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto del 05/03/2020 al fine di accertarne la predisposizione in conformità alle vigenti disposizioni e che l'onere scaturente risulta integralmente coperto dalle disponibilità. In particolare la spesa per il trattamento accessorio del personale è compatibile con i vincoli derivanti dal CCNL- scuola vigente.

Modulo I – Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il presente contratto dispiega i suoi effetti per gli anni scolastici 2018/19, 2019/20 e 2020/21, fermo restando che i criteri di ripartizione delle risorse possono essere negoziati con cadenza annuale.

Per l'A.S.2019/20 le risorse finanziarie sono confluite in un unico fondo, denominato "fondo per il miglioramento dell'offerta formativa e destinate alla retribuzione degli istituti contrattuali di cui agli art. 9,30,33, 47, 62, 84, 86, 87, e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'art.1,c.126, della L. 13/07/2015, n. 107, relativa alla "Valorizzazione del personale docente" nell'art.1,c.592 della L.27/12/2017,N.205 RELATIVO ALLA "Valorizzazione della professionalità dei docenti", richiamati all'art.40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative (Ore eccedenti sostituzione dei colleghi assenti, Funzioni strumentali personale Docente, Incarichi specifici per il personale ATA, Attività complementari di educazione fisica, Aree a rischio, Valorizzazione del merito ecc.) La quantificazione delle risorse A.S. 2019/20 è stata disposta sulla base di quanto previsto dall'art. 9, commi 2 e 3, del CCNI siglato il 18 settembre 2019.

Sono stati comunicate poi le economie, concordanti con la situazione presente a sistema Cedolino Unico relativamente agli importi disponibili nei capitoli/piano gestionali, come da consultazione del piano di riparto allegata:

economie	Importi Cedolino Unico L.do Dipendente
FIS 2019/20 di cui:	1.076,17
Totali	1.076,17

I parametri dell'Organico di Diritto per l'a.s. 2019/2020 sono:

- n. punti di erogazione del servizio 1
- n. classi 39
- n. docenti in organico di diritto 70
- n. personale ATA in organico di diritto 13
- n. complessivo unità in organico di diritto 83

- Sezione II Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

F.I.S. FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il finanziamento previsto per l'a.s. 2019/20 è:

I PARAMETRI PER IL CALCOLO DEL BUDGET -FIS- SONO I SEGUENTI:

Fonte Normativa	Modalità di calcolo	L.do Stato	Importo Lordo dipendente
Art.1 della sequenza contrattuale prevista dall'art.85, comma 3, del CCNL 29.11.2007	€ 2.541,87 Importo per ciascuna sede: n.1	2.541,87	€ 1.915,50 =
Art.1 della sequenza contrattuale prevista dall'art.85, comma 3, del CCNL 29.11.2007	Importo € 337,03 per ciascun addetto: n. (Docenti n. 70 – ATA n.13)	25.930,17	€ 19.540,44=
Art.1 della sequenza contrattuale prevista dall'art.85, comma 3, del CCNL 29.11.2007	=Importo € 372,53 per numero docenti Istituti 2° grado: n. 55	21.712,64	€ 16.362,20=
Totale Lordo dipendente		€ 50.184,68	€ 37.818,14

Aggiungendo le economie risultanti a sistema Cedolino Unico si determinano le risorse complessivamente disponibili per l'a.s. 2019/20 come illustrato dalla seguente tabella:

	LORDO DIP.TE
F.I.S. 2019/2020	37.818,14
Somme non utilizzate	1.076,17
Totale	38.894,31

Al totale delle risorse del FIS sono state aggiunte in sede di contrattazione € 1.953,10 detratti dalle economie delle ore eccedenti. Pertanto il totale del FIS a destinazione comune oggetto di contrattazione è pari ad € 39.771,24 (€ 37.818,14 + € 1.953,10), a cui si aggiungono le economie dell'a.s. 2018/19 (€ 1.075,00 + € 1,17), per un totale di € **40.847,41**.

FUNZIONI STRUMENTALI AL POF

L'importo del finanziamento per l'a.s. 2019/2020 in base all'ipotesi di CCNL -Accordo MIUR-OOSS- sottoscritta in data 1 agosto 2018 ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62,87 del CCNL-scuola 2006/2009.

