



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "GALILEO GALILEI"

Scuola dell'Infanzia, Primaria, Secondaria di primo grado ad indirizzo musicale

via Cappella, 2 - 81021 - ARIENZO (Ce) - www.scuolarienzo.gov.it
C. F.: 93009730610 - C. M.: CEIC848004 - Tel.: 0823/755441 - Fax: 0823/805491
e-mail: ceic848004@istruzione.it - pec: ceic848004@pec.istruzione.it



Prot. n° 4912/I.1

Arienzo, 10.12.2021

Ai Revisori dei Conti

Dott. ssa Santamaria Marilia

MEF

Dott. Iannettone Bernardo Maria

MIUR

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 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 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 settembre 2021;
VISTA la nota prot.n. 21503 del 30.09.2021 con la quale venivano comunicate le risorse finanziarie che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" a.s. 2021/2022;
RICHIAMATO il proprio documento prot.n. Prot.n. 3622/VI.3 del 05.12.2021 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2021/2022;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10.12.2021:

Relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Per il corrente anno scolastico con nota Prot.n. 21503 del 30 settembre 2021 è stato assegnato il M.O.F. per l'a.s. 2021/2022.

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)	43.272,29	57.422,33
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.572,01	6.067,06
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)	2.157,58	2.863,11
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.152,43	1.529,27
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.881,73	3.824,06
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	328,58	436,03
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	12.719,10	16.878,25
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)		
TOTALE sezione I	67.083,72	89.020,11

SEZIONE II

Risorse variabili

	Lordo dipendente	Lordo stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FONDO ISTITUTO	16.502,37	21.898,64
FUNZIONI STRUMENTALI	760,57	1.009,28
INCARICHI SPECIFICI	622,68	826,30
COMPENSI PER ORE ECCEDENTI	10.798,70	14.329,87
ATTIVITA' COMPLETARI ED. FISICA	3.052,61	4.050,81
AREE A RISCHIO	2.885,69	3.829,31
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	501,57	665,58

TOTALE sezione II	35.124,19	46.609,79
--------------------------	------------------	------------------

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
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	67.083,72	89.020,11
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	35.124,19	46.609,79
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	102.207,91	135.629,90

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

	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	468,60	621,83
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.680,00	6.210,36
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	13.680,43	18.153,93
TOTALE	18.829,03	24.986,12

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 :

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo stato)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	612,50	812,79
Attività aggiuntive di insegnamento	5.950,00	7.895,65
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.375,00	5.805,63
Funzioni strumentali al POF	5.332,58	7.076,33
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	21.262,50	28.215,34
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.152,43	1.529,27
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE DOCENTI VERBALE ATHENA	38.685,01	51.335,01
Valorizzazione del personale scolastico – Quota Docenti	7.087,50	9.405,11
TOTALE DOCENTI	45.772,51	60.740,12

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	16.192,52	21.487,47
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	2.780,26	3.689,41
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE ATA	18.972,78	25.176,88
Valorizzazione del personale scolastico – Quota ATA	3.750,00	4.976,25
TOTALE ATA	22.722,78	30.153,13

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

NON SONO PREVISTE

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	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	45.772,51	60.740,12
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	22.722,78	30.153,13
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	18.829,03	24.986,12
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		

TOTALE	87.324,32	115.879,37
---------------	------------------	-------------------

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo. NEGATIVO

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 135.629,90 (**Lordo Stato**) che corrisponde ad € 102.207,91 (**Lordo dipendente**) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 115.879,37 (**lordo stato**) che corrisponde ad € 87.324,32 (**lordo dipendente**) che portano ad una utilizzazione del 85,438% del fondo.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2020/2021		ANNO SCOLASTICO 2021/2022	
Lordo dipendente		Lordo dipendente	
Fondo CERTIFICATO	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
92.532,41	57.408,22	102.207,91	87.324,32

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 programmatica di gestione.

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2021- 2022

VOCE	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare lordo dipendente	Differenza lordo dipendente
FONDO ISTITUTO	59.774,66	53.541,12	6.233,54
FUNZIONI STRUMENTALI	5.332,58	5.332,58	0,00

COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	4.205,04	1.152,43	3.052,61
PROGETTI AREA A RISCHIO	3.214,27	0,00	3.214,27
INCARICHI SPECIFICI	2.780,26	2.780,26	0,00
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	13.220,67	10.837,50	2.383,17
ORE ECCEDENTI	13.680,43	13.680,43	0,00
TOTALE GENERALE	102.207,91	87.324,32	14.883,59

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.

