



Istituto di Istruzione Superiore Statale

"Daniele Marignoni – Marco Polo"

Codice fiscale 97722510159

Via Melzi D'Eril, n°9 - 20154 MILANO – Tel. 02313059 – Fax 0233103924

Succursale: Via Demostene, n°40 – Tel. 0249518420 - 1- Fax 0227000872

Sito web: www.marignonipolo.edu.it – E-mail: MIIS102004@ISTRUZIONE.IT info@marignonipolo.edu.it

Posta Certificata : MIIS102004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Milano, 21/10/2020

**Relazione Illustrativa e Tecnico – Finanziaria
del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
all'ipotesi di Contratto integrativo d'Istituto a.s. 2019/2020
(art. 40, comma 3 sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)**

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria, da allegare all'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto sottoscritta in data 21 ottobre 2020, 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.

Tale articolo, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede infatti che a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche Amministrazioni redigano una relazione illustrativa e una relazione tecnico-finanziaria, a cura quest'ultima per quanto riguarda le istituzioni scolastiche del DSGA che attesti la compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e con quelli legislativi, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori.

La presente relazione viene redatta, al fine di supportare gli organi di controllo con un omogeneo piano di verifica della certificazione degli atti della contrattazione integrativa, rendendo organici e sequenziali i diversi aspetti del controllo, secondo lo schema, predisposto dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, comunicato con la circolare n° 25 del 19/7/2012 del MEF, ripartito in 4 moduli articolati in sezioni sotto illustrati.

MODULO I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

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 e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In questa sezione vengono considerate le risorse assegnate dal MIUR con comunicazioni:

- Prot. 21795 del 30 settembre 2019 istruzioni per la predisposizione del programma annuale per l' E. F. 2020;

Le risorse fisse, considerate nell'ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto, assegnate per l'a.s. 2019/2020 per il Miglioramento dell'Offerta Formativa risultano complessivamente pari a € 108.134,03e, al lordo stato, a € 143.493,87 così dettagliate :

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
F.I.S.	52.531,23	69708,94
Funzioni Strumentali	3.910,37	5189,06
Incarichi Specifici	2.547,85	3381,00
Ore Eccedenti	3.136,05	4161,54
Attività complementari di educazione fisica	2.075,30	2753,92
Aree a rischio	6.539,82	8678,34
Fondo merito docente	12.643,77	16778,28
TOTALE	83.384,39	110651,09

I parametri per la costituzione del Fondo di istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007), sono stati comunicati dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca con nota n.0021795 del 30 settembre 2019.

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA DATI ORGANICO PER LA DETERMINAZIONE DEL M.O.F.

RISORSE MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S. 2019/2020

DATI ORGANICO PER DETERMINAZIONE DEL M.O.F.

N. punti di erogazione	2
N. docenti scuole sec. 2° O.D.	86
N. personale ata O.D.	22
N. Pers. ATA detratti n° LSU/cococo /DSGA	21
N. complessità per funzioni strumentali	1

RISORSE MOF

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020

PARAMETRI	RISORSE SETT.2019-AGOSTO 2020	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020	52.531,23	52.531,23	69.708,94
Risorse Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020		52.531,23	69.708,94

ECONOMIE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2014/2015

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO

DETERMINAZIONE RISORSE PER INDENNITA' DIREZIONE DSGA 2019/2020

DESCRIZIONE	NUM.	IMP. UNIT.	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO

Quota complessita' organizzativa	108	30,00	3.240,00	4.299,48
Quota istituti verticalizzati			750,00	995,25
Parametro fisso euro 1828 detratta CIA euro 884,40			943,60	1.252,16
Totale Indennita' di Direzione DSGA a.s. 2019/2020			4.933,60	6.546,89

DETERMINAZIONE DELLE RISORSE DEL FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA RELATIVE ALL'A.S. 2019/2020 DA DESTINARE AL PERSONALE DOCENTE E ATA

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020	52.531,23	69.708,94
Quota indennità di direzione DSGA a.s. 2019/2020	4.933,60	6.546,89
Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 per personale Docente e ATA	47.597,63	63.162,05
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale Docente 70%	33.318,34	44.213,44
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale ATA 30%	14.279,29	18.948,62

Economie Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2018/2019	1.498,47	1.988,47
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale Docente 70%	1.048,93	1.391,93
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale ATA 30%	449,54	596,54

RIPILOGO RISORSE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020 - PERSONALE DOCENTE

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale Docente	33.318,34	44.213,44
Economie Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2018/2019	1.048,93	1.391,93
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Docente	34.367,27	45.605,37

RISORSE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020 - PERSONALE ATA

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale ATA	14.279,29	18.948,62
Economie Fondo Istituzione Scolastica a.s. 2018/2019	449,54	596,54
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale ATA	14.728,83	19.545,16

DETERMINAZIONE PARAMETRI PER SUDDIVISIONE F.I.S. TRA ASSISTENTI AMM.VI E COLL. SCOL.

