



**ISTITUTO COMPRENSIVO di VILLANOVA MONDOVÌ**

Corso Marconi, n. 37 - 12089 Villanova Mondovì

☎ 0174.699.101 – 0174.599.121

✉ [cnic812005@istruzione.it](mailto:cnic812005@istruzione.it) [cnic812005@pec.istruzione.it](mailto:cnic812005@pec.istruzione.it)

[www.icvillanovamondovi.edu.it](http://www.icvillanovamondovi.edu.it)

|                                                             |
|-------------------------------------------------------------|
| <b>RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA D.S.G.A.</b>               |
|                                                             |
| <b>Al Contratto Integrativo di Istituto a. s. 2021/2022</b> |

## PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2021/2022, sottoscritta il 06 dicembre 2021.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

### La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative nell'anno scolastico 2021/2022, fondi forte processo immigratorio ed aree a rischio, percorsi di orientamento) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi, percorsi di orientamento).

### **SEZIONE I – Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

| <b>Fondo istituto 2021/22</b>      | <b>PARAMETRI</b> | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
|------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|
| Punti di erogazione                | 13 x 2.549,88    | 24.979,98               | 33.148,44          |
| Totale quota per posti in organico | 123 x 321,55     | 29.804,56               | 39.550,65          |
| <b>TOTALE FIS</b>                  |                  | <b>54.784,54</b>        | <b>72.699,09</b>   |

| <b>Funzioni strumentali 2021/2</b> | <b>PARAMETRI</b> | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
|------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|
| Quota fissa                        | 1 x 1.425,99     | 1.074,60                | 1.425,99           |
| Complessità                        | 1 x 613,99       | 462,69                  | 613,99             |
| Quota docenti                      | 99 x 36,28       | 2.706,65                | 3.591,73           |
| <b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b> |                  | <b>4.243,94</b>         | <b>5.631,70</b>    |

| <b>Incarichi specifici ata 2021/22</b>        | <b>Parametri</b> | <b>Lordo dipendente</b> | <b>Lordo stato</b> |
|-----------------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|
| Quota unica                                   | 23 x 150,69      | 2.611,81                | 3.465,87           |
| <b>TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA</b>         |                  | <b>2.611,81</b>         | <b>3.465,87</b>    |
| <b>Ore eccedenti per sostituzioni 2021/22</b> | <b>PARAMETRI</b> | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
| Quota docenti scuola infanzia e primaria      | 70 x 27,06       | 1.427,43                | 1.894,20           |
| Quota docenti scuola secondaria               | 29 x 47,57       | 1.039,59                | 1.379,53           |
| <b>TOTALE ORE ECCEDENTI</b>                   |                  | <b>2.467,02</b>         | <b>3.273,73</b>    |

| <b>Attività complementari ed.fisica 2021/22</b>      | <b>Parametri</b> | <b>Lordo dipendente</b> | <b>Lordo stato</b> |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|
| Quota unica per classi scuola secondaria             | 14 x 84,96       | 896,34                  | 1.189,44           |
| <b>TOTALE ATT. COMPL. EDUCAZIONE FISICA</b>          |                  | <b>896,34</b>           | <b>1.189,44</b>    |
| Percorsi orientamento no FIS                         |                  | 222,77                  | 295,62             |
| <b>TOTALE PERCORSI ORIENTAMENTO no FIS</b>           |                  | <b>222,77</b>           | <b>295,62</b>      |
|                                                      | <b>PARAMETRI</b> | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
| <b>TOTALE AREE A RISCHIO</b>                         |                  | <b>1.572,25</b>         | <b>2.086,37</b>    |
|                                                      | <b>PARAMETRI</b> | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
| <b>TOTALE FONDI PER LA VALORIZZAZIONE DEL MERITO</b> |                  | <b>14.143,26</b>        | <b>18.768,10</b>   |
|                                                      |                  | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
| <b>TOTALE RISORSE FISSE</b>                          |                  | <b>80.941,93</b>        | <b>107.409,92</b>  |

## **SEZIONE II – Risorse Variabili**

### **Economie MOF a. s. 2020/2021:**

|                                     | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Fondo Istituzione Scolastica        | 4.954,64                | 6.574,81           |
| Percorsi orientamento non da f.i.s. | 954,42                  | 1.266,52           |
| Funzioni Strumentali                | 0,00                    | 0,00               |
| Incarichi specifici personale ATA   | 0,00                    | 0,00               |
| Ore sostituzioni docenti assenti    | 27,73                   | 36,80              |
| Attività complementari ed.fisica    | 932,98                  | 1.238,06           |
| Aree a rischio e forte proc. Imm.   | 0,00                    | 0,00               |
| <b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>     | <b>6.869,77</b>         | <b>9.116,19</b>    |

## **SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo**

**Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

## **SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo**

### **Riepilogo delle risorse sottoposte a certificazione:**

|                                       | <b>LORDO DIPENDENTE</b> | <b>LORDO STATO</b> |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Totale risorse fisse – Sezione I      | <b>80.941,93</b>        | <b>107.409,92</b>  |
| Totale risorse variabili – Sezione II | <b>6.869,77</b>         | <b>9.116,19</b>    |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>87.811,70</b>        | <b>116.526,11</b>  |