I PARAMETRI PER IL CALCOLO DEL BUDGET –FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI (art. 33) – A.S. 2019/20 :

In base all'accordo nazionale (26.11.2013) concernente la ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33,62 e 87 del ccnl 2006/2009 (sottoscritto il 7/08/2014)

ART. 2

		L.do Stato	L.do Dipendente
TOTALE		3.758,06	2.832,00

INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA

I PARAMETRI PER IL CALCOLO DEL BUDGET – INCARICHI SPECIFICI A.T.A. (art. 62) – A.S. 2019/20 -:

ART. 3

Parametri		L.do Stato	L.do Dipendente
QUOTA	€. 173,38 = X N. 13	€ 2.253,94	€.1.698,57
TOTALE		€ 2.253,94	€ 1.698,57

*= 173,38 x n.13 posti personale ATA (escluso DSGA) previsti in organico di diritto 2019/2020

ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI

L'importo del finanziamento per l'a.s. 2019/2020 sulla base di quanto previsto dall'art. 9, commi 2 e 3, del CCNL siglato il 18 settembre 2019, risulta un' economia pari ad €. 1.979,41 Lordo dipendente

I PARAMETRI PER IL CALCOLO DEL BUDGET – ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI :

IN BASE ALL'ACCORDO NAZIONALE (31.08.2018) CONCERNENTE LA RIPARTIZIONE DELLE RISORSE DI CUI AGLI ARTT. 62 E 87 DEL ccnl 2006/2009 (SOTTOSCRITTO IL 7/08/2014)

ART. 3

PARAMETRI		L.do Stato	L.do dipendente
QUOTA	€. 44,24= X N. 70 UNITA' *	3.096,96	2.333,81
economie		2.626,67	1.979,41
Da detrarre (dalle economie)		- 2.591,76	-1.953,10
TOTALE		3.131,87	2.360,12

Alla luce del CCNL 2016/18 e del CCNI 2018/19 che prevedono la possibilità, a partire dall'a.s 2019/2020, di utilizzare, in ciascun anno scolastico, tutte le risorse del Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, comprese le eventuali risorse non assegnate negli aa.ss. precedenti e le eventuali economie, anche per finalità diverse da quelle originarie, in sede di contrattazione una parte delle economie dei fondi destinati alle ore eccedenti, pari ad € 1.953,10, sono state destinate al FIS. Pertanto le ore disponibili per le eccedenze nell'anno scolastico 2019/2020 sono pari a € 2.360,12.

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

Per le attività complementari di educazione fisica il finanziamento è determinato nel modo seguente:

PARAMETRI		L.do Stato	L.do dipendente
QUOTA	€. 91,52 X 35 cl. 3.203,20	3.184,21	2.399,56
TOTALE		3.184,21	2.399,56

ATTIVITA' INCENTIVANTI PER AREE A RISCHIO

Il fondo destinato ai progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica ai sensi dell'art.2, comma 2 del CCNL 7/8/2014 – relativo all' a.s. 2019/20:

PARAMETRI		L.do Stato	L.do dipendente
QUOTA stabilita		667,58	503,08
Economie		1.086,99	819,14
TOTALE		1.754,57	1.322,22

VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE

Le risorse finanziarie destinate alla valorizzazione del personale docente saranno comunicate con note successive.

Sezione II Risorse variabili

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato Sezione III

Eventuali decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Complessivamente le risorse finanziarie per l'anno scolastico 2019/2020, secondo le previsioni del CCNL vigente e delle altre specifiche norme, sono rideterminate come segue:

	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Fondo d'istituto (totale complessivo)	€ 37.818,14	€ 50.184,67
Funzioni strumentali al POF (art. 30)	€. 2.831,98	€ 3.758,06
Incarichi specifici al personale ATA (art.47)	€ 1.698,57	€ 2.254,00
Totale	€ 42.348,69	€ 56.196,73
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83, c.4.)	€ 1.076,19	€ 1.428,10
TOTALI	€ 43.424,88	€ 57.624,83

	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.333,81	€ 3.096,96
Ore eccedenti PRATICA SPORTIVA	€. 2.399,56	€ 3.184,21
AREE A RISCHIO	€ 503,08	€ 667,58
BONUS DOCENTI (per retribuire la valorizzazione dei docenti, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015)	€. 9.059,88	€ 12.022,46
PERCORSI P.C.T.O. (Fondo finalizzato ai percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento)	€. 8.185,65	€ 10.862,36
Totale	€ 22.481,98	€ 29.833,57
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (ore ecc. sost. colleghi assenti, aree a rischio)	€ 2.798,55	€ 3.713,67
TOTALI	€ 25.280,53	€ 33.547,24

