



**Ai Revisori dei Conti AMBITO 8**  
**Sig. Vito Buccheri - membro MIUR**  
**Dott. Nicola Lazzaro - membro MEF**

## **Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021**

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

- ❖ VISTO il 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 Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del Comparto Istruzione Ricerca triennio 2016-2018;
- ❖ VISTO il Decreto Legislativo 30 Marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- ❖ VISTE le Circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 01 del 17 Febbraio 2011 e n. 7 del 5 Aprile 2011;
- ❖ VISTA la L. 107/2015 all'art. 1 comma 126 che ha istituito un apposito fondo per la valorizzazione del merito del personale docente;
- ❖ VISTO il CCNL "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del 19/04/2018 che all'art. 40, ha previsto, tra l'altro, che le risorse iscritte nel fondo di cui all'art. 1, comma 126, L. 107/2015 confluiscono nel fondo per il miglioramento dell'offerta formativa del personale docente ed ATA, ma ne viene preservata la consistenza e finalità;
- ❖ VISTA la L. 160/2019 all'art. 1 comma 249 che ha previsto che le risorse iscritte nel fondo di cui all'art. 1, comma 126, della Legge n. 107/2015, già confluite nel fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa in favore del personale scolastico, senza ulteriore vincolo di destinazione;
- ❖ PRESO ATTO della comunicazione dei Collaboratori del D.S. nel Collegio Docenti Plenario del 09/09/2020;

- ❖ PRESO ATTO delle nomine del Collegio dei Docenti Plenario del 09/09/2020 dei fiduciari di plesso;
- ❖ PRESO ATTO dell'assegnazione del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 delle Funzioni Strumentali;
- ❖ PRESO ATTO della delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 di nomina dei docenti referenti gruppi di lavoro, responsabili dei laboratori e referenti aree di progetto;
- ❖ PRESO ATTO della delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 di nomina dei docenti coordinatori dei Consigli di Classe Scuola Secondaria di primo grado;
- ❖ PRESO ATTO della delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 di nomina della Commissione PTOF;
- ❖ VISTA la Delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 di nomina dei docenti coordinatore per l'Educazione Civica Scuola Primaria e Secondaria di primo grado;
- ❖ VISTA la Delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 di approvazione dei Progetti d'Istituto a.s. 2020/2021;
- ❖ VISTA la Delibera del Consiglio d'Istituto del 11/02/2021 di approvazione dei Progetti d'Istituto a.s. 2020/2021;
- ❖ VISTE le nomine/deleghe incarichi del D.S. del Collegio dei Docenti Plenario del 30/09/2020 degli addetti alla sicurezza, del referente COVID d'Istituto e dei referenti COVID di plesso;
- ❖ VISTA la nomina da parte delle RSU d'Istituto del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza, comunicata al Collegio dei Docenti Plenario 25/01/2021;
- ❖ VISTA la Delibera del Consiglio d'Istituto n. 108 del 05/10/2020 di approvazione del "CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO – GRUPPO SPORTIVO – A.S. 2020/2021";
- ❖ VISTA la Delibera del Consiglio d'Istituto n. 109 del 05/10/2020 di approvazione dei progetti sportivi a.s. 2020/2021: "SPORT E SCUOLA COMPAGNI DI BANCO ", "SPORT DI CLASSE" e "SPORT GIOCANDO";
- ❖ VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 115 del 18/11/2020 di revisione del PTOF;

### **PRESO ATTO**

del Piano delle Attività del Personale ATA a.s. 2020/2021, predisposto dal DSGA, in accordo sia con gli Assistenti Amministrativi che con i Collaboratori Scolastici, e adottato dal D.S. con decreto n. 112 del 08/10/2020;

### **CONSIDERATO**

il funzionigramma d'Istituto;

### **CONSIDERATE**

le Comunicazione MIUR n. 23072 del 30/09/2020 - e n. 10984 del 07/05/2021 "Cedolino Unico - Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa – Riassegnazione giacenze al 31 Dicembre 2020";

### **CONSIDERATA**

l' ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 20/05/2021 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relazione quanto segue:

## MODULO I COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

### 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:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 33.895,86
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.131,99
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.940,72
Ore di sostituzione docenti	€ 1.453,06
Attività complementari di educazione fisica	€ 580,22
<b>TOTALE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 41.001,85</b>

### SEZIONE II

#### **Risorse Variabili:**

Risorse Variabili	Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (da pagare a C.U.)	€ 738,85
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	€ 3.411,22
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 4.150,07</b>

### SEZIONE III

#### **Decurtazioni del Fondo:**

*Non sono previste decurtazioni*

### SEZIONE IV

#### **Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:**

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 41.001,85
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 4.150,07
<b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 45.151,92</b>

**SEZIONE V**

**Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:**

€ 7.898,46 Valorizzazione del personale docente a.s. 2020/2021 e € 6,00 Avanzo Valorizzazione del personale docente a.s. 2019/2020, che in contrazione sono state così distribuite:

- € 5.000,00 per la valorizzazione del personale docente
- € 2.898,46 per la valorizzazione del personale docente e ATA
- € 6,00 per la valorizzazione del personale docente e ATA

**MODULO II**

**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE  
PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I**

**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 328,50
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 2.900,00
Compensi per ore eccedenti a.s. 2020/2021	€ 1.453,06
Compenso attività complementari di Educazione Fisica	€ 580,22
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.261,78</b>

**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 PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**PERSONALE DOCENTE:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica Art. 88 comma 2 lett. a	€ 3.601,15
Attività aggiuntive di insegnamento Art. 88 comma 2 lett. b	

<b>Descrizione</b>	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente</b>
Attività aggiuntive funzionali Art. 88 comma 2 lett. d	<b>€ 5.772,50</b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico Art. 88 comma 2 lett. f	<b>€ 12.724,60</b>
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF Art. 88 comma 2 lett. k	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni Art. 88 comma 2 lett. l	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Funzioni strumentali al PTOF	<b>€ 3.131,99</b>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	<b>€ 738,85</b>
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 25.969,09</b>

**PERSONALE ATA:**

<b>Descrizione</b>	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	<b>€ 12.237,94</b>
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno -festivo del personale educativo	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Incarichi specifici	<b>€ 1.580,00</b>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 13.817,94</b>

L'importo complessivo derivante dalle utilizzazioni previste nel presente MODULO II Sezioni I e II è di **€ 45.048,81.**

**SEZIONE III**

**Destinazione ancora da regolare**

L'importo ancora da regolare è pari a **€. 103,11.**

**SEZIONE IV**

**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021												
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa <i>PERSONALE DOCENTE</i>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FIS competenza</td> <td style="text-align: right;">€ 19.933,78</td> </tr> <tr> <td>FIS economie 2020</td> <td style="text-align: right;">€ 2.217,29</td> </tr> <tr> <td>Funzioni strumentali</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 3.131,99</u></td> </tr> <tr> <td><b>TOTALE</b></td> <td style="text-align: right;"><b>€ 25.283,06</b></td> </tr> </table>	FIS competenza	€ 19.933,78	FIS economie 2020	€ 2.217,29	Funzioni strumentali	<u>€ 3.131,99</u>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 25.283,06</b>				
FIS competenza	€ 19.933,78												
FIS economie 2020	€ 2.217,29												
Funzioni strumentali	<u>€ 3.131,99</u>												
<b>TOTALE</b>	<b>€ 25.283,06</b>												
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa <i>PERSONALE ATA</i>	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">FIS competenza</td> <td style="text-align: right;">€ 10.733,58</td> </tr> <tr> <td>FIS economie 2020</td> <td style="text-align: right;">€ 1.193,93</td> </tr> <tr> <td>Incarichi specifici</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 1.940,72</u></td> </tr> <tr> <td><b>TOTALE</b></td> <td style="text-align: right;"><b>€ 13.868,23</b></td> </tr> </table>	FIS competenza	€ 10.733,58	FIS economie 2020	€ 1.193,93	Incarichi specifici	<u>€ 1.940,72</u>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 13.868,23</b>				
FIS competenza	€ 10.733,58												
FIS economie 2020	€ 1.193,93												
Incarichi specifici	<u>€ 1.940,72</u>												
<b>TOTALE</b>	<b>€ 13.868,23</b>												
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 0,00												
Destinazioni specificamente regolate da Contratto	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Ind. Direzione DSGA</td> <td style="text-align: right;">€ 2.900,00</td> </tr> <tr> <td>Ind. sostituto</td> <td style="text-align: right;">€ 328,50</td> </tr> <tr> <td>Ore eccedenti</td> <td style="text-align: right;">€ 1.453,06</td> </tr> <tr> <td>Att. Complem. Ed. Fisica</td> <td style="text-align: right;">€ 580,22</td> </tr> <tr> <td>Zone a forte processo immigratorio</td> <td style="text-align: right;"><u>€ 738,85</u></td> </tr> <tr> <td><b>TOTALE</b></td> <td style="text-align: right;"><b>€ 6.000,63</b></td> </tr> </table>	Ind. Direzione DSGA	€ 2.900,00	Ind. sostituto	€ 328,50	Ore eccedenti	€ 1.453,06	Att. Complem. Ed. Fisica	€ 580,22	Zone a forte processo immigratorio	<u>€ 738,85</u>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.000,63</b>
Ind. Direzione DSGA	€ 2.900,00												
Ind. sostituto	€ 328,50												
Ore eccedenti	€ 1.453,06												
Att. Complem. Ed. Fisica	€ 580,22												
Zone a forte processo immigratorio	<u>€ 738,85</u>												
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.000,63</b>												
<b>TOTALE</b>	<b>€. 45.151,92</b>												

**SEZIONE V**

**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

*Non presenti*

**SEZIONE VI**

**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali:**

Delle risorse per Fondi **M.O.F.**, a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **45.151,92** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **45.048,81** pari al **99,76%**.

