

	<p>Ministero dell'Istruzione <b>ISTITUTO COMPRENSIVO UDINE III</b> Via Magrini 6, 33100 UDINE - Tel. 0432.1276311 CF 94127260308 Email: <a href="mailto:udic85700x@istruzione.it">udic85700x@istruzione.it</a> - PEC: <a href="mailto:udic85700x@pec.istruzione.it">udic85700x@pec.istruzione.it</a> Sito internet: <a href="http://www.3icudine.edu.it/">http://www.3icudine.edu.it/</a></p>	
---	---	---

prot. n. v. segnaturo

*Ai Revisori dei Conti  
dott.ssa Renata QUALIZZA  
Sig. Andrea CANDI  
LORO SEDI*

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

**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 M.E.F. n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
**VISTA** la comunicazione M.I. prot. n. 21503 del 30/09/2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento prot. n. 19059 del 29/11/2021, con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;  
**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23marzo 2022:

**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 2021/2022: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	55.596,34	73.776,34
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.337,53	7.082,90
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)	2.952,48	3.917,94
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.792,68	2.378,89
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.761,83	4.991,95
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.816,53	6.391,54
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	18.633,47	24.726,61
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)	//	//
<b>TOTALE sezione I</b>	<b>92.890,86</b>	<b>123.266,17</b>

**SEZIONE II****RISORSE VARIABILI**

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
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)	20.141,61	26.727,92
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)	//	//
Eventuali altre risorse	//	//
<b>TOTALE sezione II</b>	<b>20.141,61</b>	<b>26.727,92</b>

**SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO***Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	92.890,86	123.266,17
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	20.141,61	26.727,92
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>113.032,47</b>	<b>149.994,09</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****Incremento M.O.F. con economie anni scolastici precedenti**

In attuazione del C.C.N.L. Comparto Istruzione e Ricerca siglato in data 19/04/2018 ed in particolare ai sensi dell'art. 40 comma 1, in sede di contrattazione si è ritenuto opportuno incrementare il FIS docenti ed A.T.A. , gli incarichi specifici e le funzioni strumentali come sottospecificato:

- **ORE ECCEDENTI** € 9.208,68 (economie € 5.446,85 + competenza € 3.761,83)  
Si utilizzano complessivamente € 5.361,83 per incrementare:
  - FIS A.T.A € 940,46 (€ 705,34 per c.s. + € 235,11 per a.a.)
  - FIS DOCENTI € 4.421,37 (€ 2.821,37 + € 1.600,00)
  - AVANZO € 3.846,85 \*
- **ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA** € 5.257,42 ( economie € 3.464,74 + competenza € 1.792,68)  
Si utilizzano complessivamente € 3.296,68 per incrementare:
  - INCARICHI SPECIFICI A.T.A. € 1.034,21
  - FUNZIONI STRUMENTALI € 2.262,47
  - AVANZO € 1.792,68 contrattare + € 168,06 avanzo

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

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.730,00	7.603,71
Compensi per ore eccedenti	* 3.846,85	5.104,77
<b>TOTALE</b>	<b>9.576,85</b>	<b>12.708,48</b>

## 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 2021/2022	
	Lordo Dipendente	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 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	//	//
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	55.363,24	73.467,02
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.500,00	8.625,50
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)	700,00	928,90
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)	7.600,00	10.085,20
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.792,68	2.378,89
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.335,53	5.753,25
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	//	//
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>76.291,45</b>	<b>101.238,76</b>

**Personale ATA:**

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	966,00	1.281,88
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.846,70	23.682,57
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)	6.471,50	8.587,68
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)	6.020,45	7.989,14
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	481,00	638,29
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	//	//
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>31.785,65</b>	<b>42.179,56</b>

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

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	76.291,45	101.238,76
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale A.T.A.	26.055,65	34.575,85
destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	9.576,85	12.708,48
destinazioni specificamente regolate da contratto	1.108,52	1.4071,00
destinazioni ancora da regolare	//	
<b>TOTALE</b>	<b>113.032,47</b>	<b>149.994,09</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 € 113.032,47 Lordo Dipendente (€ 149.994,10 Lordo Stato) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 111.923,95 Lordo Dipendente (€ 148.523,08 Lordo Stato) (in percentuale: 99,02%), di cui € 80.138,30 (compresi € 3.846,85 per ore eccedenti colleghi assenti) Lordo Dipendente (€ 106.343,52 Lordo Stato) per il personale docente (in percentuale 71,60 %) ed € 31.785,65 Lordo Dipendente (compresi € 5.730,00 indennità direzione quota variabile) (€ 42.179,56 Lordo Stato) per il personale A.T.A. (in percentuale 28,40 %) ATA.

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

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

causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021		Assegnazioni per l'a.s. 2021/2022		Totale disponibilità al 01/09/2021 A		Impegni per l'a.s. 2021/2022 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato
FIS	8.801,71	11.679,87	55.249,39	73.315,94	64.051,10	84.995,81	68.3472,47	90.862,97	940,46	1.274,99
Funzioni Strumentali	//	//	5.337,53	7.082,90	5.337,53	7.082,90	5.337,53	7.082,90	//	//
Ore eccedenti	5.446,85	7.227,97	3.761,83	4.991,95	9.208,68	12.219,92	3.846,85	5.104,77	//	//
Area a rischio	//	//	4.816,53	6.391,53	4.816,53	6.391,53	4.816,53	6.391,53	//	//
Ore Pratica Sportiva	3.464,74	4.597,71	1.792,68	2.378,89	5.257,42	6.976,60	1.792,68	2.378,89	168,06	223,01
Indennità di direzione DSGA suo sostituto	394,55	523,57	346,95	460,40	741,50	983,97	741,50	983,97	//	//
Incarichi specifici ATA	2.033,76	2.698,80	2952,48	3.917,94	4.986,24	6.616,74	6.020,45	7.989,14	//	//
Legge 440/97	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//
Corsi di recupero	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//
Progetti nazionali e comunitari	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//
Valorizzazione personale scolastico	//	//	18.633,47	24.726,61	18.633,47	24.726,61	18.633,47	24.726,61	//	//
	20.141,61	26.727,92	92.890,86	123.266,16	113.032,47	149.994,08	111.923,95	148.523,08	1.108,52	1.471,00

**MODULO III**

schema generale riassuntivo del fondo M.O.F. ed altro - per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo M.O.F. dell'anno scolastico precedente

ANNO SCOLASTICO 2020/2021				ANNO SCOLASTICO 2021/2022			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale		Totale poste di destinazione	
Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato
133.078,47	176.595,13	112.936,86	149.867,21	113.032,47	149.994,08	111.923,95	148.523,08

## **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 programmatoria di gestione.

**CEDOLINO UNICO: non essendo stati comunicati i piani gestionali E.F. 2022 e non essendo disponibili per la visione non si conosce l'imputazione delle somme disponibili.**

#### **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 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 20/01/2021

Udine, 01 aprile 2022

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi*  
**Marinella PANZARINI**