

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

Ai Revisori dei Conti ATS

LORO SEDI

5

**Oggetto:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'a.s. 2021/22 (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 documento del MIUR prot.n. 21503 del 30/09/2021 con la quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2021/22;  
**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16/03/2022;

**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 2021/22 |                  |
|---|---------------------------------|------------------|
|   | 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)  | 44.881,83                       | 33.822,06        |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)   | 4.688,42                        | 3.533,10         |
| 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) | 2.712,41                        | 2.044,02         |
| Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)   | 849,60                          | 640,24           |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti   | 2.467,62                        | 1.859,55         |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)                                     | 2.771,29                        | 2.088,39         |
| Risorse per la valorizzazione del personale   | 13.269,45                       | 9.999,59         |
| 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)   |                                 |                  |
| <b>TOTALE sezione I</b>   | <b>71.640,62</b>                | <b>53.986,95</b> |

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

|   | Risorse anno scolastico 2020/21 |                  |
|---|---------------------------------|------------------|
|   | Lordo stato                     | Lordo dipendente |
| 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)+ Economie Bonus Valorizzazione | 17.764,44                       | 13.386,92        |
| 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>17.764,44</b>                | <b>13.386,92</b> |

**SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO**

*Non sono previste decurtazioni*

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                                | Lordo stato      | Lordo dipendente |
|--|------------------|------------------|
| <b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>                   | <b>58.371,16</b> | <b>43.987,36</b> |
| <b>b. VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO</b>          | <b>13.269,46</b> | <b>9.999,59</b>  |
| TOTALE FIS + VALORIZZAZIONE                            | 71.640,62        | 53.986,95        |
| <b>c. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (ECONOMIE)</b>    | <b>17.764,44</b> | <b>13.386,92</b> |
| <b>d. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> | <b>89.405,06</b> | <b>67.373,87</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 2021-22 |                  |
|---|---------------------------------|------------------|
|   | Lordo stato                     | Lordo dipendente |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 5.305,35                        | 3.998,00         |
| Compensi per ore eccedenti + economie ore eccedenti           | 3.484,96                        | 2.626,20         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>8.790,31</b>                 | <b>6.624,20</b>  |

**RIEPILOGO RISORSE**

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| TOTALE DISPONIBILITA' INIZIALE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE | <b>89.405,06</b> | <b>67.373,87</b> |
| QUOTA NON SOGGETTA A CONTRATTAZIONE                      | <b>8.790,31</b>  | <b>6.624,20</b>  |
| DISPONIBILITA' DA CERTIFICARE DI CUI                     | <b>80.614,75</b> | <b>60.749,67</b> |

|               |           |           |
|---------------|-----------|-----------|
| QUOTA DOCENTI | 61.951,00 | 46.685,05 |
| QUOTA ATA     | 18.663,75 | 14.064,62 |

**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 2021/22 |                  |
|--|---------------------------------|------------------|
|  | 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)   |                                 |                  |
| 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)   | 17.022,05                       | 12.827,50        |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)   | 7.298,50                        | 5.500,00         |
| 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)                                   | 16.929,19                       | 12.757,50        |
| 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)   | 4.688,42                        | 3.533,10         |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)   | 2.635,24                        | 1.985,86         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)   | 2.771,29                        | 2.088,39         |
| 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)   |                                 |                  |
| VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO  | 10.085,76                       | 7.600,42         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>  | <b>61.430,45</b>                | <b>46.292,77</b> |
| <b>ECONOMIA 21-22</b>  | <b>520,55</b>                   | <b>392,28</b>    |

**Personale ATA:**

|   | Risorse anno scolastico 2021/22 |                  |
|---|---------------------------------|------------------|
|   | LORDO STATO                     | LORDO DIPENDENTE |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)   | 12.766,37                       | 9.620,47         |
| 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)         |                                 |                  |
| 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) | 2.712,41                        | 2.044,02         |
| 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)   |                                 |                  |
| VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO   | 3.184,97                        | 2.400,13         |
| TOTALE COMPLESSIVO  | 18.663,75                       | 14.064,62        |
| ECONOMIA 21-22  |                                 |                  |

