



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO UDINE VI**  
 VIA XXV APRILE, 1 – 33100 Udine  
 Codice Fiscale: 94134550303 - Codice Meccanografico UDIC85800Q  
 Tel : 0432 281246 – Fax 0432 281711  
 e-mail: [udic85800q@istruzione.it](mailto:udic85800q@istruzione.it) pec: [udic85800q@pec.istruzione.it](mailto:udic85800q@pec.istruzione.it)

Ai Revisori dei Conti LORO SEDI

**Oggetto:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all' a.s. 2021/2022 (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 22/09/2021;  
**VISTA** la comunicazione Prot. 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 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 27/12/2021:

#### 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 2021/2022: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto	74.097,89	55.838,65
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7.082,90	5.337,53
Incarichi specifici al personale ATA	4.068,63	3.066,04
Attività complementari di educazione fisica	2.124,00	1.600,60
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	4.971,43	3.746,37
Progetti relativi alle aree a rischio	4.910,55	3.700,49
Risorse per la valorizzazione del personale	24.385,23	18.376,21
<b>TOTALE sezione I</b>	<b>121.640,63</b>	<b>91.665,89</b>

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto - Docenti	7.068,20	5.326,45
Fondo d'istituto - ATA	4.899,89	3.692,46
Fondo d'istituto - ind. sost. dsga 2020/2021	737,68	555,90
Incarichi specifici al personale ATA	146,50	110,40
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.409,91	1.062,48
Aree a rischio 2020/2021	1.071,74	807,64
Attività complementari di educazione fisica	2.224,30	1.676,19
Ind. di direzione 2016/2017	2.730,00	2.057,27
<b>TOTALE sezione II</b>	<b>20.288,22</b>	<b>15.288,79</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 dip.
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	121.640,63	91.665,89
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	20.288,22	15.288,79
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>141.928,85</b>	<b>106.954,68</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

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compensi per ore eccedenti scuola inf/prim	3.574,71	2.693,83
Compensi per ore eccedenti scuola secondaria	2.806,63	2.115,02
<b>Totale Compensi per ore eccedenti</b>	<b>6.381,34</b>	<b>4.808,85</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., detratte e allocate come segue le quote assegnate e le relative economie:

	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Indennità di direzione dsga		6.703,60	6.703,60
Attività organizzativa I° Collaboratore		3.000,00	3.000,00

	lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Economie pratica sportiva	1.676,19		
Fondo istituto quota		600,00	
Funzioni strumentali		5.337,53	
<b>Totale funzioni strumentali</b>			<b>7.613,72</b>

	lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Fondo istituto quota	2.000,00		
Incarichi specifici	110,40	3.066,04	
<b>Totale incarichi specifici</b>			<b>5.176,44</b>

	lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Fondo istituto indennità sost. dsga 555,90 70% docenti	389,13		
Risorse per la valorizzazione del personale 70% docenti	12.863,35		
Fondo istituto docenti avanzo +70%	5.326,45	31.694,54	
<b>Totale fondo docenti</b>			<b>50.273,46</b>
Fondo istituto indennità sost. dsga 555,90 30% ata	166,77		
Risorse per la valorizzazione del personale 30% ata	5.512,86		
fondo istituto ata avanzo + 30%	1.692,46	13.840,52	
<b>Totale fondo ata</b>			<b>21.212,61</b>
<b>Totale fondo</b>			<b>71.486,07</b>

	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente		
	a.s. 16/17		Totale
Indennità di direzione dsga a.s. 16/17	2.057,27		2.057,27
<b>Indennità di direzione dsga a.s. 16/17</b>			<b>2.057,27</b>

	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Aree a rischio	807,64	3.700,49	4.508,13
<b>Totale aree a rischio</b>			<b>4.508,13</b>

	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente		
	Economie 20/21	2021/2022	Totale
Pratica sportiva		1.600,60	1.600,60
<b>Totale pratica sportiva</b>			<b>1.600,60</b>



Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	8.499,43	6.405,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	7.962,00	6.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	54.232,45	40.868,46
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	10.103,41	7.613,72
Compensi per attività complementari di educazione fisica	2.124,00	1.600,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio	5.982,29	4.508,13
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>88.903,57</b>	<b>66.995,91</b>

**Personale ATA:**

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	28.149,13	21.212,61
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) + indennità dsga a.s. 2016/17	11.625,67	8.760,87
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)	6.869,14	5.176,44
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio 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)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>46.643,94</b>	<b>35.149,92</b>

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

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

Nessuna

**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	84.922,57	63.995,91
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	35.018,27	26.389,05
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.381,34	4.808,85
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGolate DA CONTRATTO (indennità dsga + 1° collaboratore )	15.606,67	11.760,87
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		0,00
<b>TOTALE</b>	<b>141.928,85</b>	<b>106.954,68</b>

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

Nessuna

**SEZIONE VI**

**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **106.954,68** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € **90.384,96** (in percentuale: 84,50 %), si consideri che € 4.808,85 relativi alle ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti non sono stati contrattati e che € 8.760,87 (indennità dsga 2016/17 e 2021/2022) ed € 3.000,00 (primo collaboratore del Dirigente) per un totale di € 16.569,72 sono stati precedentemente accantonati per una percentuale 15,50 %). La distribuzione in percentuale proposta in sede di contrattazione del **fondo statale** assegnato, detratto quanto sopra, è:

per il personale docente del 70%

per il personale Ata del 30%

Le unità di personale in organico di diritto sono complessivamente n. 167 di cui docenti 139 e n. 28 ata.

Le unità di personale in organico di fatto sono complessivamente n. 176 di cui docenti 139 e n. 31 ata.

## 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 2020/2021				ANNO SCOLASTICO 2021/2022			
Fondo certificato		Fondo impegnato/speso		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
160.375,03	120.855,34	140.086,81	105.566,55	141.928,85	106.954,68	141.928,85	106.954,68

## 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.

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 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 in data 27/12/2021

Udine, 27/12/2021

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi*

Sara Nimis



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

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