



61049 URBANIA (PU)

Presidenza e Segreteria Centrale: Via Nardi, 2 - Tel. 0722319435
Uffici Istituto Superiore di 2° grado: Via Garibaldi, 63 - Tel. 0722319898
E-mail: PSIS00700A@istruzione.it - PEC: PSIS00700A@pec.istruzione.it



Urbania, 13/12/2021

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO
A.S. 2021/22**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il D.L. 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTI** i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTO** il CCNL DEL 19/04/2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTE** le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- 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** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA;
- VISTA** la deliberazione del Commissario Straordinario del 27/10/2021 n. 34 relativa all'adozione del PTOF A.S. 2021/2022;
- VISTA** la ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche del personale docente ed ATA e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;
- VISTA** l'ipotesi di intesa MIUR-OO.SS. sulla contrattazione collettiva integrativa nazionale del comparto Istruzione e Ricerca sezione Istituzioni Scolastiche ed Educative del 22 settembre 2021;
- VISTA** la Nota Prot. N. 0021503 del 30-09-2021 «A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 - periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2022 - periodo gennaio-agosto 2022»;
- VISTO** l'Art1. Comma 126 della legge 13 luglio 2015, n. 107 a.s.2018/19 relativo alle risorse per la valorizzazione del personale docente
- VISTA** l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 13/12/2021;
- CONSIDERATO** che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del Fondo d'Istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'08.04.2008 e dall'art. 4 c. 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto in data 23/01/2009;

DICHIARA

Che le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 13 dicembre 2021 per l'anno scolastico 2021/2022 sono determinate come segue:

MODULO I**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Sezione I- Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

	LORDO DIP.	LORDO STATO
RISORSE DA CEDOLINO UNICO		
Fondo Istituzione Scolastica	€ 64.466,92	€ 85.547,60
Funzioni strumentali al POF	€ 4.845,41	€ 6.429,86
Incarichi specifici personale ATA	€ 4.201,61	€ 5.575,54
Ore eccedenti progetti pratica sportiva	€ 1.984,75	€ 2.633,76
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.456,39	€ 4.586,63
Ore eccedenti di sostituzione docenti assenti	€ 3.626,61	€ 4.812,51
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 18.043,18	€ 23.943,30
TOTALE	€ 100.624,87	€ 133.529,20

Sezione II –Risorse variabili

	LORDO DIP.	LORDO STATO
SOMME NON UTILIZZATE PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI		
RISORSE DA CEDOLINO UNICO		
Fondo Istituzione Scolastica (comprensivo delle somme accantonate nell'a.s. 2020/2021 per il compenso del sostituto del DSGA (€ 705,88 L.D. e del fondo di riserva € 500,00 L.D.)	€ 6.297,06	€ 8.356,20
Funzioni strumentali al POF	€ 425,62	€ 564,80
Incarichi specifici personale ATA	€ 3,69	€ 4,90
Progetti pratica sportiva	€ 1.912,64	€ 2.538,07
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 984,54	€ 1.306,48
Economie corsi di recupero II grado	€ 7.302,31	€ 9.690,17
Ore eccedenti di sostituzione docenti assenti	€ 2.262,74	€ 3.002,66
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 4,32	€ 5,73
TOTALE	€ 19.192,92	€ 25.469,00

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV- Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a Certificazione

	LORDO DIP.	LORDO STATO
a) TOTALE RISORSE FISSE (differenza tra sez.I e sez. III)	€ 100.624,87	€ 133.529,20
b) TOTALE RISORSE VARIABILI (sez. II)	€ 19.192,92	€ 25.469,00
c) TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 119.817,79	€ 158.998,21

Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono 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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Compenso	LORDO DIP.	LORDO STATO
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 768,36	€ 1.019,61
Fondo di riserva 2020/2021	€ 500,00	€ 663,50
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 7.683,60	€ 10.196,14
Ore eccedenti sostituz. docenti assenti	€ 5.889,35	€ 7.815,17
TOTALE	€ 14.841,31	€ 19.694,42

Sezione II- Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

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.

Compenso	LORDO DIP.	LORDO STATO
Alternanza scuola lavoro PCTO a.s. 2021/2022	€ 5.333,99	€ 7.078,20
Economie alternanza scuola lavoro PCTO a.s. 2020/2021	€ 2.593,05	€ 3.440,98
TOTALE	€ 7.927,04	€ 10.519,18

Relativamente al PERSONALE DOCENTE

descrizione	LORDO DIP.	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 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 2007)	€ 12.488,32	€ 16.572,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 2007)	€ 14.910,00	€ 19.785,57
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.500,00	€ 4.644,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata dal nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 2007)	€ 28.595,00	€ 37.945,57
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF(art.33 CCNL 2007)	€ 5.267,50	€ 6.989,97
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 2007)	€ 1.979,24	€ 2.626,45
Valorizzazione del personale docente comma 249 L. 160/2019	€ 13.712,82	€ 18.196,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 2007)	€ 4.427,50	€ 5.875,29
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 84.880,38	€ 112.636,26

