



Ministero dell'Istruzione
Liceo Statale "Carlo Porta" di Monza
Liceo delle Scienze Umane - Liceo Linguistico

Via della Guerrina, 15 - 20900 Monza

T ++39 0392023118

Email: info@carloporta.it

Sito web: www.carloportamonza.edu.it

Codice fiscale: 85013990156

Codice Meccanografico: MBPM06000E

Prot. n. 413/C14

Monza, 4 marzo 2021
Ai Revisori dei Conti Ambito ATS 23
Provincia di Monza e Brianza
Dott.ssa Loredana Giovannini
Dott.ssa Maddalena Scippo

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENARLI ED AMMINISTRATIVI

VISTO 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.Lvo n° 165/2001 il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria ed una relazione illustrativa;

VISTA la circolare n° 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 22 del CCNL 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;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 25/11/2020 n° 21 relativa all'approvazione del PTOF anni scolastici 2019, 2020,201;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 1677/C1.6 del 01/10/2020;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 23072 del 30/09/2020; a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2019/2020;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di Contratto Integrativo deve trovare copertura finanziaria nel Budget del Fondo di Istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F. 2020;

VISTA l'ipotesi di contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 3 marzo 2021 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

DICHIARA CHE

MODULO I

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

a) Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse fisse oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2020/20221 sono determinate come segue (Nota Miur prot. 23072 del 30/09/2020):

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (Art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008)	57.833,27	43.581,96
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.087,98	3.080,62
Incarichi specifici al personale ATA (Art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale del 08/04/2008)	3.181,29	2.397,35
Attività complementari di educazione fisica	3.764,20	2.836,62
Assegnazioni aree a rischio forte processo migratorio	1.376,97	1.037,66
Valorizzazione del personale scolastico	14.040,38	10.580,54
Ore eccedenti (non soggette a contrattazione)	3.510,57	2.645,49
TOTALE	87.794,66	66.160,24

b) Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili (reimpiegate ai sensi dell'art. 83, comma 4, CCNL 24/07/2003) sono costituite dalle seguenti somme non utilizzate esistenti al 31/12/2020.

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
Fondo di Istituto	17.909,96	13.496,58
Incarichi Specifici	281,70	212,28
Attività complementari di educazione fisica	3.786,73	2.853,60
Aree a rischio e ad forte processo migratorio	585,86	441,49
Valorizzazione personale scolastico	78,58	59,22
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (non soggette a contrattazione)	1.072,00	807,84
TOTALE COMPLESSIVO	23.714,83	17.871,01

c) Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo: non sono previste decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Risorse a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
a) TOTALE DELLE RISORSE FISSE	87.794,66	66.160,24
b) TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	23.714,83	17.871,01
c) TOTALE DELLE DECURTAZIONI DEL FONDO	0	0
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	111.509,49	84.031,25

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Destinazioni a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Destinazioni a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del Direttore Amministrativo	4.644,50	3.500,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (non soggette a contrattazione)	4.582,57	3.453,33
TOTALE	9.227,07	6.953,33

Risorse esterne al fondo per la contrattazione integrativa – finanziamento PCTO A.S. 2020/2021 € 10.354,63

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 al PTOF.

PERSONALE DOCENTE	Destinazioni a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Destinazioni a.s. 2020/2021 (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)	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0	0
Ore aggiuntive per l'attuazione di corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	696,68	525,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	29.857,50	22.500,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.909,90	3.700,00
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 18.967,62 0	0 0 14.293,61 0
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art.88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.087,98	3.080,62
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	7.550,93	5.690,22
Compensi per il personale docente per progetti relativi alle Aree a rischio, forte processo migratorio (art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014)	1.962,83	1.479,15
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Valorizzazione personale scolastico	10.871,61	8.192,62
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (non soggette a contrattazione)	4.582,57	3.453,33
TOTALE	83.487,62	62.914,55

PERSONALE A.T.A.	Destinazioni a.s. 2020/2021 (lordo stato)	Destinazioni a.s. 2020/2021 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	15.296,33	11.527,00

Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	724,72	546,13
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)	5.290,48	3.986,80
Compensi DSGA (ART.89 ccnl29/11/2007 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)	3.462,99	2.609,63
Valorizzazione del personale scolastico quota personale ATA	3.247,35	2.447,14
TOTALE	28.021,87	21.116,70
TOTALE GENERALE	111.509,49	84.031,25