VERIFICA LIMITE DI SPESA CONTRATTAZIONE A.S. 2020-2021

DESCRIZIONE	RISORSE DISPONIBILI A.S. 2020/2021	RISORSE SPESE A.S. 2020/2021	ECONOMIA A.S. 2020/2021
	Lordo dipendente	Lordo dipendente	Lordo dipendente
FONDO ISTITUTO	55.023,11	38.520,74	16.502,37
FUNZIONI STRUMENTALI	4.563,07	3.802,50	760,57
COMPENSO PER ATT. COMPLEM. DI EDU. FISICA	3.052,61	0,00	3.052,61
PROGETTI AREA A RISCHIO	2.885,69	0,00	2.885,69
INCARICHI SPECIFICI	2.283,20	1.660,52	622,68
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	12.637,57	12.136,00	501,57
ORE ECCEDENTI	12.087,16	1.288,46	10.798,70
TOTALE GENERALE	92.532,41	57.408,22	35.124,19

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 102.207,91 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 87.324,32 (lordo dipendente) (in percentuale: 85,438 %) di cui:

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2021- 2022			
	RISORSE DISPONIBILI	RISORSE CONTRATTATE	ECONOMIE
M.O.F.	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo dipendente
FONDO ISTITUTO 54.626,06 DOCENTI 70%	38.238,24	32.200,00	6.038,24
FUNZIONI STRUMENTALI	5.332,58	5.332,58	0,00
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	4.205,04	1.152,43	3.052,61
PROGETTI AREA A RISCHIO	3.214,27	0,00	3.214,27
TOTALE DOCENTI VERBALE ATHENA	50.990,13	38.685,01	12.305,12
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO 13.220,67 DOCENTE 70%	9.254,47	7.087,50	2.166,97
TOTALE CONTRATTATO DOCENTI	60.244,60	45.772,51	14.472,09
FONDO ISTITUTO 54.626,06 ATA 30%	16.387,82	16.192,52	195,30
INCARICHI SPECIFICI	2.780,26	2.780,26	0,00
COMPENSO SOSTITUTO DSGA E QUOTA VARIABILE IND. DIREZIONE	5.148,60	5.148,60	0,00
TOTALE A.T.A. VERBALE ATHENA	24.316,68	24.121,38	195,30
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO 13.220,67 QUOTA ATA 30%	3.966,20	3.750,00	216,20
TOTALE CONTRATTATO ATA	28.282,88	27.871,38	411,50
ORE ECCEDENTI	13.680,43	13.680,43	0,00
TOTALE GENERALE	102.207,91	87.324,32	14.883,59

RIPARTIZIONE FONDO ISTITUTO

Per quanto riguarda il Fondo Istituto la disponibilità iniziale al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Dsga (€ 4.680,00) ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità dovuta al sostituto del Dsga (€468,60) è pari ad € 54.626,06 La stessa è stata suddivisa per il 70% pari ad € 38.328,24 (L.D.) al personale docente ed € 16.387,82 (L.D.) pari al 30% al personale ATA

L'utilizzo totale contrattato del Fondo Istituto è stato pari ad € 53.541,12 (L.D.)

RIPARTIZIONE FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO

Per il corrente anno scolastico con nota Prot.n. 21503 del 30 settembre 2021 è stata assegnata la risorsa di € 12.719,10 (lordo dipendente) a questa è stata aggiunta l'economia esercizi precedenti per €501,57 (lordo dipendente) per una disponibilità complessiva pari ad € 13.220,67 (L.D.)

Tali risorse, finalizzate alla valorizzazione del personale scolastico, ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n.160 comma 249, sono utilizzate per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art.88 CCNL 2007.

La risorsa di € 13.220,67 è stata suddivisa per il 70% al personale docente € 9.254,47 e per il 30% al personale A.T.A. € 3.966,20. L'utilizzo totale del fondo è stato pari ad € 10.837,50

- Verificato che le destinazioni finanziarie a l 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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 POF per l'anno scolastico 2021/2022

A T T E S T A

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, come riepilogato nel prospetto sottostante:

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2021- 2022					
NOTA Prot.n. 21503 del 30 settembre 2021 FONDO M.O.F. A.S. 2021/2022	Lordo Dipendente	ECONOMIE ANNI PRECEDENTI Lordo Dipendente	RISORSE DISPONIBILI Lordo Dipendente	RISORSE CONTRATTATE Lordo Dipendente	ECONOMIE Lordo dipendente
FONDO ISTITUTO	43.272,29	16.502,37	59.774,66	53.541,12	6.233,54
FUNZIONI STRUMENTALI	4.572,01	760,57	5.332,58	5.332,58	0,00
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.152,43	3.052,61	4.205,04	1.152,43	3.052,61
PROGETTI AREA A RISCHIO	328,58	2.885,69	3.214,27	0,00	3.214,27
INCARICHI SPECIFICI	2.157,58	622,68	2.780,26	2.780,26	0,00
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	12.719,10	501,57	13.220,67	10.837,50	2.383,17
TOTALE CONTRATTATO	64.201,99	24.325,49	88.527,48	73.643,89	14.883,59
ORE ECCEDENTI	2.881,73	10.798,70	13.680,43	13.680,43	0,00
TOTALE GENERALE	67.083,72	35.124,19	102.207,91	87.324,32	14.883,59

Il D.S.G.A.
Drsiana Mauro