**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.

**SEZIONE IV**

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

|   | Risorse anno scolastico 2021-22 |                  |
|---|---------------------------------|------------------|
|   | Lordo stato                     | Lordo dipendente |
| POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE   | 61.430,45                       | 46.292,77        |
| POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA   | 18.663,75                       | 14.064,62        |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | 8.790,31                        | 6.624,20         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>88.884,51</b>                | <b>66.981,59</b> |
| ECONOMIA 21-22  | 520,55                          | 392,28           |

**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

**MOF:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **67.373,87** lordo dipendente di cui € **49.311,25** per il personale docente ed € **14.064,62** per il personale ATA (esclusa indennità DSGA e sostituto) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **66.981,59**.

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.92 di cui n. 73 docenti e n. 19 A.T.A.

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

| causale                         | Economie realizzate a.s. 2020/21 |                  | Assegnazioni per l' a.s. 2021/22 |                  | Totale disponibilità al 1/09/2021 |                  | Impegni per l'a.s. 2021/22 |                  | 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>                      | 14.960,18                        | 11.273,69        | 44.881,83                        | 33.822,06        | 59.842,01                         | 45.095,75        | 54.016,11                  | 40.705,47        | 520,55                         | 392,28           |
| <b>Funzioni Strumentali</b>     | 0                                | 0                | 4.688,42                         | 3.533,10         | 4.688,42                          | 3.533,10         | 4.688,42                   | 3.533,10         |                                |                  |
| <b>Ore eccedenti</b>            | 1.017,34                         | 766,65           | 2.467,62                         | 1.859,55         | 3.484,96                          | 2.626,20         | 3.484,96                   | 2.626,20         |                                |                  |
| <b>Valorizzazione personale</b> | 1,28                             | 0,96             | 13.269,45                        | 9.999,59         | 13.270,73                         | 10.000,55        | 13.270,73                  | 10.000,55        |                                |                  |
| <b>Area a rischio</b>           | 0                                | 0                | 2.771,29                         | 2.088,39         | 2.771,29                          | 2.088,39         | 2.771,29                   | 2.088,39         |                                |                  |
| <b>Ore Pratica Sportiva</b>     | 1.785,64                         | 1.345,62         | 849,60                           | 640,24           | 2.635,24                          | 1.985,86         | 2.635,24                   | 1.985,86         |                                |                  |
| <b>Incarichi specifici ATA</b>  | 0                                | 0                | 2.712,41                         | 2.044,02         | 2.712,41                          | 2.044,02         | 2.712,41                   | 2.044,02         |                                |                  |
| <b>indennità DSGA</b>           |                                  |                  |                                  |                  |                                   |                  | 5.305,35                   | 3.998,00         |                                |                  |
|                                 | <b>17.764,44</b>                 | <b>13.386,92</b> | <b>71.640,62</b>                 | <b>53.986,95</b> | <b>89.405,06</b>                  | <b>67.373,87</b> | <b>88.884,51</b>           | <b>66.981,59</b> | <b>520,55</b>                  | <b>392,28</b>    |



#### 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.

PROGRAMMA ANNUALE

- 1) PARTITARI
- 2) CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N°               |                         |                          |            |
| N°               |                         |                          |            |
| N°               |                         |                          |            |
| N°               |                         |                          |            |
| N +1             |                         |                          |            |

Non sono previsti nella Contrattazione integrativa di istituto pagamenti a carico del bilancio della scuola; eventuali pagamenti saranno successivi ad idonee procedure di selezione tra il personale scolastico.

Alla data di compilazione della presente relazione non è presente nella piattaforma MEF il piano di riparto con l'allocazione delle risorse disponibili e dei relativi piani gestionali, pertanto i dati richiesti dal Modulo IV non sono stati inseriti.

#### 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 2021/22;

#### 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 16/03/2022

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi*

Dott. Francesco Trapasso

Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse

