

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA  
INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI  
ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2020/21**

**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 o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

**VISTO** in particolare, il comma 3 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;

**VISTA** la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

**VISTO** l'art. 6, comma 6, de CCNL del 29/11/2007;

**VISTA** la sequenza contrattuale fis 8 aprile;

**VISTA** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

**VISTO** il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

**VISTA** la delibera del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF;

**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;

**VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

**VISTE** la nota del MIUR – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio settimo – prot. nota 23072 del 30 settembre 2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2020/21 ;

**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata in data 22/2/2021 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

**dichiara che**

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2020/21 sono di seguito dettagliate.



**MODULO I – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

| TIPOLOGIA RISORSA                            | DATI | PARAMETRI  | TOTALE L.S.         | TOTALE L.D.         |
|--|------|------------|---------------------|---------------------|
| <b>FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA</b>     |      |            |                     |                     |
| Punti di erogazione del servizio             | 3    | € 2.547,42 | € 7.642,26          | € 5.759,05          |
| Numero di addetti in organico                | 184  | € 323,69   | € 59.558,96         | € 44.882,41         |
| Docenti secondaria di II grado               | 145  | € 336,10   | € 48.734,50         | € 36.725,32         |
| <b>TOTALE F.I.S.</b>                         |      |            | <b>€ 115.935,72</b> | <b>€ 87.366,78</b>  |
| <b>FUNZIONI STRUMENTALI</b>                  |      |            |                     |                     |
| Quota base                                   | 1    | € 1.422,02 | € 1.422,02          | € 1.071,61          |
| Quota complessità                            | 1    | € 615,97   | € 615,97            | € 464,18            |
| Quota per docenti in o.d.d.                  | 145  | € 36,52    | € 5.295,40          | € 3.990,50          |
| <b>TOTALE Funzioni Strumentali</b>           |      |            | <b>€ 7.333,39</b>   | <b>€ 5.526,29</b>   |
| <b>INCARICHI SPECIFICI</b>                   |      |            |                     |                     |
| Quota per posti di personale ATA in o.d.d.   | 38   | € 151,49   | € 5.756,62          | € 4.338,07          |
| <b>TOTALE Incarichi Specifici</b>            |      |            |                     |                     |
| <b>AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO</b>    |      |            | <b>€ 5.122,85</b>   | <b>€ 3.860,47</b>   |
| <b>ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. FISICA</b> | 62   | € 85,55    | € 5.304,10          | € 3.997,06          |
| <b>TOTALE</b>                                |      |            | <b>€ 139.452,68</b> | <b>€ 105.088,68</b> |
| <b>ORE ECCEDENTI</b>                         |      |            |                     |                     |
| Organico di diritto secondaria 2° grado      | 145  | € 48,09    | € 6.973,05          | € 5.254,75          |
| <b>VALORIZZAZIONE DOC 20/21</b>              | 233  | € 117,96   | € 27.576,33         | € 20.780,95         |
| <b>P.C.T.O.</b>                              |      |            | <b>€ 27.377,73</b>  | <b>€ 20.631,30</b>  |
| <b>TOTALE</b>                                |      |            | <b>€ 201.379,78</b> | <b>€ 151.755,67</b> |




|  | L.S.              | L.D.              |
|--|-------------------|-------------------|
| Somme non utilizzate relative ad attività complementari ed. fisica | € 2.274,85        | € 1.714,28        |
| Somme non utilizzate relative ad anni precedenti ore eccedenti     | € 2.604,72        | € 1.962,86        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 4.879,56</b> | <b>€ 3.677,14</b> |

**Sezione III – Decurtazioni del Fondo**

Non previste

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

| Tipologia delle risorse | Lordo Stato         | Lordo dipendente    |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Risorse fisse           | € 201.379,78        | € 151.755,67        |
| Risorse variabili       | € 4.879,56          | € 3.677,14          |
| <b>Totale</b>           | <b>€ 206.259,34</b> | <b>€ 155.432,81</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 alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

| Tipologia delle risorse  | Lordo Stato        | Lordo dipendente   |
|--|--------------------|--------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA                                 | € 794,21           | € 598,50           |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA      | € 9.532,64         | € 7.183,60         |
| Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti       | € 6.973,05         | € 5.254,75         |
| Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti 19/20 | € 2.604,72         | € 1.962,86         |
| AREE A RISCHIO   | € 5.122,84         | € 3.860,47         |
| Attività compl. Ed. fisica   | € 5.304,10         | € 3.997,06         |
| Attività compl. Ed. fisica a.s. 19/20                              | € 2.274,85         | € 1.714,28         |
| Bonus premialità   | € 27.576,32        | € 20.780,95        |
| P.C.T.O.   | € 27.377,74        | € 20.631,30        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 87.560,46</b> | <b>€ 65.983,77</b> |

