



# RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

sulla CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO e MODALITA' di gestione delle risorse finanziarie  
a.s. 2021/2022

## ***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi***

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);

VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;

VISTA la Legge Finanziaria 2010 art. 2 comma 197 (Cedolino Unico);

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013 ;

VISTA la Legge 107/2015;

VISTO il CCNL 19/04/2018 del Comportato Istruzione e Ricerca, in particolare l'art. 40;

VISTO il CCNI del 31/08/2020;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF del 09/11/2021 delibera n. 163/2; ;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA

VISTA la comunicazione MIUR prot. 21503 del 30/09/2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall' art. 88 del CCNL del 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 07/12/2021 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue

### **ESPONE QUANTO SEGUE**

#### **MODULO I - COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 95.063,04	€ 126.148,65
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.522,65	€ 7.328,56
Incarichi specifici al personale ATA	€ 7.721,87	€ 10.246,92
Arca a rischio	€ 2.122,40	€ 2.816,42
Ore di sostituzione docenti	€ 3.405,54	€ 4.519,15
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.753,04	€ 3.653,28
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 7.995,10	€ 10.609,50
Valorizzazione del personale scolastico <del>XXXX</del>	€ 18.756,83	€ 24.890,31
<b>TOTALE</b>	<b>€ 143.340,47</b>	<b>€ 190.212,79</b>

#### **Modulo I- Sezione II (Risorse variabili )**

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)</b>
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali o comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazione per progetto Orientamento	€ 700,14	€ 929,08

Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari PCTO	€ 10.874,85	€ 14.430,93
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 8.852,38	€ 11.747,11
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00
Area a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti	€ 4.742,98	€ 6.293,93
Ore sostituzione docenti assenti	€ 6,77	€ 8,98
Ore sostituzione docenti assenti	€ 0,09	€ 0,12
Ore sostituzione docenti assenti	€ 461,90	€ 612,94
Attività complementari ed. Fisica	€ 8.542,94	€ 11.336,48
Ind. Lav. Notturmo/Festivo	€ 22.637,32	€ 30.039,72
Valorizzazione del personale scolastico	€ 3.400,34	€ 4.512,25
Corsi di recupero extra-MOF	€ 52,65	€ 69,87
Percorsi PCTO	€ 18.261,82	€ 24.233,43
Dispersione scolastica	€ 570,91	€ 757,59
Percorsi Orientamento	€ 3,02	€ 4,01
Patente Europea	€ 2.877,02	€ 3.817,81
Progetto Handicap	€ 545,66	€ 724,09
Formazione Docente ed ata	€ 140,00	€ 151,90
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 82.670,78</b>	<b>€ 109.670,24</b>

#### Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 143.340,47	€ 190.212,79
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 82.670,78	€ 109.670,24
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 226.011,25</b>	<b>€ 299.883,03</b>

#### Modulo II- Sezione I (Destinazioni non disponibili)

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA[1]	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 7.243,60	€ 9.612,26
Compensi per ore eccedenti	€ 8.148,52	€ 10.813,09
<b>TOTALE</b>	<b>€ 15.392,12</b>	<b>€ 20.425,35</b>

[1] Importo determinato in 1/12° della Indennità di Direzione spettante al DSGA ai sensi dell'art. 3 della Sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008

#### Modulo II- Sezione II (Destinazioni specificamente finalizzate)

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (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)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00

Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 4.900,00	€ 6.502,30
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 12.600,00	€ 16.720,20
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.200,00	€ 5.573,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 30.632,42	€ 40.649,22
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 50.792,50	€ 67.401,65
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.522,65	€ 7.328,56
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 11.295,98	€ 14.989,77
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio o contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) <sup>3</sup>	€ 2.122,40	€ 2.816,42
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 14.615,75	€ 19.395,10
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 33.833,41	€ 44.896,93
<b>TOTALE</b>	<b>€ 170.515,11</b>	<b>€ 226.273,55</b>
<b>PERSONALE A.T.A.</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22</b>
	<b>(lordo dipendente)</b>	<b>(lordo stato)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 7.370,00	€ 9.779,99
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 16.792,00	€ 22.282,98
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 7.721,87	€ 10.246,92
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 7.541,42	€ 10.007,46
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi PCTO	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 39.425,29</b>	<b>€ 52.317,35</b>
<b>Indennità di Direzione DSGA e Sostituti</b>	€ 7.243,60	€ 9.612,26
<b>TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE</b>	<b>€ 209.940,40</b>	<b>€ 288.203,16</b>

**Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)**

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)

personale DOCENTE		FIS	€ 72.492,50	€ 96.197,55
		Funzioni strumentali	€ 5.522,65	€ 7.328,56
		Attività compl. di ed. fisica	€ 11.295,98	€ 14.989,77
		Lavoro notturno	€ 30.632,42	€ 40.649,22
		Aree a rischio	€ 2.122,40	€ 2.816,42
		Valorizzazione personale	€ 14.615,75	€ 19.395,10
		Progetti nazionali e comunitari	€ 33.833,41	€ 44.896,94
		d.lgvo 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
personale ATA		FIS	€ 24.162,00	€ 32.062,97
		Aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00
		Valorizzazione del personale	€ 7.541,42	€ 10.007,46
		Attività comple. Edu. fisica	€ 0,00	€ 0,00
		Progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
		Percorso PCTO	€ 0,00	€ 0,00
		Incarichi specifici	€ 7.721,87	€ 10.246,92
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolato specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Corsi di recupero extra MOF		€ 52,65	€ 69,86
	Formazione		€ 140,00	€ 151,90
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA		€ 7.243,60	€ 9.612,26
	Ind.tà sost. DSGA		€ 0,00	€ 0,00
	Ore eccedenti		€ 8.148,52	€ 10.813,09
Somme impegnate nella contrattazione 2021/22			<b>€ 225.525,17</b>	<b>€ 299.238,02</b>
Somme <b>non</b> impegnate nella contrattazione 2021/22			<b>€ 486,08</b>	<b>€ 645,03</b>
<b>TOTALE</b>			<b>€ 226.011,25</b>	<b>€ 299.883,03</b>

#### Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	<b>€ 226.011,25</b>	<b>€ 299.883,03</b>	
Utilizzazione totale di risorse	€ 225.525,17	€ 299.238,02	<b>99,78%</b>

ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	<b>€ 103.915,42</b>	<b>€ 137.895,76</b>	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 7.243,60	€ 9.612,26	6,97%
Personale docente	€ 72.492,50	€ 96.197,55	69,77%
Personale ATA	€ 24.162,00	€ 32.062,97	23,26%
Utilizzazione totale delle risorse	<b>€ 103.898,10</b>	<b>€ 137.872,78</b>	<b>99,98%</b>

#### Modulo III -SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO

ANNO SCOLASTICO 2020/21		ANNO SCOLASTICO 2021/22	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
<b>€ 249.824,02</b>	<b>€ 185.523,11</b>	<b>€ 226.011,25</b>	<b>€ 225.525,17</b>

[1] Inserire il totale delle voci al modulo I

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

[2] Inserire il totale delle voci al modulo II

**MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

**SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione**

**PROGRAMMA ANNUALE**

Valori al lordo stato per Finanziamento Corsi di recupero extra-MOF, L. 440/97, Finanziamento D.lgs. 81/2008, Formazioni Docente ed Ata

**CEDOLINO UNICO**

Valori al lordo dipendente dei finanziamenti MOF

**SEZIONE II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

cfr. Relazione DSGA anno Scolastico 2021/2022

**SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

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

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle 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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, anche se ancora in attesa dell'effettivo caricamento del Saldo spettante del MOF;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico precedente a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, come preannunciato da apposita comunicazione MIUR;

Verificata le economie del Programma Annuale e.f. 2020, delle somme variabili (lordo stato) destinate ai corsi di recupero, alla realizzazione dei progetti ed altre attività, tutte allocate in specifiche schede finanziarie e previsti gli stanziamenti che verranno indicati nel prossimo programma annuale 2021;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola;

Considerato il finanziamento pervenuto con nota MIUR prot. 26408 del 05/11/20 relativa al lavoro notturno A.S. 2015/2016;

**ATTESTA**

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico. L'accordo siglato è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola. Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico. Gli importi saranno liquidati con il sistema del Cedolino Unico; quelli a carico dell'istituzione scolastica saranno liquidati, sia quelli forfettari che orari, comprensivi sia delle ritenute INPDAP in ragione dell'8,80% e del Fondo Credito in ragione dell' 0,35% (ove previsto), a carico del dipendente, sia ritenute INPDAP in ragione del del 24,20% (ove previsto) e dell' IRAP in ragione dell' 8,50%, a carico del datore di lavoro.



IL DSGA

Sandrina Comerci

*Sandrina Comerci*