



**Istituto Istruzione Superiore "Michele Sanmicheli"**  
*I.P. Servizi Commerciali, Servizi per la sanità e l'assistenza sociale*  
*Industria e artigianato per il Made in Italy*  
*I.e.F.P. Operatore promozione e accoglienza, Operatore abbigliamento*  
*Corsi serali per studenti e adulti Servizi per la sanità e l'assistenza sociale*  
*Sede operativa ITS COSMO Fashion Academy style your future*  
Piazza Bernardi, 2 - 37129 Verona - Tel. 0458003721- Fax 0454937531 - C.F. 80017760234  
Succursale: Via Selinunte, 68 - Tel. 0454937530  
[VRIS009002@istruzione.it](mailto:VRIS009002@istruzione.it) - [www.sanmicheli.edu.it](http://www.sanmicheli.edu.it) - [VRIS009002@pec.istruzione.it](mailto:VRIS009002@pec.istruzione.it)



**Relazione tecnico-finanziaria del DSGA**  
**inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto**

***Ai Revisori dei Conti***

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021.**

**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;
- VISTA** la comunicazione Prot. 23072 del 30/09/2020 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 09/06/2021;

**REDIGE**

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

**MODULO I****COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

Tipologia delle risorse	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto dell'Indennità di direzione del DSGA titolare e del sostituto)	€ 74.251,66	€ 98.531,95
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.440,06	€ 7.218,96
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.853,99	€ 3.787,24
Ore di sostituzione docenti	€ 4.529,95	€ 6.011,24
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.223,44	€ 4.277,50
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 5.020,47	€ 6.662,16
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 17.355,15	€ 23.030,28
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 112.674,72</b>	<b>€ 149.519,33</b>

**SEZIONE II - Risorse Variabili**

Tipologia delle risorse	Risorse provenienti da anni scolastici precedenti	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
<b>Somme non utilizzate</b> provenienti da esercizi precedenti:		
FIS	€ 6.088,79	€ 8.079,82
Funzioni strumentali	€ 0,02	€ 0,03
Incarichi specifici	€ 1,83	€ 2,43
Ore eccedenti	€ 13.124,07	€ 17.415,64
Valorizzazione del personale scolastico	€ 4.760,48	€ 6.317,16
Aree a rischio	€ 3.888,51	€ 5.160,05
Attività complementari di educazione fisica	€ 5.881,63	€ 7.804,92
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 33.745,33</b>	<b>€ 44.780,05</b>

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

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	<b>Lordo dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	€ 112.674,72	€ 149.519,33
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	€ 33.745,33	€ 44.780,05
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 146.420,05</b>	<b>€ 194.299,38</b>

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

<b>Tipologia dei compensi</b>	<b>Risorse anno scolastico 2020/2021</b>	
	<b>Lordo dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 682,00	€ 905,01
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.280,00	€ 7.006,56
Compensi per ore eccedenti	€ 7.654,02	€ 10.156,88
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 13.616,02</b>	<b>€ 18.068,45</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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF.

Le risorse del Fondo di Istituto, al netto dell'indennità di direzione spettante al Direttore SGA come parte variabile e del sostituto del DSGA, vengono ripartite tra il personale docente ed ATA rispettivamente in ragione del **75%** e del **25%**, tranne il fondo per la valorizzazione del personale scolastico che viene diviso rispettivamente in ragione dell'**80%** e del **20%** (confluito nell'art. 88 del CCNL 29.11.2007).

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

### Personale Docente

Descrizione attività	Risorse a.s. 2020/2021 (L.D.)	Risorse a.s. 2020/2021 (L.S.)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a) CCNL 29/11/2007)	€ 18.492,50	€ 24.539,55
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 3.000,00	3.981,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 42.945,06	€ 56.988,09
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 8.000,00	€ 10.616,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 4.200,00	€ 5.573,40
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 8.750,00	€ 11.611,25
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.440,08	€ 7.218,99
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 3.223,44	€ 4.277,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 6.681,74	€ 8.866,67
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 100.732,82</b>	<b>€ 133.672,45</b>

**Personale ATA**

<b>Descrizione attività</b>	<b>Risorse a.s. 2020/2021 (Lordo dipendente)</b>	<b>Risorse a.s. 2020/2021 (Lordo Stato)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 26.988,15	€ 35.813,27
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA+quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.962,00	€ 7.911,57
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 2.855,82	€ 3.789,67
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.227,24	€ 2.955,54
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 38.033,21</b>	<b>€ 50.470,05</b>