Le attività da retribuire 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.T.O.F

|  | Lordo Stato          | Lordo dip.          |
|--|----------------------|---------------------|
| Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibile organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a) CCNL 29/11/2007) | € 1.857,80           | € 1.400,00          |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)   | € 9.171,92           | € 6.911,77          |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)   | € 3.251,15           | € 2.450,00          |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b) CCNL 29/11/2007)   | € 21.596,93          | € 16.275,00         |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lett. f) CCNL 29/11/2007)   | € 5.991,41           | € 4.515,00          |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lett. g) CCNL 29/11/2007)   | € 0,00               | € 0,00              |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lett. h) CCNL 29/11/2007)   | € 0,00               | € 0,00              |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lett. K) CCNL 29/11/2007)                              | € 32.057,00          | € 24.157,50         |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lett. K) CCNL 29/11/2007)  | € 0,00               | € 0,00              |
| <b>totale</b>  | <b>€ 73.926,20</b>   | <b>€ 55.709,27</b>  |
| Funzioni Strumentali   | € 7.333,39           | 5.526,29            |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 81.259,5881</b> | <b>€ 61.235,56</b>  |
| BONUS PREMIALITA'  | € 19.303,42          | € 14.546,66         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9, comma 2, lett. K) CCNL 29/11/2007)                 | € 5.122,84           | € 3.860,47          |
| ORE ECCEDENTI  | € 9.577,77           | € 7.217,61          |
| PCTO   | € 27.377,74          | € 20.631,30         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 2, comma 6, lett. 1) CCNL 29/11/2007)  | € 0,00               | € 0,00              |
| <b>totale</b>  | <b>€ 61.381,77</b>   | <b>€ 46.256,04</b>  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 142.641,35</b>  | <b>€ 107.491,60</b> |

| Personale ATA 30%   | Lordo Stato        | Lordo dip.         |
|---|--------------------|--------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) CCNL 29/11/2007)   | € 31.682,67        | € 23.875,41        |
| Incarichi specifici (art. 82 CCNL 29/11/2007)   | € 5.756,62         | € 4.338,07         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 37.439,29</b> | <b>€ 28.213,48</b> |
| BONUS PREMIALITA' 30%   | € 8.272,90         | € 6.234,29         |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera i e j CCNL 29/11/2007) | € 794,21           | € 598,50           |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituo dell'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)                   | € 9.532,64         | € 7.183,60         |
| <b>totale</b>   | <b>€ 18.599,75</b> | <b>€ 14.016,39</b> |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 56.039,04</b> | <b>€ 42.229,87</b> |

**Sezione III – Destinazioni ancora da regolare**

Non previste

**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione**

| Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa                                   | Lordo Stato €       | Lordo dipendente €  |
|--|---------------------|---------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA   | € 794,21            | € 598,50            |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA                                  | € 9.532,64          | € 7.183,60          |
| Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti                                   | € 6.973,05          | € 5.254,75          |
| Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti 19/20                             | € 2.604,72          | € 1.962,86          |
| AREE A RISCHIO   | € 5.122,84          | € 3.860,47          |
| Attività compl. Ed. fisica   | € 7.578,95          | € 5.711,34          |
| Bonus premialità   | € 27.576,32         | € 20.780,95         |
| PCTO   | € 27.377,74         | € 20.631,30         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 87.560,46</b>  | <b>€ 65.983,77</b>  |
| Destinazione specificamente regolate dalla contrattazione di istituto (modulo II – sezione II) | Lordo Stato €       | Lordo dipendente €  |
| Personale Docente  | € 73.926,20         | € 55.709,27         |
| Funzioni Strumentali   | € 7.333,39          | € 5.526,29          |
| Personale ATA  | € 31.682,67         | € 23.875,41         |
| Incarichi specifici  | € 5.756,62          | € 4.338,07          |
| Destinazione ancora da regolare(modulo II – sezione III)                                       | € -                 | € -                 |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 118.698,88</b> | <b>€ 89.449,04</b>  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 206.259,34</b> | <b>€ 155.432,81</b> |

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**  
Non previste

**Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

- a) risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di **€ 155.432,81** (lordo dipendente) come da comunicazioni MIUR e assegnate entro il predetto limite;
- b) l'attribuzione dei compensi rientri nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa a.s. 20/21 deliberato dal collegio docente;
- c) e norme di cui al CCNL 29/11/2007 del D. Lgs 165/2001 e del D. Lgs 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

A fronte di un'assegnazione complessiva quantificata in **€ 206.259,34 (L.S.) € 155.432,81 (L.D.)** è stata prevista un'utilizzazione pari ad **€ 206.259,34 (L.S.) € 155.432,81 (L.D.)** con una percentuale: 100%. Detratte le destinazioni non disponibili per la contrattazione di **€ 87.560,46 L.S./ € 65.983,77 L.D.**, la parte restante è stata destinata per **€ 81.259,58 LS / 61.235,56 Id** al personale docente ed **€ 37.439,29 L.S. / € 28.213,48 L.D.** al personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 184 di cui n. 145 docenti e n. 39 di personale ATA.

**MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENT**

| Descrizione   | ANNO SCOLASTICO 2019/20 |                           |                           |                    |                   | ANNO SCOLASTICO 2020/2021 |                           |
|---|-------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|
|   | Fondo certificato €     | Fondo impegnato e speso € | Fondo impegnato e speso € | ECONOMIE L.S.      | ECONOMI E L.D.    | Fondo certificato €       | Fondo impegnato e speso € |
|   | L.S.                    | L.D.                      | L.S.                      |                    |                   | L.S.                      | L.D.                      |
| MOF   | € 201.615,50            | € 151.933,31              | € 201.615,50              | € 196.735,93       |                   | € 201.379,78              | € 151.755,67              |
| Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007)  | € 112.562,26            | € 84.824,61               | € 112.562,26              | € 112.562,26       |                   | € 115.935,72              | € 87.366,78               |
| Funzioni strumentali al POF   | € 7.166,01              | € 5.400,16                | € 7.166,01                | € 7.166,01         |                   | € 7.333,39                | € 5.526,29                |
| Incarichi specifici   | € 5.473,99              | € 4.125,09                | € 5.473,99                | € 5.473,99         |                   | € 5.756,62                | € 4.338,07                |
| Attività educazione fisica  | 5.163,60                | € 3.891,18                | € 2.888,75                | € 2.274,85         | € 1.714,28        | € 5.304,10                | € 3.997,06                |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero   |                         |                           |                           |                    |                   |                           | € 0,00                    |
| Ore eccedenti   | € 15.585,52             | € 11.744,93               | € 12.980,80               | € 2.604,72         | € 1.962,86        | € 6.973,05                | € 5.254,75                |
| P.C.T.O.  | € 24.806,73             | € 18.693,84               | € 24.806,73               | € 24.806,73        |                   | € 27.377,74               | € 20.631,30               |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 4.729,64              | € 3.564,16                | € 4.729,64                | € 4.729,64         |                   | € 5.122,85                | € 3.860,47                |
| BONUS   | € 26.127,75             | € 19.689,34               | € 26.127,75               | € 26.127,75        |                   | € 27.576,31               | € 20.780,94               |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€ 201.615,50</b>     | <b>€ 151.933,31</b>       | <b>€ 196.735,93</b>       | <b>€ 60.543,69</b> | <b>€ 3.677,14</b> | <b>€ 201.379,78</b>       | <b>€ 151.755,67</b>       |
|   | <b>ECONOMIE</b>         |                           |                           |                    |                   |                           |                           |
| Ulteriori risorse   |                         |                           |                           |                    |                   |                           |                           |
| Attività educazione fisica anno precedente  |                         |                           |                           |                    |                   | € 2.274,84                | € 1.714,27                |
| Ore eccedenti somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti   |                         |                           |                           |                    |                   | € 2.604,72                | € 1.962,86                |
| <b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>   |                         |                           |                           |                    |                   | € 4.879,56                | € 3.677,14                |
| <b>TOTALE</b>   |                         |                           |                           |                    |                   | <b>€ 206.259,34</b>       | <b>€ 155.432,81</b>       |

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

*Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria della gestione*

A) Disponibilità cedolino unico (come da comunicazioni indicate in premessa).

|   | L.S.                | L.D.                |
|---|---------------------|---------------------|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica                   | € 115.935,72        | € 87.366,78         |
| Funzioni Strumentali al PTOF                        | € 7.333,39          | € 5.526,29          |
| Incarichi Specifici ATA                             | € 5.756,62          | € 4.338,07          |
| aree a forte processo immigratorio                  | € 5.122,84          | € 3.860,47          |
| Attività ed. fisica                                 | € 5.304,10          | € 3.997,06          |
| <b>totale</b>                                       | <b>€ 139.452,67</b> | <b>€ 105.088,67</b> |
| Somme non utilizzate anni precedenti ed. fisica     | € 2.274,84          | € 1.714,27          |
| ore eccedenti                                       | € 6.973,05          | € 5.254,75          |
| Somme non utilizzate anni precedenti (OreEccedenti) | € 2.604,72          | € 1.962,86          |
| PCTO  | € 27.377,74         | € 20.631,30         |
| Bonus   | € 27.576,32         | € 20.780,95         |
| <b>totale</b>                                       | <b>€ 206.259,34</b> | <b>€ 155.432,81</b> |

| Totale Disponibilità      | Totale Impegnato          | Disponibilità Residua € |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| € 206.259,34/€ 155.432,81 | € 206.259,34/€ 155.432,81 | € 00,00                 |

**Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari ad € 0,00.

**Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

**Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

**Verificate** le disponibilità degli stanziamenti a Cedolino Unico analiticamente elencate;

**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;

**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 della bozza del contratto integrativo del 24 aprile 2020, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economica - finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il D.S.G.A.


