



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
email: PSIC82100C@istruzione.it
posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa Alessandra Montanari membro MEF

Dott. Luca Pasqualini membro MIUR

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2021/2022.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL Scuola 29/11/2007 Quadriennio Giuridico 2006/09;

VISTO l'art. 6 c. 6 del CCNL Scuola 29/11/2007;

VISTO il CCNL Scuola 19/04/2018 Triennio Giuridico 2016/18;

VISTO il D.Lgs. n. 150 del 27/10/2009;

VISTO il D.Lgs. n. 141 del 01/08/2011;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento Funzione Pubblica – n. 1 del 17.02.2011 e n. 7 del 05.04.2011;

VISTA la circolare n. 25 del 19.07.2012, emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e relativi schemi allegati;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale A.T.A., predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 11757 del 29/10/2021;

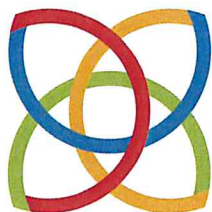
VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2018/21 aggiornato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 109 del 24/11/2021;

VISTA la nota MIUR. prot.n. 21503 del 30/09/2021 avente per oggetto "Assegnazione integrativa al programma annuale 2021 periodo settembre-dicembre 2021 e Comunicazione preventiva del Programma annuale 2022 periodo gennaio-agosto 2022";

VISTA la convenzione con il Comune di Pesaro per le funzioni miste A.S. 2021/2022;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 25/01/2022 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

CONSIDERATO che la spesa prevista deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del C.C.N.L. del 29.11.2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8.04.2008 e dall'Intesa M.I.U.R. -Organizzazioni Sindacali del 28 luglio 2017, maggiorato dall'avanzo dell'anno scolastico 2020/2021 ed eventuali somme derivanti da progetti a finanziamento esterno (fondo UE, progetti nazionali, etc....) per la parte destinata ai compensi per il personale;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

RELAZIONA

sotto gli aspetti tecnico-finanziari sull'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto, stipulata in data 25/01/2022, fra il Dirigente Scolastico Dott. Flavio Bosio e le R.S.U. d'Istituto. Dei rappresentanti delle OO.SS. Provinciali,

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

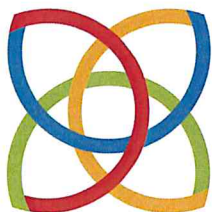
Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2021/2022 sono determinate come segue:

Modulo I Sezione I RISORSE A.S. 2021/2022		
Finanziamenti previsti per:	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione scolastica a.s. 2021/2022:	€ 32.886,75	€ 43.640,72
Funzioni strumentali al POF:	€ 3.751,82	€ 4.978,67
Incarichi specifici al personale ATA:	€ 2.498,25	€ 3.315,18
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti:	€ 2.053,59	€ 2.725,11
Attività complementari di educazione fisica:	€ 896,34	€ 1.189,44
Aree a rischio	€ 1.944,69	€ 2.580,60
TOTALE	€ 44.031,44	€ 58.429,72

SEZIONE II

Risorse variabili

Modulo I Sezione II - RISORSE VARIABILI		
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.484,53	€ 15.239,97
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti*:		
Somme non utilizzate a.s. prec. FIS da cedolino unico	€ 8.758,55	€ 11.622,60
Somme non utilizzate a.s. prec. Aree a rischio	€ 7.983,77	€ 10.594,46
Resti att. Compl. di ed. fisica	€ 4.113,14	€ 5.458,14



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

Resti valorizzazione personale docente a.s. precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Resti funzioni strum.	€ 0,00	€ 0,00
Resti inc. specifici ATA	€ 0,00	€ 0,00
Resti ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 939,82	€ 1.247,14
TOTALE COMPLESSIVO	€ 33.279,81	€ 44.162,31

FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico)	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro	€4.320,04	€ 5.732,70

SEZIONE III
 (eventuali) decurtazioni del fondo.
 Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

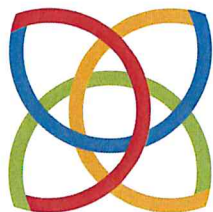
Modulo I Sezione IV - SINTESI DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 44.031,44	€ 58.429,72
Totale delle risorse variabili	€ 33.279,81	€ 44.162,31
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 77.311,25	€ 102.592,03

FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico)	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro	€4.320,04	€ 5.732,70

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
 Non previste.

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

SEZIONE I**DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE:**

così rideterminata vista l'applicazione del nuovo CCNL e integrata con la parte di quota fissa spettante al D.s.g.a.:

Modulo II Sezione I - DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE		
Tipologia	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compenso sostituto DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 373,13	€ 495,14
Compenso quota fissa e quota variabile indennità di direzione per AA incaricato DSGA	€ 4.783,60	€ 6.347,84
Compensi per ore eccedenti	€ 2.993,41	€ 3.972,26
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 8.150,14	€ 10.815,24

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 P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Modulo II Sezione II.1 - PERSONALE DOCENTE		
Tipologia	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Attività aggiuntive d'insegnamento	€ 10.972,50	€ 14.560,51
Attività aggiuntive funzionali	€ 21.035,00	€ 27.913,44
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	€ 5.250,00	€ 6.966,75
Funzioni strumentali al POF	€ 3.751,82	€ 4.978,67
Compensi per attività complementare di ed. fisica	€ 5.009,48	€ 6.647,58
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio	€ 9.928,46	€ 13.175,07
TOTALE	€ 55.947,26	€ 74.242,02



