



ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO	l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono 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.L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
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. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
VISTO	Il CCNL comparto Istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018;
VISTA	L'intesa sottoscritta in data 31/08/2020 tra Miur e OO.SS concernente l'assegnazione agli II.SS. delle risorse finanziarie destinate al "Fondo per il miglioramento dell'Offerta Formativa"
VISTA	la nota Miur prot. 23072 del 30 settembre 2020, con la quale sono state comunicate le risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'Offerta Formativa" a.s. 2020/21
VISTO	l'art. 9, commi 2 e 3, del CCNI siglato il 18 settembre 2019, il quale statuisce che "resta ferma la possibilità per la singola istituzione scolastica di definire con la contrattazione integrativa di istituto le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate negli anni precedenti, anche per le finalità diverse da quelle originarie ai sensi dell'articolo 40 del CCNL 2016-2018." e che le economie provenienti dagli anni precedenti, andranno quindi ad incrementare il budget per la contrattazione dell'a.s. 2020-21, senza il vincolo originario di destinazione, tenuto conto delle specifiche esigenze dell'Istituzione scolastica.
VISTA	l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglato in data 19/05/2021 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
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 23/01/2009 maggiorato delle economie MOF 2019/20
CONSIDERATO	inoltre che la suddetta somma trova allocazione negli stanziamenti a cedolino unico;

dichiara che:

Modulo 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 19/05/2021 ammontano complessivamente a € 68.643,83 (lordo dipendente) pari a € 91.090,36

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2020/2021, sono determinate come segue:

ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
 Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

Riepilogo erogazioni Cedolino Unico a.s. 2020/21				
Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sottocompenso	Importo (lordo dipendente)	Importo (lordo Stato)
	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 35.730,24	€ 47.414,03
	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al Pof	€ 4.040,18	€ 5.361,32
	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi Specifici	€ 2.625,67	€ 3.484,26
	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	€ 2.411,60	€ 3.200,19
	Miglioramento Offerta Formativa	Attività complementari ed. fisica	€ 1.289,37	€ 1.711,00
	Miglioramento Offerta Formativa	Aree a rischio F.P.I.	€ 3.140,59	€ 4.167,56
	Miglioramento Offerta Formativa	Valorizzazione personale scolastico	€ 13.476,31	€ 17.883,06
TOTALE			€ 62.713,96	€ 83.221,42

Gli importi indicati nella tabella rispecchiano quelli contenuti nella comunicazione Miur prot. 23072 del 30/09/2020.

SEZIONE II -Risorse Variabili

ECONOMIE DEGLI ANNI PRECEDENTI	Importo (lordo dipendente)	Importo (lordo Stato)
F.I.S	€ 4.805,27	€ 6.376,60
Funzioni strumentali al Ptof	€ 0,01	€ 0,01
Ore eccedenti	€ 0,32	€ 0,42
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari ed. fisica	€ 369,95	€ 490,92
Forte Processo Immigratorio 2019/2020	€ 753,95	€ 1.000,50
Valorizzazione personale docente	€ 0,37	€ 0,49
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 5.929,87	€ 7.868,94



ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse (lordo dipendente)	Risorse (lordo Stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 62.713,96	€ 83.221,42
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 5.929,87	€ 7.868,94
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 68.643,83	€ 91.090,36

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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:

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020/21 (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.200,00	€ 5.573,40
Ore eccedenti	€ 2.421,17	€ 3.212,89
Forte Processo Immigratorio	€ 3.114,72	€ 4.133,23
Valorizzazione personale docente	€ 13.520,24	€ 17.941,36
TOTALE	€ 23.256,13	€ 30.860,88

SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020/21 (lordo Stato)
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.310,00	€ 3.065,37
Attività aggiuntive funzionali *	€ 28.595,00	€ 37.945,56
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico **	€ 2.275,00	€ 2.322,25
Funzioni strumentali al POF	€ 4.040,15	€ 5.361,28
Attività aggiuntive di insegnamento per alfabetizzazione stranieri (Forte processo)	€ 1.890,00	€ 2.521,30

ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
 Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

immigratorio)		
Attività aggiuntive complementari ed. fisica	€ 1.289,37	€ 1.711,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 40.399,52	€ 52.926,76

* compreso commissione alfabetizzazione con fondi dedicati FPI 20/21

** 1 collaboratore vicario

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020/21 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.705,00	€ 16.859,54
Incarichi specifici	€ 2.625,67	€ 3.484,26
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.200,00	€ 5.573,40
TOTALE COMPLESSIVO	€ 19.530,67	€ 25.917,20

SEZIONE III – (EVENTUALI) Decurtazione del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2020/21 (lordo Stato)
DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 40.399,52	€ 52.926,76
DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA *	€ 19.530,67	€ 25.917,20
TOTALE	€ 59.930,19	€ 78.843,96

*compresa indennità di direzione al Dsga (€4.200,00 l.d.)

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
da non compilare

SEZIONE VI- Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale nella contrattazione integrativa di istituto (importi LORDO STATO).

A queste si aggiungono le economie e le somme non utilizzate negli anni precedenti che hanno perso il vincolo originario di destinazione.

Come definito in sede di contrattazione integrativa d'istituto,



ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
 Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

- i fondi assegnati per ore eccedenti a.s. 20/21 (€ 2.411,60 L.D. pari a € 3.200,19 L.S.) sono stati incrementati da tutte le economie (risorse non utilizzate nell'anno scolastico precedente) relative alle Ore eccedenti(€ 0,32), FIS (4.805,27), F.P.I.(753,95), F.S.(0,01), Pratica sportiva (€ 369,95) per complessivi € 5.929,50 L.D. pari a € 7.868,45 L.S.. Totale complessivo destinato alle ore eccedenti € 8.341,10 L.D. pari a € **11.068,64**

- le risorse assegnate per la valorizzazione del personale scolastico e i resti relativi (€ 0,37 L.D.) sono state fatte confluire nel Fis (dopo aver detratto dai fondi assegnati per l'a.s. 20/21 l'Indennità di Direzione del Dsga, Il compenso al collaboratore vicario del DS e l'ammontare del fondo di riserva calcolato in € 357,30 L.D..) . Le risorse Fis così determinate sono state ripartite nella misura del 30% e 70% tra Ata e Docenti.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 80.021,72 (lordo stato), escluse le risorse complessive destinate alle ore eccedenti è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € € **78.843,96** in percentuale: 98,53%).

(risorse disponibili per contrattazione: F.I.S. + Funzioni strumentali docenti + Incarichi specifici ATA + economia anni precedenti – Indennità al DSGA- FPI- pratica sportiva- valorizzazione docenti).

Se si considera l'ammontare totale delle risorse fisse e variabili pari a € 91.090,36 (lordo stato) l'utilizzo previsto degli stanziamenti ammonta a € 90.563,97 (in percentuale: 99,42 %).

Restano a disposizione: € 474,14 (Fondo di riserva sul F.I.S.20/21), € 9,81 (F.I.S personale ATA), € 0,04 (Funzioni strumentali), € 6,29 (Fis personale docente), € 32,02 ore eccedenti e € 4,10 F.P.I. per un totale di € 526,39 (0,58%).

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

a. s. 2019/20		a. s. 2020/21	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 94.279,04	€ 86.409,61	€ 94.279,04	€ 93.892,48

Totale fondo sottoposto a certificazione a. s. 2020/2021	€ 83.221,42
Totale fondo sottoposto a certificazione da a.s. 2019/20	€ 7.868,94
Totale fondo sottoposto a certificazione	€ 91.090,36
Variazioni in aumento e/o diminuzione rispetto al precedente anno	- 3.188,68

Modulo 4 – 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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 0,00 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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



**ISTITUTO COMPRENSIVO "TITO SPERI" CENTRO 2
VIA GALILEO GALILEI, 46 – 25128 BRESCIA**

Tel. 030304954 - FAX 0303700710 e-mail: bsic88200t@istruzione.it pec: bsic88200t@pec.istruzione.it
Codice Fiscale 98156940177 - Codice Ministeriale BSIC88200T - sito web: www.iccentro2brescia.edu.it

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 19/05/2021, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL Direttore S.G.A.
Paola Moricca