



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
"LEON BATTISTA ALBERTI"**

Via A. Pillon n. 4 - 35031 ABANO TERME (PD) Tel. 049 812424
Cod. meccanografico PDIS017007 – Cod. fiscale 80016340285
sito web: <http://www.istitutoalberti.edu.it>
e-mail: pdis017007@istruzione.it – PEC: pdis017007@pec.istruzione.it



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU
IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - (ART. 7 C. 8 CCNL 2016/2018)**

Abano Terme, 8 febbraio 2021

**Ai Revisori dei Conti
LORO SEDI**

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'anno scol. 2020/2021 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
RICHIAMATO il proprio documento del 28 novembre 2020 Prot. n. 13484/1.3.b con il quale è stata comunicata alle RSU la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2020/2021;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 4 febbraio 2021;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO 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 anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	63.007,44	47.481,11
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.813,51	3.627,36
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito	3.484,27	2.625,67

Firmato digitalmente da MICHELA VOLPIN

dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.422,01	2.578,75
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.654,84	2.754,21
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.789,61	1.348,61
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	14.847,89	11.189,05
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	13.151,68	9.910,84
TOTALE sezione I	108.171,25	81.515,60

SEZIONE II
Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2020/2021.	
	Lordo stato	Lordo dipendenti
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)	10.726,53	8.083,29
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale		
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)		
Economie su assegnazioni relative all'A.S.L.	14.319,10	10.790,59
Economie ore eccedenti	16.917,01	12.748,31
TOTALE sezione II	41.962,64	31.622,19

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	108.171,25
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	41.962,64
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	150.133,89

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 per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.976,25	3.750,00
TOTALE	4.976,25	3.750,00

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 nonché 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:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)	4.087,16	3.080,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	10.726,53	8.083,29
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	37.673,27	28.389,75
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	9.289,00	7.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	4.505,17	3.395,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.813,51	3.627,36
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.422,01	2.578,75
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.789,61	1.348,61

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	7.315,10	5.512,50
TOTALE COMPLESSIVO	83.621,36	63.015,26

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	12.593,23	9.490,00
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)	4.976,25	3.750,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	3.483,39	2.625,00
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. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	21.052,87	15.865,00

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Quota accantonata e non distribuita per il personale docente € 2.000,00 lordo dipendente

Quota accantonata e non distribuita per il personale ATA € 1.000,00 lordo dipendente

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	44.103,71	33.235,65
POSTE di DESTINAZIONE DELLE ECONOMIE FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	27.643,54	20.831,60
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA (incluso il DSGA)	18.903,73	14.245,46

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ASL)	23.489,80	17.701,43
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	17.164,22	12.934,60
DESTINAZIONI DELLE ECONOMIE ANCORA DA REGOLARE	14.847,89	11.189,07
DESTINAZIONI DEL FONDO ANCORA DA REGOLARE	3.981,00	3.000,00
TOTALE	150.133,89	113.137,81

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali: a fronte di una disponibilità del Fondo MOF complessivamente quantificata (comprensiva delle economie degli anni precedenti) in € **150.133,89 lordo stato** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **131.305,00** (in percentuale: 87,46 %), di cui € **108.917,00** per il personale docente (in percentuale 82,95%) ed € **22.388,00** (in percentuale 17,05 %) personale ATA. (incluso DSGA)

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 133 (compreso n.1 docente organico COVID e n. 4 ATA organico COVID) di cui n. 105 docenti e n. 28 A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	Economie realizzate a.s. 2019/2020		Assegnazioni per l'a.s. 2020/2021		Totale disponibilità al 1/09/2020 A		Impegni per l' a.s. 2020/2021 B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS docenti e ATA + Indennità di direzione DSGA e suo sostituto	10.726,53	8.083,29	63.007,44	47.481,11	73.733,97	55.564,40	73.733,97	55.564,40
Funzioni Strumentali			4.813,51	3.627,36	4.813,51	3.627,36	4.813,51	3.627,36
Ore eccedenti	16.917,01	12.748,31	3.654,84	2.754,21	20.571,85	15.502,52	15.105,66	11.383,31
Valorizzazione personale docente			14.847,89	11.189,05	14.847,89	11.189,05	14.847,89	11.189,05
Area a rischio			1.789,61	1.348,61	1.789,61	1.348,61	1.789,61	1.348,61
Ore Pratica Sportiva			3.422,01	2.578,75	3.422,01	2.578,75	3.422,01	2.578,75
Incarichi specifici ATA Legge 440/97			3.484,27	2.625,67	3.484,27	2.625,67	3.483,39	2.625,00
Corsi di recupero								
ASL	14.319,10	10.790,59	13.151,68	9.910,84	27.470,78	20.701,43	7.315,10	5.512,50
Progetti nazionali e comunitari								
Altro								

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

Descrizione	Anno 2019/2020	Anno 2020/2021	Differenza
Risorse stabili	99.890,10	108.171,25	+8.281,15
Risorse variabili (economie)	37.003,15	41.962,64	+4.959,49
Totale	136.893,25	150.133,89	+13.240,64

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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola nella gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1.12.2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie di compensi, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti l'attività inseriti nel POF.

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 €. 4.959,49 lordo stato (lordo dipendente € 3.737,38) relativa alle ore eccedenti degli anni precedenti da destinare all'incremento del fondo dell'anno successivo.

Sezione III

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2020/2021 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale NoiPa. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle nome contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati. La presente relazione, a corredo della ipotesi di

contratto integrativo del 04/02/2021 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 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 4 febbraio 2021

Abano Terme 8 febbraio 2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Michela Volpin