TOTALE COMPLESSIVO MOF A.S. 2019/20	€ 68.705,41	€ 91.172,07
--	--------------------	--------------------

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Le risorse disponibili del fondo di istituto 2019/2020 sono utilizzate secondo il seguente criterio di suddivisione:

FIS DISPONIBILE 2019/2020 lordo dipendente	FIS PER COMPENSO D.S.G.A. IND.TA' DIREZIONE + SOSTITUZIONE DSGA	FIS per collaboratori D.S.	FIS contrattabile	FIS 20% A.T.A.	FIS 80% DOCENTI
37.818,14 + 1.076,17 (economie 2018/19) + 1.953,10 (economie ore eccedenti)	3.020,00 + 1.303,10	6.000,00	30.524,31	6.104,86	24.419,45
40.847,41	4.323,10				

FIS 2019/2020 CCNL 2° biennio economico 2008/2009	
Dotazione MIUR € 37.818,14	
Avanzi FIS 19/20 € 1.076,17+	
Economie Ore eccedenti € 1.953,10	
TOTALE € 40.847,41 lordo dip.	



F.I. l.dip.	€ 40.847,41 -
Ind. DSGA	€ 3.020,00 -
Ind. Sost. DSGA	€ 1.303,10
Coll. D.S.	€ 6.000,00
FONDO ISTITUTO	
A.S. 2019/2020	
Per attività/progetti	
€ 30.524,31 (lordo dip.)	

DOCENTI
80%
€ 24.419,45 (lordo dip.)

A.T.A.
20%
€ 6.104,86 (lordo dip.)

Le risorse disponibili pari ad € **30.524,31**= Lordo dipendente, comprensive degli avanzi FIS 2019/2020 Lordo dipendente, permettono di retribuire le attività previste dalla pianificazione annuale del Piano dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2019/2020 e sono così destinate:

DESTINAZIONE PERSONALE DOCENTE

	LORDO DIPENDENTE
Corsi di recupero finanziati con il FIS	4.000,00
Attività di insegnamento	1.050,00
Attività di non insegnamento per progetti	3.675,00
Attività di non insegnamento - supporto alla didattica	14.644,45
Compensi per ogni altra attività prevista dal POF	1.050,00
TOTALE FIS DOCENTI	24.419,45

DESTINAZIONE PERSONALE A.T.A.

	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive, intensive ed estensive, in attività generali e del POF	6.104,86
Totale	6.104,86

FUNZIONI STRUMENTALI AL P.O.F.

Il finanziamento per l'a.s. 2019/2020 per la remunerazione delle 2 funzioni strumentali individuate dal Collegio dei Docenti, è pari ad € **2.932 (2.831,98 + 0,02)** =(L.do dipendente),

L'importo totale assegnato sarà suddiviso in 2 quote

FUNZIONI STRUMENTALI	L'importo totale sarà suddiviso in 2 quote	Lordo Dip.te € 2.832	Lordo Stato € 3.758,03

INCARICHI SPECIFICI A.T.A.

Analogamente in base all'Accordo MIUR-OOSS- il finanziamento per l'a.s. 2019/2020 è pari ad € **1.698,57** (L.do dip.te).

Le risorse che complessivamente saranno disponibili saranno divise proporzionalmente tra il personale non beneficiario di posizione economica ex art.7 .

Destinazione	N°	proporzione
Ass.ti Amministrativi per: svolgimento di compiti di particolare responsabilità necessari per la realizzazione del POF	2	2/4
Collaboratori scolastici per: svolgimento di compiti di particolare responsabilità necessari per la realizzazione del POF	2	2/4

ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI

Il finanziamento per l'a.s. 2019/2020 è pari ad € 2.333,81=Lordo dipendente + l'economia di €. 1.979,41 al 31/08/2019. Una parte delle economie dei fondi destinati alle ore eccedenti, pari ad € 1.953,10, vengono destinate al FIS. Pertanto le ore disponibili per le eccedenze nell'anno scolastico 2019/2020 sono pari ad € 2.360,12.

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA

Il finanziamento per le attività complementari di educazione fisica a.s. 2019/2020 è pari ad € 2.399,56 Lordo dipendente.

