



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA "DANIELE CRESPI"

*Liceo Internazionale Classico e Linguistico VAPC02701R
Liceo delle Scienze Umane VAPM027011*
Via G. Carducci 4 – 21052 BUSTO ARSIZIO (VA)

Tel. 0331 633256 - Fax 0331 674770

www.liceocrespi.gov.it E-mail: comunicazioni@liceocrespi.it

C.F. 81009350125 – Cod.Min. VAIS02700D



UNIONE EUROPEA

**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

Prot. n. 8551/C14

**Al Dirigente Scolastico
Sede**

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2020/21, di cui al CCNI del 30/08/2020 –
PREMESSA**

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2020/2021, sottoscritta il 05/11/2020.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in **risorse fisse**, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, aree a rischio, valorizzazione personale scolastico e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2020/2021) e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, aree a rischio, valorizzazione personale scolastico e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2019/2020 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>punti di erogazione</i>		2 X 2.547,82	3.839,37	5.094,84
<i>totale docenti e ata organico di diritto</i>		117 X 323,69	28.539,36	37.871,73
<i>totale docenti in organico di diritto</i>		89 X 336,10	22.541,75	29.912,90
TOTALE			54.920,48	72.879,47
FUNZIONI STRUMENTALI 2019/20 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota fissa</i>		1 X 1.422,02	1.071,61	1.422,02
<i>Complessità</i>		1 X 615,97	464,18	615,97
<i>quota docenti</i>		89 X 36,52	2.449,34	3.250,28
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			3.985,13	5.288,27
COMPITI ATA 2019/20 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 18/09/2019)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota unica a calcolo</i>		27 X 151,49	3.082,31	4.090,23
TOTALE COMPITI ATA			3.082,31	4.090,23
PRATICA SPORTIVA 2019/20 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>quota classi</i>		60 X 85,55	3.223,44	4.277,50
<i>coordinatore provinciale</i>		00 X -----	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			3.223,44	4.277,50
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2019/2020 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 18/09/2019)		PARAMETRI	LORDO	LORDO STATO

		DIPENDENTE	
<i>quota docenti (ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti)</i>	89 x 48,09	3.225,33	4.280,01
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica art. 2 c. 2 CCNL 7/8/2014 a.s. 2020/21 <small>(INTESA DEL 30/08/2020)</small>		860,83	1.142,32
Valorizzazione personale scolastico		13.772,37	18.275,94
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento		10.385,44	13.781,48
TOTALE RISORSE FISSE 2020/21 - nota MIUR prot. n. 23072 DEL 30/09 /2020		93.455,33	124.015,22
TOTALE		93.455,33	124.015,22

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2018/19		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	1.874,29	2.487,18
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	628,50	834,02
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007		
TOTALE	2.502,79	3.321,20

FINANZIAMENTI EUROPEI PON – 2020/21- QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Personale docente		
Personale ATA		
DSGA		
TOTALE PON		

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	93.455,33	124.015,22

<i>Compensi variabili sezione II</i>	2.502,79	3.321,20
TOTALE	95.958,12	127.336,42

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, aree a rischio, valorizzazione personale e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2020/2021) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, aree a rischio, valorizzazione personale e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Fondo di riserva FIS</i>	0,00	0,00
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	0,00	0,00
<i>Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	5.124,00	6.799,55
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)</i>	576,78	765,39
<i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i>		
TOTALE	5.700,78	7.564,94

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	2.738,98	3.634,63
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	1.400,00	1.857,80
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	3.850,00	5.108,95
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>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)</i>	19.289,87	25.597,66
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	10.325,00	13.701,28
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	3.985,13	5.288,27
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	3.223,44	4.277,50
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2 CCNL 07/08/2014)</i>	860,83	1.142,32
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
Valorizzazione	13.772,37	18.275,93
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	9.684,17	12.850,90
TOTALE	69.129,79	91.735,24

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	13.490,14	17.901,42
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>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)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>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)</i>	3.710,81	4.924,24
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
Valorizzazione		
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	701,27	930,58
TOTALE	17.902,22	23.756,24

SEZIONE III – 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 d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	5.700,78	7.564,94

Totale sezione II	87.032,01	115.491,48
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	92.732,79	123.056,42

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 finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

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

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo di €. 83.069,89 lordo dipendente come da comunicazione MIUR, n° 23072 del 30/09/2020 CCNI del 31/08/2020, oltre alle economie – quote variabili - di € 2.502,79 per un totale complessivo lordo dipendente di € 85.572,68;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, PTOF 2019-2022 - anno scolastico 2020/2021, deliberato dal Collegio dei docenti il 27/10/2020 e sarà adottato con delibera n. del Consiglio d'istituto del 10/12/2020;
- c) **le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.**

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2019/2020	Lordo Stato 2020/2021	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	84.779,38	119.735,21	+ 34.955,83
Compensi variabili sezione II MOD. 1	1.748,40	3.321,20	+ 1.572,80
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	86.527,78	123.056,41	+ 36.528,63

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2019/2020	Lordo Stato 2020/2021	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	7.326,08	7.564,94	+ 238,86
Destinazioni sezione II	79.201,70	115.491,48	+ 36.289,78

MOD. 2			
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	0,00	0,00	0,00
TOTALI	86.527,78	123.056,42	+ 36.528,64

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

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

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

- allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall'art. , comma del D.I. 129/2018, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2020/21, di prossima approvazione del Consiglio d'istituto.
- gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 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. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
A007/02	Ore sostituzioni			
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
A007/02	Ore sostituzioni			
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti			
NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne			

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell'anno precedente (a. s. 2019/20). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'anno scolastico 2019/2020.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2019/2020	Costi sostenuti al lordo Stato 2019/2020	Differenza
<i>Compensi sezione I MOD. 2 2018/2019</i>	7.326,08	6.560,69	- 765,39
<i>Compensi sezione II MOD. 2 2018/2019</i>	79.201,70	76.645,89	- 2.555,81
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2 2017/2018</i>	0,00	0,00	0,00
TOTALI	86.527,78	83.206,58	- 3.321,20

SEZIONE III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2020/2021 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Busto Arsizio, 14/11/2020

IL DIRETTORE SGA

Antonio Colangelo