Relativamente al PERSONALE ATA

descrizione	LORDO DIP.	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, c. 2, lettera e) CCNL 2007)	€ 11.524,00	€ 15.292,35
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c. 2, lettera k) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, c. 2, lettera g) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, c. 2, lettera h) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico comma 249 L. 160/2019	€ 4.334,68	€ 5.752,12
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, c.1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 4.204,50	€ 5.579,37
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 20.063,18	€ 26.623,84

In sede di contrattazione si è concordato di accantonare la somma di **€ 500,00 FIS Lordo dipendente-
€ 663,50 Lordo Stato**

Inoltre, non si è proceduto ad impegnare la rimanente disponibilità delle risorse (Economie).

Le economie riguardano:

	LORDO DIP.	LORDO STATO
SOMME NON UTILIZZATE		
Fondo Istituzione Scolastica Docenti	€ 5,22	€ 6,93
Fondo Istituzione Scolastica ATA	€ 4,43	€ 5,88
Funzioni strumentali al POF	€ 3,53	€ 4,68
Incarichi specifici personale ATA	€ 0,80	€ 1,06
Avviamento alla pratica sportiva	€ 5,51	€ 7,31
Aree a rischio a forte processo immigratorio	€ 13,43	€ 17,82
TOTALE	€ 32,92	€ 43,68

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

descrizione	LORDO DIP.	LORDO STATO
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa specificatamente regolate dal contratto	€ 84.880,38	€ 112.636,26
(SEZ. II)		
PERSONALE DOCENTE		

Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa specificatamente regolate dal contratto		
(SEZ. II)	€ 20.063,18	€ 26.623,84
PERSONALE ATA		
destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (Mod II sez. I)	€ 14.841,31	€ 19.694,42
Destinazioni ancora da regolare (Mod. II sez. III)	€ 32,92	€ 43,68
TOTALE FONDO sottoposto a certificazione (vedi MOD. I SEZ. IV)	€ 119.817,79	€ 158.998,21

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata al lordo dipendente in €. 119.817,79 è stata prevista un'utilizzazione complessiva di risorse pari a € 119.784,87 (fondo sottoposto a certificazione – economie 2021/2022 – fondo di riserva) pari al 99,97% . A questa assegnazione va aggiunta la somma pari ad € 7.927,04 (lodo dip.) pari a € 10.519,18 (lordo stato) disponibile per le attività inerenti a Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento a carico del bilancio d'Istituto.

Relativamente al Fondo dell'Istituzione Scolastica è stato ripartito per il 76% al personale docente e per il 24% al personale ATA. La quantificazione del FIS è rappresentato nella seguente tabella:

RIPARTIZIONE DEL FIS

N.	VOCE	Totale	TOTALE
		Lordo Stato	Lordo Dipendente.
1	FIS 2021/2022	€ 85.547,60	€ 64.466,92
2	Fondo di riserva 2020/2021	€ 663,50	€ 500,00
3	Economie indennità sostituto DSGA 2020/2021	€ 936,70	€ 705,88
4	Economie attività di recupero II grado 2020/2021	€ 9.690,17	€ 7.302,31
5	Totale	€ 101.311,15	€ 72.975,11
6	Indennità DSGA	€ 10.196,14	€ 7.683,60
7	Indennità sostituto DSGA	€ 1.019,61	€ 768,36
8	I Collaboratore DS	€ 2.322,25	€ 1.750,00
9	II Collaboratore e Coadiutore DS	€ 2.322,25	€ 1.750,00
10	Fondo di riserva	€ 663,50	€ 500,00
11	Quota II Grado attività recupero	€ 16.572,00	€ 12.488,32
12	Totale (voce 5) - voci (5+6+7+8+9+10+11)	€ 63.742,22	€ 48.034,83
13	RIPARTIZIONE FIS 2021/22 Docenti	€ 48.444,09	€ 36.506,47
14	Economie FIS 2020/21 Docenti	€ 6.755,90	€ 5.091,11
15	Economie Pratica Sportiva 2020/2021	€ 2.538,07	€ 1.912,64
16	Totale Docenti (voci 13+14+15)	€ 57.738,06	€ 43.510,22
17	RIPARTIZIONE FIS 2019/20 ATA	€ 15.298,13	€ 11.528,36
18	Economie ATA 2020/21	€ 0,09	€ 0,07
19	Totale ATA (17+18)	€ 15.298,23	€ 11.528,43

Si riporta di seguito il quadro completo del Fondo per il MOF, le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

DESRIZIONE	ECONNOMIE ANNI PRECEDENTI	ASSEGNAZIONI 2020/2021	TOTALE DISPONIBILITA' A	IMPEGNI B		IMPORTI NON UTILIZZATI C=A-B
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 15.512,01	€ 64.466,92	€ 79.978,93	Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 9,65
				Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento.	€ 14.910,00	
				Compensi per il personale docente, educativo ed ATA per ogni altra attività deliberata dal consiglio di circolo o d'istituto nell'ambito del POF.	€ 28.595,00	
				Collaborazione al Dirigente Scolastico.	€ 3.500,00	
				Ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo	€ 12.488,32	
				Prestazioni aggiuntive del personale ATA.	€ 11.524,00	
				Indennità di direzione spettante al DSGA	€ 7.683,60	
				Sostituzione DSGA	€ 768,36	
				Fondo di riserva	€ 500,00	
FUNZIONI STRUMENTALI AL PTOF	€ 425,62	€ 4.845,41	€ 5.271,03	€ 5.267,50	€ 3,53	
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 3,69	€ 4.201,61	€ 4.205,30	€ 4.204,50	€ 0,80	
ATTIVITA' COMP. ED. FISICA	€ 0,00	€ 1.984,75	€ 1.984,75	€ 1.979,24	€ 5,51	
AREE A RISCHIO	€ 984,54	€ 3.456,39	€ 4.440,93	€ 4.427,50	€ 13,43	
VALORIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE	€ 0,00	€ 18.043,18	€ 13.712,82	€ 13.712,82	€ 0,00	
VALORIZZAZIONE PERSONALE ATA	€ 4,32		€ 4.334,68	€ 4.334,68	€ 0,00	
ORE ECCEDENTI	€ 2.262,74	€ 3.626,61	€ 5.889,35	€ 5.889,35	€ 0,00	
TOTALI			€ 119.817,79	€ 119.784,87	€ 32,92	
TOTALE A PAREGGIO				€ 119.817,79		

Le unità di personale considerate al fine della determinazione delle percentuali di cui sopra sono complessivamente n. 159 di cui n.121 docenti e n. 38 personale A.T.A..

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO
CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2020/2021		ANNO SCOLASTICO 2021/2022	
FONDO CERTIFICATO (Mobulo I) Lordo Dip.	FONDO TOTALE (Mobulo I) Lordo Dip.	FONDO CERTIFICATO (Mobulo I) Lordo Dip.	TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE (Mobulo II) Lordo Dip.
€ 124.186,89	€ 124.139,24	€ 119.817,79	€ 119.784,87

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO

Sezione I- Esposizione finalizzata alla verifica degli 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 ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'istituto e oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 13/12/2021 con le RSU.

CEDOLINO UNICO - NOIPA						
CAPITOLO	PIANO GESTIONALE	DESRIZIONE	IMPORTO DISPONIBILE A	IMPORTO DA IMPEGNARE B		DIFFERENZA C=A-B
2549	5	FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 79.978,93	Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 9,65
2549	5			Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento.	€ 14.910,00	
2549	5			Compensi per il personale docente, educativo ed ATA per ogni altra attività deliberata dal consiglio di circolo o d'istituto nell'ambito del POF.	€ 28.595,00	
2549	12					
2549	5			Collaborazione al Dirigente Scolastico.	€ 3.500,00	
2549	5			Ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo	€ 12.488,32	
2549	5			Prestazioni aggiuntive del personale ATA.	€ 11.524,00	
2549	5			Indennità di direzione spettante al DSGA	€ 7.683,60	

2549	5			Sostituzione DSGA	€ 768,36	
2549	5			Fondo di riserva	€ 500,00	
2549	5	FUNZIONI STRUMENTALI AL PTOF	€ 5.271,03		€ 5.267,50	€ 3,53
2549	5	INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 4.205,30		€ 4.204,50	€ 0,80
2549	12	ATTIVITA' COMP. ED. FISICA	€ 1.984,75		€ 1.979,24	€ 5,51
2549	6	AREE A RISCHIO	€ 4.440,93		€ 4.427,50	€ 13,43
2549	13	VALORIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE	€ 13.712,82		€ 13.712,82	€ 0,00
2549	13	VALORIZZAZIONE PERSONALE ATA	€ 4.334,68		€ 4.334,68	€ 0,00
2549	6	ORE ECCEDENTI	€ 5.889,35		€ 5.889,35	€ 0,00

BILANCIO ISTITUTO				
P.A.	ATTIVITA' PROGETTO	DESCRIZIONE	IMPORTO DISPONIBILE LORDO STATO	IMPORTO DISPONIBILE LORDO DIPENDENTE
2022	A04-1	Alternanza scuola lavoro PCTO	€ 10.519,18	€ 7.927,04

SEZIONE II

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

A consuntivo risulta che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato e si sono registrate economie contrattuali destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il fondo dell'anno successivo.

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 compresi nella disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Commissario Straordinario per dare supporto a tutte le attività previste nel Fondo PTOF per l'anno scolastico 2021/2022,

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.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del **13 dicembre 2021**, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.


DIRETTORE S.G.A. f.f.
Doc. Giorgio Gentile