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

	AVANZO A.S. 2020/21	AVANZO 2020/21
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo Istituto: Somme rimaste da contrattare nell'a.s. 2019/2020	0,00	0,00
Attività complementari di educazione fisica: Somme rimaste da contrattare nell'a.s. 2019/2020		
Assegnazioni aree a rischio forte processo immigratorio: Somme rimaste da contrattare nell'a.s. 2019/2020		
Funzioni Strumentali: Somme rimaste da contrattare nell'a.s. 2019/2020		
TOTALE	0,00	0,00

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

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Destinazioni a.s. 2020/2021 Lordo Stato	Destinazioni a.s. 2020/2021 Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del Direttore Amministrativo	4.644,50	3.500,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (non soggette a contrattazione)	4.582,57	3.453,33
TOTALE	9.227,07	6.953,33
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		
personale DOCENTE FIS + FUNZIONI STRUMENTALI + Compensi progetti AREE FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO + Attività complementari di educazione fisica	78.905,05	59.461,22
Ampliamento offerta formativa D.M. 94 / L. 440/97	0,00	0,00
personale ATA FIS + INCARICHI SPECIFICI	23.377,37	17.616,70
TOTALE	102.282,42	77.077,92
Destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	111.509,49	84.031,25

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste		
--------------	--	--

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

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	lordo stato	lordo dipendente	Percentuale di utilizzo
Assegnazione complessivamente quantificata	111.509,49	84.031,25	
Utilizzazione di risorse	111.509,49	84.031,25	100%

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e delle delibere del Collegio docenti.

Le unità di personale interessate sono n. 109 così suddivisi: n. 90 docenti e n. 19 A.T.A..

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/2021	
Fondo certificato lordo dipendente	Fondo impegnato lordo dipendente	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
60.978,52	48.624,61	84.031,25	84.031,25

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

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 programmatoria della gestione****CEDOLINO UNICO**

CAPITOLO / Piano gestionale / Oggetto	Importo max disponibile €	Importo max da impegnare €	Differenza €
2549/5 Fondo Istituto – Avanzo Docenti	10.155,50		
2549/5 Fondo Istituto – Avanzo ATA	3.341,08	57.078,54	
2549/5 Fondo Istituto – Sett.2020/Agosto 2021	43.581,96		
2549/5 Funzioni strumentali – avanzo a.s. 2019/20	0,00	3.080,62	
Sett.2020/Agosto 2021	3.080,62		
2549/5 Incarichi Specifici – avanzo a.s. 2019/2020	212,28	2.609,63	
Sett.2020/Agosto 2021	2.397,35		
2549/12 Attiv.compl.educ.fisica –Avanzo	2.853,60	5.690,22	
Sett.2020/Agosto 2021	2.836,62		
2549/05 Processo immigratorio- Avanzo	441,49	1.479,15	
Sett.2020/Agosto 2021	1.037,66		
2549/13 Valorizzazione pers. Avanzo	59,22	10.639,76	
Sett.2020/Agosto 2021	10.580,54		
2549/06 Ore eccedenti Avanzo	807,84	3.453,33	
Non soggette a contrattazione Sett.2020/Agosto 2021	2.645,49		
TOTALE CEDOLINO UNICO			
T O T A L E	84.031,25	VALORI AL LORDO DIPENDENTE	

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 84.031,25 lordo dipendente (lordo stato 111.50,49), quale fondo totale incluse le Funzioni Strumentali, il FIS, gli Incarichi Specifici, le ore eccedenti, le attività complementari di educazione fisica, le aree a rischio e forte processo immigratorio e la valorizzazione del personale scolastico è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari a € 84.031,25 (in lordo dipendente (€ 111.509,49 lordo Stato) percentuale 100%).

A fronte di un'assegnazione del FIS da contrattare per l'anno scolastico 2020/2021 quantificata in € 40.081,96 lordo dipendente € 53.188,77 lordo Stato (detratta l'indennità di Direzione al DSGA) sono destinati € 30.863,11 lordo dipendente (€ 40.955,35 lordo Stato) al personale docente in percentuale il 77% più l'avanzo di € 10.155,50 lordo dipendente (€ 13.476,35 lordo Stato) tot. € 41.018,61 lordo dipendente (€ 54.431,70 lordo Stato) ed € 9.218,85 lordo dipendente (12.233,42 lordo Stato) al personale ATA in percentuale il 23% più l'avanzo di € 3.341,08 lordo dipendente (€ 4.433,61 lordo Stato) tot. € 12.559,93 lordo dipendente (€ 16.667,03 lordo Stato).

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2020/2021, risulta rispettato.

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

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed 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 attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati in premessa, rientrano nel limite delle 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 corrente;

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 in data



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Ileana Gallina