

TESTO RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA  
(ART. 7 C. 8)

Prot. n° e data: vedi segnatura

*Ai Revisori dei Conti ATS n. 10  
Dott. Pasqualini Luca MIUR  
Dott.sa Silvestrini Daniela MEF  
LORO SEDI*

**Oggetto:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2018/2021 (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;  
**VISTA** la nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 – CEDOLINO UNICO A.S. 2020-2021 A) Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa dell'a.s. 2020/2021.  
**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 08/02/2021:

**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)	60.235,33	45.392,11
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.293,15	3.988,81
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.635,75	2.739,83

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.871,54	2.163,93
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.492,11	1.124,42
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (ex bonus premiale docenti)	19.073,32	14.373,26
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Assegnazioni relative ai Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PTCO - ex alternanza scuola/lavoro) destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
<b>TOTALE sezione I</b>	<b>92.601,20</b>	<b>69.782,36</b>

## SEZIONE II

### Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2019/2020.	
	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)	26.301,52	19820,29
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	0,00	0,00
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)	0,00	0,00
Eventuali altre risorse	0,00	0,00
<b>TOTALE sezione II</b>	<b>26301,52</b>	<b>19.820,29</b>

## SEZIONE III

### DECURTAZIONI DEL FONDO

*Non sono previste decurtazioni*

## SEZIONE IV

### SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dipendente
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>92.601,20</b>	<b>69.782,36</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>26301,52</b>	<b>19.820,29</b>
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>118.902,72</b>	<b>89.602,65</b>

## 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**

	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021</b>	
	<b>Lordo stato</b>	<b>Lordo dipendente</b>
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.210,36	4.680,00
Compenso per il sostituto del DSGA	817,96	616,40
Compenso primo collaboratore del Dirigente	6.966,75	5.250,00
Compenso secondo collaboratore del Dirigente	3.483,38	2.625,00
Ore eccedenti	2.835,71	2.136,93
<b>TOTALE</b>	<b>20.314,16</b>	<b>15.308,33</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 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:**

	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021</b>	
	<b>Lordo stato</b>	<b>Lordo dipendente</b>
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 eccedenti	9482,14	7.145,55
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	10.450,13	7.875,00
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)	42.645,67	32.136,90
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)	5.293,15	3.988,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.547,39	1.919,66
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00

Compensi per la valorizzazione del personale scolastico (ex bonus premiale docenti)	16.096,84	12.130,25
Compensi Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PTCO - ex alternanza scuola/lavoro) (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>86.515,32</b>	<b>65.196,17</b>

**Personale ATA:**

	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021</b>	
	<b>LORDO STATO</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	14.215,22	10.712,30
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)	7.028,32	5.296,40
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	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)	4.451,24	3.354,36
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Compensi per la valorizzazione del personale scolastico (ex bonus premiale docenti)	5.365,62	4.043,42
Straordinario Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PTCO - ex alternanza scuola/lavoro) (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>31.060,4</b>	<b>23.406,48</b>

<b>FONDO DI RISERVA</b>	1327,00	1.000,00
-------------------------	---------	----------

**SEZIONE III**

**Destinazione ancora da regolare**

*In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviata ad una negoziazione successiva.*

**SEZIONE IV**

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

	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021</b>	
	<b>Lordo stato</b>	<b>Lordo dipendente</b>
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	86.515,32	65.196,17
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	31.060,40	23.406,48

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	0,00	0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	0,00	0,00
Destinazioni ancora da regolare - Fondo di riserva	1.327,00	1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>118.902,72</b>	<b>89.602,65</b>

#### 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**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **118.902,72 lordo stato** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **117.575,72** (in percentuale: 98,88%), di cui € **86.515,32** per il personale docente (in percentuale 73,58 %) ed € **31.060,40** (in percentuale 26,42 %) 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. 131 di cui n. 106 docenti e n. 25 A.T.A. (incluso DSGA)

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

causale	Economie realizzate a.s. 2019/2021		Assegnazioni per l'a.s. 2020/2021		Totale disponibilità al 01/09/2021 A		Impegni per l'a.s. 2020/2021 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
<b>FIS</b>	15.431,01	11.628,49	60.235,33	45.392,11	75.666,34	57.020,60	75.666,34	57.020,60	0,00	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	0,00	5.293,15	3.988,81	5.293,15	3.988,81	5.293,15	3.988,81	0,00	0,00
Ore eccedenti	2871,54	2.163,93	6.610,61	4.981,62	9.482,14	7.145,55	9.482,14	7.145,55	0,00	0,00
Valorizzazione personale scolastico	2.389,14	1.800,41	19.073,32	14.373,26	21.462,46	16.173,67	21.462,46	16.163,67	0,00	0,00
Area a rischio	1.055,28	795,24	1.492,11	1.124,42	2.547,39	1.919,66	2.547,39	1.919,66	0,00	0,00
Indennità di direzione DSGA e suo sostituto	0,00	0,00	7.028,32	5.296,40	7.028,32	5.296,40	7.028,32	5.296,40	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA	815,48	614,53	3.635,75	2.739,83	4.451,24	3.354,36	4.451,24	3.354,36	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2019/2020				ANNO SCOLASTICO 2020/2021			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale <sup>1</sup>		Totale poste di destinazione <sup>2</sup>	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
79.481,02	59.895,27	79.481,02	59.895,27	118.902,72	89.602,65	118.902,72	89.602,65

#### MODULO IV

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

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

### 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.**

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 indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 08/02/2021 con le RSU.

### SEZIONE II

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

a.s. 2019/20		
Fondo disponibile in Euro	Fondo speso in Euro	Differenza (economie) in Euro
€ 59.895,27	€ 40.074,98	€ 19.820,29
(€. 79.481,02 L. Stato)	(€. 53.179,50 L. Stato)	(€. 26.301,52 L. Stato)
(cedolino unico)	(cedolino unico)	(cedolino unico)

### SEZIONE III

**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

- Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito della nota prot. 23072 del 30/09/2020 – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio 7 con la quale assegna la somma di € 69.782,36 (€. 92.601,20 Lordo Stato) a questa istituzione scolastica;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2019/2020 per un totale di € 19.820,29 (€. 26.301,52 lordo Stato), mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica;

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;

#### CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo del Circolo Didattico Statale Sant'Orso di Fano per l'anno scolastico 2020/2021, siglata dalle parti in data 08/02/2021.

Il Direttore dei Servizi generali e Amministrativi  
Dott.ssa Manuela Papale