DETERMINAZIONE PARAMETRI	PARAMETRI
Risorse Assistenti Amministrativi e Assistenti Tecnici (9 X 14,50)	130,50
Risorse Collaboratori Scolastici (12 X 12,50)	150,00
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale ATA	280,50

RISORSE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020 - PERSONALE ASSISTENTE AMMINISTRATIVO

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale ATA	6.643,31	8.815,67
Fondo Istituzione Scolastica per personale AA ;AT economie a.s. 2018/2019	209,14	277,53
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Assistente Amministrativo	6.852,45	9.093,20

RISORSE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020 - PERSONALE COLLABORATORE SCOLASTICO

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
F.I.S. a.s. 2019/2020 per personale ATA	7.635,98	10.132,95
Fondo Istituzione Scolastica per personale CS economie a.s. 2018/2019	240,40	319,01
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Collaboratore scolastico	7.876,38	10.451,96

RIPILOGO RISORSE FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2019/2020

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Totale Indennita' di Direzione DSGA a.s. 2019/2020	4.933,60	6.546,89
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Docente	34.367,27	45.605,37
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Assistente Amministrativo	6.852,45	9.093,20
Risorse Fondo dell'Istituzione Scolastica a.s. 2019/2020 - Personale Collaboratore scolastico	7.876,38	10.451,96
Totale spese a carico del fondo dell'istituzione scolastica a.s. 2019/2020	54.029,70	71.697,42

RISORSE FUNZIONI STRUMENTALI A.S. 2019/2020

DESCRIZIONE	RISORSE SETT.2019-AGOSTO 2020	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Risorse per la retribuzione delle Funzioni Strumentali	3.910,39	3.910,39	5.189,09
Totale risorse Funzioni Strumentali a.s. 2019/2020		3.910,39	5.189,09

RISORSE INCARICHI SPECIFICI A.S. 2019/2020

DESCRIZIONE	RISORSE SETT.2019-AGOSTO 2020	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Economie su Incarichi Specifici a.s. 2018/2019		250,00	331,75
Finanziamento per la retribuzione degli Incarichi Specifici	2.547,85	2.547,85	3.381,00
Totale risorse incarichi specifici a.s. 2019/2020		2.797,85	3.712,75

RIEPILOGO FONDO MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S. 2019/2020

DESCRIZIONE	IND. DIR. DSGA	DOCENTI	ATA	RISORSE LORDO STATO	RISORSE LORDO DIPENDENTE
Fondo dell'Istituzione Scolastica	6.546,89	45.605,37	19.545,16	71.697,42	54.029,70
Funzioni Strumentali		5.189,09		5.189,09	3.910,39
Incarichi specifici			3.712,75	3.712,75	2.797,85
TOTALE COMPLESSIVO		50.794,46	23.257,91	80.599,26	60.737,94

FINANZIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
AREE A RISCHIO 2019/2020	6.539,82	8.678,34
Economie Aree a Rischio a.s. 20185/2019	24.976,64	33.144,00
Totale Fondi Legge 440/97	31.516,46	41.822,34

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2019/2020	3.136,05	4.161,54
Economie Ore Eccedenti 2018/2019	10.668,28	14.156,81
Totale Ore eccedenti	13.804,33	18.318,35

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Attività complementare Educazione Fisica a.s. 2019/2020	2.075,30	2.753,92
Totale Ore eccedenti	2.075,30	2.753,92

Sezione II – Decurtazioni del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione III – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione.