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare***Non previste*

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

	Descrizione	Risorse a.s. 2020/2021	
		(Lordo Dipendente)	(Lordo Stato)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa <b>Personale DOCENTE</b>	<i>FIS</i> <i>Funzioni strumentali</i> <i>Aree a rischio</i> <i>Ed. Fisica</i>	€ 100.732,82	€ 133.672,45
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa <b>Personale ATA</b>	<i>FIS</i> <i>Incarichi specifici</i> <i>Aree a rischio</i>	€ 32.071,21	€ 42.558,48
Destinazioni specificamente regolate da contratto	<i>Indennità di direzione</i>	€ 5.280,00	€ 7.006,56
	<i>DSGA</i>	€ 682,00	€ 905,01
	<i>Indennità di direzione al sostituto DSGA</i> <i>Ore eccedenti</i>	€ 7.654,02	€ 10.156,88
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>€ 146.420,05</b>	<b>194.299,38</b>

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

*Non previste*

**SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario del rispetto dei vincoli generali**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 146.420,05 l.d. (€ 194.299,38 l.s.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 146.420,05 l.d. (€ 194.299,38 l.s.).

Tolta la quota non disponibile alla contrattazione pari ad € 5.962,00 l.d. (€ 7.911,57 l.s.) per indennità di direzione DSGA titolare e sostituto, e la quota per le ore eccedenti pari ad € 7.654,02 l.d. (€ 10.156,88), la risorsa disponibile per la retribuzione accessoria è pari a € 132.804,03 l.d. (€ 176.230,93 l.s.) così suddiviso:

- € 100.732,82 l.d. (€ 133.672,45 l.s.) per il personale docente;
- € 32.071,21 l.d. (€ 42.558,48 l.s.) per il personale ATA.

Le restanti voci del MOF sono state distribuite nel rispetto del vincolo di assegnazione.

I fondi per i progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica pari ad € 8.908,98 l.d. (€ 11.822,21 l.s.) sono stati così distribuiti:

- € 6.681,74 l.d. (€ 8.866,67 l.s.) per il personale docente;
- € 2.227,24 l.d. (€ 2.955,54 l.s.) per il personale ATA.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Descrizione	Economie realizzate aa.ss. precedenti (L.D.)	Assegnazioni a.s. 2020/2021 (L.D.)	Spostamenti economie decisi in contrattazione (L.D.)	A - Totale disponibilità a.s. 2020/2021 (L.D.)	B - Impegni per l'a.s. 2020/2021 (L.D.)	Importi non utilizzati C = A-B (L.D.)
<b>FIS</b>	€ 6.088,79	€ 74.251,66	€ 15.881,63	€ 96.222,08	€ 96.222,08	€ 0,00
<b>Funzioni Strumentali</b>	€ 0,02	€ 5.440,06	€ 0,00	€ 5.440,08	€ 5.440,08	€ 0,00
<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 1,83	€ 2.853,99	€ 0,00	€ 2.855,82	€ 2.855,82	€ 0,00
<b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>	€ 13.124,07	€ 4.529,95	- € 10.000,00	€ 7.654,02	€ 7.654,02	€ 0,00
<b>Attività complementari Educazione Fisica</b>	€ 5.881,63	€ 3.223,44	- € 5.881,63	€ 3.223,44	€ 3.223,44	€ 0,00
<b>Aree a rischio, a forte processo immigratorio</b>	€ 3.888,51	€ 5.020,47	€ 0,00	€ 8.908,98	€ 8.908,98	€ 0,00
<b>Ind. turni notturni e festivi</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Valorizzazione personale scolastico</b>	€ 4.760,48	€ 17.355,15	€ 0,00	€ 22.115,63	€ 22.115,63	€ 0,00
<b>TOTALI</b>				<b>€ 146.420,05</b>	<b>€ 146.420,05</b>	<b>€ 0,00</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **151** di cui n° **125** docenti e n° **26** di personale A.T.A.

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

<b>ANNO SCOLASTICO precedente</b>		<b>ANNO SCOLASTICO corrente</b>	
Fondo MOF certificato (Lordo Dipendente)	Fondo MOF impegnato (Lordo Dipendente)	Fondo Totale (Lordo Dipendente)	Totale poste di destinazione (Lordo Dipendente)
<b>€ 108.195,65</b>	<b>€ 74.450,32</b>	<b>€ 146.420,05</b>	<b>€ 146.420,05</b>

**MODULO IV****COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO****SEZIONE I - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 146.420,05 I.d. (€ 194.299,38 I.s.)** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 146.420,05 I.d. (€ 194.299,38 I.s.)**, in percentuale: 100,00%, nel rispetto dei relativi vincoli di destinazione.

- 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 tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente;

**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 09/06/2021.

lì, 10/06/2021

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

**Dott.ssa Alessandra Cerreto**