ATTIVITA' INCENTIVANTI PER AREE A RISCHIO

Le misure incentivanti per i progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica ammontano a € 1.322,22 Lordo dipendente (€ 503,08 + l'economia di €. 819,14 al 31/08/2019).

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale docente:

	LORDO DIPENDENTE
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 86, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007	5.050,00
Collaboratori del dirigente scolastico (art. 86, co. 2, lett. e) CCNL 29/11/2007	6.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF – progetti/attività – (art. 88, co. 2, lett. K) CCNL 29/11/2007	19.369,45
Funzioni strumentali docenti (comprese di economie)	2.832,00
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti (comprese di economie)	2.360,12
Ore eccedenti pratica sportiva	2.399,56
Aree a rischio (comprese di economie)	1.322,22
Bonus docenti	9.059,88
Percorsi P.C.T.O.	8.185,65
TOTALE MOF DOCENTI	56.578,88

I compensi destinati al personale A.T.A. sono complessivamente i seguenti:

	LORDO DIPENDENTE
<u>Indennità di Direzione (CCNL 29.11.2007 e Sequenza ATA del 25.07.2008)</u>	3.020,00
Indennità di Direzione sostituto DSGA (ipotesi per 120 gg. di sostituzione previsti)	1.303,10
Prestazioni aggiuntive del Personale ATA (art. 86, comma 2)-Coll.scol.	3.664,26
Prestazioni aggiuntive del Personale ATA (art. 86, comma 2)-Ass. A/T	2.440,60
Incarichi specifici ATA	1.698,57

TOTALE MOF ATA	12.126,53
-----------------------	------------------

TOTALE MOF 2019/20 (compreso economie)	68.705,41
---	------------------

Sezione V – destinazione temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non risultano somme allocate all'esterno del fondo

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale:

- a. Attestazione motivata del 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:

Le risorse date dalle economie e dal finanziamento calcolato in base al CCNL vigente ammontano a € **68.705,41** = L.do dipendente.

Pertanto, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

- b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Ai sensi dell'art. 20 dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto, le risorse sono finalizzate a retribuire le funzioni e le attività che incrementano la produttività e l'efficienza dell'istituzione scolastica riconoscendo l'impegno individuale e i risultati conseguiti, in base al CCNL-SCUOLA.

- c. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo III Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2018/19 Lordo dipendente	Anno 2019/20 Lordo dipendente	Differenza Lordo dipendente
FIS	37.718,88	37.818,14	99,26
Funzioni Strum.li Docenti	3.390,17	2.831,98	-558,19
Incarichi specifici ATA	1.578,22	1.698,57	120,35
<i>Economie</i> - anni precedenti FIS	3.976,35	1.076,19	-2.900,16
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti (comprese di economie)	2.284,70	2.333,81	49,11
<i>Economie</i> ore eccedenti anno precedente	4.905,61	1.979,41	-2.926,20
Ore eccedenti pratica sportiva	2.413,87	2.399,56	- 14,31
Aree a rischio	819,14	503,08	-316,06
Totali	57.086,94	50.640,74	-6.446,20

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

In applicazione dell'art.2 comma 197 della Legge n.191/2009 (cd. Cedolino Unico), a decorrere dall'anno 2011 il pagamento delle competenze accessorie dovute al personale scolastico è disposto congiuntamente alle competenze fisse, mediante ordini collettivi di pagamento, emessi dal Service Personale Tesoro (SPT). Con proprio decreto di riparo il MIUR individua la quota massima a disposizione di ciascuna istituzione scolastica relativa alle competenze accessorie gestite a mezzo cedolino unico a lordo dipendente che viene inserita in SPT, pertanto, con la funzione "Consultazione piano di riparto" è possibile visualizzare in tempo reale l'importo stanziato e l'importo disponibile a seguito dei pagamenti effettuati. Inoltre, la SPT non accetta elenchi di liquidazione che determinino il pagamento di somme superiori a quelle attribuite all'Istituto.

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

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

L'ammontare complessivo delle disponibilità finanziarie è calcolato in € **68.705,41 Lordo dipendente**. L'onere derivante dall'attuazione dell'ipotesi di contratto d'istituto in questione è calcolato in € **68.705,41 =complessivi Lordo dipendente**.

Pertanto, gli stanziamenti così calcolati, permettono la copertura delle diverse destinazioni del Fondo.

La presente relazione viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Per il Direttore Servizi Generali Amm.vi
L'assistente amministrativa facente funzione
Sig.ra Barbara Pomante