Risorse

Le risorse che costituiscono il Miglioramento dell'Offerta Formativa da sottoporsi a certificazione risultano quindi le seguenti:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	71.697,42
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.189,09
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.712,75
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	2.753,92
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	41.822,34
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	125.175,52
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	125.175,52

Sezione IV – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Sezione I – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si descrivono nella tabella sottostante le risorse destinate al personale Docente:

DESCRIZIONE	RISORSE 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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	35.387,37
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	10.217,90
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	41.822,34
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)	5.189,09
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	2.753,92
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	95370,62

Si descrivono nella tabella sottostante le risorse destinate al personale ATA:

DESCRIZIONE	RISORSE LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	19.545,26
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
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)	6.546,89
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
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)	3.712,75
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
TOTALE PERSONALE ATA	29.804,90

Sezione II – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Nella tabella sottostante si riportano le risorse complessive considerate nell'Ipotesi di Contratto d'Istituto a.s. 2019/2020:

	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
TOTALE SEZIONE I	71.869,34 22.460,36	95370,62 29.804,90
TOTALE SEZIONE II	//	//
TOTALE RISORSE CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO	94.329,70	125.175,52

Sezione IV – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

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

- le risorse stabili, materia di contrattazione integrativa, sono state stanziare per un importo complessivo di € 110.651,10 lordo stato come da comunicazione MIUR, prot. n. 0021795 del 30/09/2019 e assegnate entro il predetto limite;
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa, a.s. 2019/2020, la delibera n. 05 del 20 dicembre 2018 del Consiglio d'Istituto avente per oggetto "Approvazione del P.T.O.F. a.s. 2019/2022;
- le norme di cui al CCNL 2006/2009, del D.Lgs 165/2001 e D.Lgs 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

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

Nel presente modulo si riporta la comparazione, al lordo stato, tra le risorse del fondo certificate per l'a.s. 2018/2019 e quelle contrattate nell'accordo per l'a.s. 2019/2020.

	Risorse fondo a.s. 2018/2019	Risorse fondo a.s. 2019/2020	Variazione
SEZIONE I	88.672,90	89.711,26	1.038,36
SEZIONE II	0,00	0,00	0,00
Totale fondo	88.672,90	89.711,26	1.038,36

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

Nel presente modulo si espongono le disponibilità economiche finanziarie finalizzate alla copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

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

Le risorse considerate nell'Ipotesi di Contratto Integrativo a.s. 2019/2020, ammontano a € 67.604,57 al lordo dipendente e a € 89.711,26 al lordo stato e sono: quelle gestite tramite il sistema NoiPa, riscontrabili nelle note MIUR sotto indicate, precisamente ai seguenti capitoli:

comunicazione MIUR Capitolo/P.G.	Descrizione	RISORSE LORDO DIPENDENTE	RISORSE LORDO STATO
Comunicazione prot. 0021795 del 30/09/2019	FIS	52.531,23	69.708,94
	FUNZIONI STRUMENTALI	3.910,37	5.189,06
	INCARICHI SPECIFICI	2.547,85	3.381,00
	ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	2075,3	2.753,92
	AREE A RISCHIO	6539,82	8.678,34
TOTALE RISORSE SISTEMA NOIPA		67.604,57	89.711,26

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

La presente tabella, in cui sono illustrate le risorse per il Miglioramento dell'Offerta Formativa a.s. 2018/2019 e le spese sostenute, con evidenza che il limite di spesa risulta rispettato.

Le risorse previste per il Contratto d'Istituto a.s. 2018/2019, rilevabili dal sistema NoiPa, sono comunicate con nota del MIUR:

- prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 – istruzioni per la predisposizione del programma annuale per l' E. F. 2018
- prot. n. 17647 del 06 agosto 2019 Assegnazione delle risorse MOF
- prot. nn. 17321,17322, 17323, 17318 del 01 agosto 2019 riassegnazione delle giacenze al 31/12/2018.

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

VERIFICATO che le risorse disponibili per il contratto integrativo d'Istituto ammontano complessivamente a € 94.329,70 lordo dipendente e € 125.175,52 lordo stato;

VERIFICATO che il contratto integrativo d'istituto prevede un utilizzo totale di risorse pari a € 94.329,70 lordo dipendente e € 125.175,52 lordo stato;

CONSIDERATO che l'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto è stata predisposta in conformità alle norme contrattuali del Comparto Scuola nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge

SI ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'Ipotesi di Contratto Integrativo a.s. 2019/2020 dell'IISS D. Marignoni-M.Polo.

IL DIRETTORE S.G.A

Silvana Fanuli