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

Modulo II Sezione II.2- PERSONALE ATA

Tipologia	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 10.680,77	€ 14.173,38
Incarichi specifici	€ 2.498,25	€ 3.315,18
TOTALE	€ 13.179,02	€ 17.488,56

Compensi relativi a funzioni miste (DA BILANCIO, NO CEDOLINO UNICO)	€4.320,04	€ 5.732,70
---	-----------	------------

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

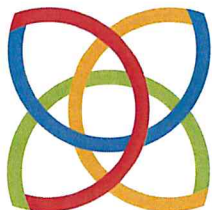
Nessuna

SEZIONE IV

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

Modulo II Sezione IV - SINTESI DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE

Tipologia	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 55.947,26	€ 74.242,01
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale A.T.A.	€ 13.179,02	€ 17.488,56
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 8.150,14	€ 10.815,24
Destinazioni ancora da regolare	€ 34,83	€ 46,22
TOTALE	€ 77.311,25	€ 102.592,03



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

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 (importi Lordo Dipendente)**

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € **53.129,83** è stata prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad € 52.977,48 Il FIS, al netto di € 4.783,60 accantonati per parte fissa e variabile dovuta all'assistente amministrativa incaricata. Dsga, € 373,13 per indennità di Direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Dsga, € 3.500,00 per il primo Collaboratore del Dirigente, € 1.750,00 per il secondo Collaboratore del Dirigente, vengono ripartiti in € 32.042,33 al personale docente in percentuale 75% ed € 10.680,77 al personale ATA in percentuale 25 %.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

MODULO II						
SEZIONE VI ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI (importi Lordo Dipendente)						
	Economie realizzate a.s.	Assegnazioni	Totale disponibilità al 01/09/2021		Impegni per l'a.s. 2021/2022	Importi non utilizzati Lordo dipendente
Causale	2020/2021	2021/2022	A		B	C=A-B
Aree a rischio	€ 7.983,77	€ 1.944,69	€ 14.000,00		€14.000,00	€ 0
Edu. Fisica	€ 4.071,54					
FIS	€ 8.758,55	€ 32.886,75	€ 53.129,83	Docenti	€ 32.007,50	€ 34,83
				Attività		€ 0
				Docenti Collaboratori	€ 5.250,00	
				Ata	€ 10.564,25	€ 116,52
				Dsga	€ 4.783,60	€ 0
Sost. Dsga	€ 373,13	€ 0				
Bonus Premiale		€ 11.484,53		TOTALE	€ 52.978,48	€ 151,35
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.751,82	€ 3.751,82		€ 3.751,82	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 2.498,25	€2.498,25		€ 2.497,50	€ 0,75



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

ATA						
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 939,82	€ 2.053,59	€ 2.993,41		€ 2.993,41	€ 0,00
Att. Compi. Ed. Fisica	€ 341,60	€ 896,34	€ 1.237,94		€ 0,00	€ 1.237,94
Funzioni miste			€ 4.320,04		€ 4.320,04	€ 0,00
Assegnazione ex art. 7						
totali			€ 81.931,29		€ 80.541,25	€ 1.390,04

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 96 di cui n. 75 docenti e n. 21 di personale A.T.A..

MODULO III

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

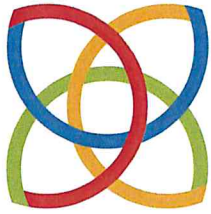
Mod. III SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO E CONFRONTO CON IL CORRISPETTIVO ANNO PRECEDENTE			
ANNO SCOLASTICO 2020/2021		ANNO SCOLASTICO 2021/2022	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 78.263,39	€ 76.418,44	€ 81.931,29	€ 80.541,25

MODULO IV

SEZIONE I

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

SEZIONE I



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

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.

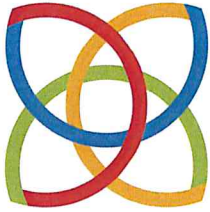
MODULO IV SEZIONE I COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO					
CEDOLINO UNICO					
Piano gestionale	Residui anno precedente	Risorse comunicate per l'A.S. 2021/22	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
1227/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1228/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1229/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1230/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1231/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
2554/05	€ 7.983,77	€ 41.081,51	€ 49.065,28	€ 49.065,28	€ 0,00
2554/06	€ 230,69	€ 2.053,59	€ 2.284,28	€ 2.284,28	€ 0,00
2555/05	€ 8.758,55	€ 0,00	€ 8.758,55	€ 8.758,55	€ 0,00
2555/06	€ 709,13	€ 0,00	€ 709,13	€ 709,13	€ 0,00
2555/12	€ 4.113,14	€ 896,34	€ 5.009,48	€ 5.009,48	€ 0,00
2556/13		€ 11.484,53	€ 11.484,53	€ 11.484,53	€ 0,00

PROGRAMMA ANNUALE					
Aggregato e conto	Importo in bilancio (lordo Stato)	Risorse comunicate per l'A.S. 2021/22 (lordo Dipendente)	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
A3/2 01/02	€ 5.732,20	€ 4.320,04	€ 4.320,04	€ 4.320,04	€ 0,00

SEZIONE II

Modulo IV Sezione II ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO (LORDO STATO)

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale lordo Stato pari €. 29.320,44 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
email: PSIC82100C@istruzione.it
posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

SEZIONE III

ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare e funzionale essendo insufficienti le risorse assegnate per soddisfare tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto sono pressoché uguali 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 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 25/01/2022 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Valentina Avaltroni