Delle risorse per **F.I.S.** a disposizione per l'a.s. 2020/2021 pari a € **34.078,58** (€ 33.895,86 FI competenza 2020/2021 + €. 3.411,22 Economie 2020 = € 37.307,08 da cui devono essere detratte l'Indennità di Direzione €. 2.900,00 e l'indennità al sostituto € 328,50), € **22.151,07** viene destinato al personale Docente ed € **11.927,51** al personale ATA.

La distribuzione in percentuale è stata direttamente stabilita in sede di contrattazione del FIS, rispettivamente: 35% al personale ATA e 65% al personale Docente.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021	Assegnazioni 2020/2021	Totale disponibilità al 01/09/2020 A	Impegni per P.a.s. 2020/2021 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 3.411,22	€ 33.895,86	€ 37.307,08	Docenti € 22.098,25 ATA € 12.237,94 Totale € 34.336,19	€ 2.970,89
Indennità di Direzione DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.900,00	- € 2.900,00
Indennità al sostituto del DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 328,50	- € 328,50
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.131,99	€ 3.131,99	€ 3.131,99	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 1.940,72	€ 1.940,72	€ 1.580,00	€ 360,72
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2020/2021	€ 0,00	€ 1.453,06	€ 1.453,06	€ 1.453,06	€ 0,00
Attività Complementari Educazione Fisica	€ 0,00	€ 580,22	€ 580,22	€ 580,22	€ 0,00
Aree a rischio	€ 0,00	€ 738,85	€ 738,85	€ 738,85	€ 0,00
<b>Totali</b>			€ 45.151,92	€ 45.048,81	€ 103,11
<b>NON DESTINATE</b>				€ 103,11	
<b>TOTALI</b>				€ 45.151,92	

### MODULO III

#### SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO MOF PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO MOF DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

A. S. 2019/2020			A.S. 2020/2021
Fondo certificato	Fondo impegnato	Economie	Fondo Totale
€ 44.596,51	€ 41.158,29	€ 3.411,22	€ 45.151,92

### 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 programmatica di gestione (a tutt'oggi risultano caricati a C.U. solo gli importi relativi alle economie 2020 FI e Valorizzazione merito):

##### CEDOLINO UNICO

Capitolo/Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2554/05	€ 355,23	€ 355,23	€ 00
2555/05	€ 143,96	€ 143,96	€ 00
2555/12	€ 389,12	€ 389,12	€ 00
2556/05	€ 2.132,45	€ 2.132,45	€ 00
2556/06	€ 390,46	€ 390,46	€ 00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 3.411,22</b>	<b>€ 3.411,22</b>	<b>€ 00</b>

##### SEZIONE II

**Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato:** il limite di spesa dell'anno 2020 è stato rispettato, risultano economie pari a € 3.411,22 FI, come dimostrato nel punto precedente.

### SEZIONE III

Delle risorse per Fondi **M.O.F.**, a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **45.151,92** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **45.048,81** pari al **99,76%**.

Delle risorse per **F.I.S.** a disposizione per l'a.s. 2020/2021 pari a € **34.078,58** (€ 33.895,86 FI competenza 2020/2021 + € 3.411,22 Economie 2020 = € 37.307,08 da cui devono essere detratte l'Indennità di Direzione €. 2.900,00 e l'indennità al sostituto € 328,50), € **22.151,07** viene destinato al personale Docente ed € **11.927,51** al personale ATA.

La distribuzione in percentuale è stata direttamente stabilita in sede di contrattazione del FIS, rispettivamente: 35% al personale ATA e 65% al personale Docente.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021	Assegnazioni 2020/2021	Totale disponibilità al 01/09/2020 A	Impegni per l'a.s. 2020/2021 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 3.411,22	€ 33.895,86	€ 37.307,08	Docenti € 22.098,25 ATA € 12.237,94 Totale € 34.336,19	€ 2.970,89
Indennità di Direzione DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.900,00	- € 2.900,00
Indennità al sostituto del DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 328,50	- € 328,50
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.131,99	€ 3.131,99	€ 3.131,99	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 1.940,72	€ 1.940,72	€ 1.580,00	€ 360,72
Attività Complementari Educazione Fisica	€ 0,00	€ 580,22	€ 580,22	€ 580,22	€ 0,00
Aree a rischio	€ 0,00	€ 738,85	€ 738,85	€ 738,85	€ 0,00
<b>Totali</b>			<b>€ 45.151,92</b>	<b>€ 45.048,81</b>	<b>€ 45.151,92</b>

Causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021	Assegnazioni 2020/2021	Totale disponibilità al 01/09/2020 A	Impegni per l'a.s. 2020/2021 B	Importi non utilizzati C = A-B
NON DESTINATE				€ 103,11	
TOTALI				€ 45.151,92	

- § 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 d' 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 d' Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2020/2021,

**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 in data: 20 Maggio 2021.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi*

*Dott.ssa Lucilla Santi*



*Lucilla Santi*