## **SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

**Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

### **Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa:**

Composto da numero 6 sezioni dove si riassume la programmazione delle risorse indicate al Modulo 1, Sez. I "Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione" (Quota indennità di direzione al DSGA e al suo sostituto, ore di sostituzione per docenti assenti per brevi periodo e fondo di riserva) Sez II "Destinazioni specificamente regolate dal contratto d'istituto" (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi specifici, forte processo immigratorio)

### **SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a Certificazione.**

| <b>Riepilogo destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa</b>                                                                     | <b>Lordo Dipendente</b> | <b>Lordo Stato</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Quota Indennità di Direzione al DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA del 25/07/2008) | 4.440,00                | 5.891,88           |
| Quota ore sostituzioni docenti per brevi assenze Comprensivo economie anno precedente                                                             | 2.494,75                | 3.310,53           |
| Fondo per la valorizzazione personale docente (art.1 c.126 legge n. 107 del 13/07/2015)                                                           | 14.143,26               | 18.768,10          |
| Percorsi orientamento non da f.i.s                                                                                                                | 1.177,19                | 1.562,14           |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                     | <b>22.255,20</b>        | <b>29.532,65</b>   |

### **SEZIONE II – Destinazioni Specificamente Regolate dal Contratto Integrativo d'Istituto**

| <b>Personale Docente</b>                                                                                                                                                             | <b>Lordo Dipendente</b> | <b>Lordo Stato</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| 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 | 0,00                    | 0,00               |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007                                                                                                    | 8.225,00                | 10.914,58          |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007                                                                                  | 0,00                    | 0,00               |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007                                                                                        | 1.977,50                | 2.624,15           |

|                                                                                                                                                                                    |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007                                                                        | 6.100,00         | 8.094,70         |
| 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 PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007 (compresa riserva di €.16,15) | 27.905,00        | 37.029,34        |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007                                                                           | 0,00             | 0,00             |
| Funzioni strumentali al POF - art. 33, CCNL 29/11/2007                                                                                                                             | 4.243,94         | 5.631,70         |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica – art 87 CCNL 29/11/2007                                                                                                  | 1.829,32         | 2.427,50         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica -art. 9 CCNL 29/11/2007                                      | 1.572,25         | 2.086,37         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007                                                                                   | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                                      | <b>51.853,01</b> | <b>68.808,94</b> |

| <b>PERSONALE A.T.A.</b>                                                                                                                        | <b>Lordo Dipendente</b> | <b>Lordo Stato</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e - CCNL 29/11/2007)                                                       | 1.015,00                | 1.346,90           |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k – CCNL 29/11/2007)          | 10.044,84               | 13.329,51          |
| 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, comma 1, lettera b – come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)           | 2.611,81                | 3.465,87           |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 0,00                    | 0,00               |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l – CCNL 29/11/2007)                                             | 0,00                    | 0,00               |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                  | <b>13.671,65</b>        | <b>18.142,28</b>   |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)                        | 4.440,00                | 5.891,88           |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA COMPRENSIVO DSGA</b>                                                                                                   | <b>18.111,65</b>        | <b>24.034,16</b>   |

**SEZIONE III – (Eventuali) Destinazioni Ancora da Regolare**  
**Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

**SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposte a certificazione.**

| <b>RIEPILOGO DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO</b>                                                                                                                    | <b>Lordo Dipendente</b> | <b>Lordo Stato</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| TOTALE SEZ. I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a Certificazione | 22.255,20               | 29.532,65          |
| TOTALE SEZ. II - Destinazioni Specificamente Regolate dal Contratto Integrativo d'Istituto                                                                                | 65.524,66               | 86.951,22          |
| TOTALE SEZ. III - (Eventuali) Destinazioni Ancora da Regolare                                                                                                             | 31,84                   | 42,24              |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                             | <b>87.811,70</b>        | <b>116.526,11</b>  |

**SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica**

**SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.**

**Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:**

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di €. 80.719,16 come da comunicazione MIUR prot. 21503 del 30/09/2021 e assegnate entro il predetto limite;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato dal Consiglio d'istituto;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

**Compatibilità Economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di Bilancio.**

Il presente modulo si compone di due sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

**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**

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola nella gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali così strutturati:

| Tipologia Scuola                                        | Capitolo di Bilancio | Piani Gestionali | Codici Sotto-compensi | Tipologia Compensi                  |
|---------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| Istruzione Primaria                                     | 2154                 | 05               | A006/01               | Fondo Istituto                      |
|                                                         |                      |                  | A006/02               | Funzioni Strumentali                |
|                                                         |                      |                  | A006/03               | Incarichi ATA                       |
|                                                         |                      | 06               | A007/01               | Pratica Sportiva                    |
|                                                         |                      |                  | A007/02               | Ore Sostituzioni                    |
| Istruzione Secondaria di 1° grado<br>(scuole medie)     | 2156                 | 05               | A006/01               | Fondo Istituto                      |
|                                                         |                      |                  | A006/02               | Funzioni Strumentali                |
|                                                         |                      |                  | A006/03               | Incarichi ATA                       |
|                                                         |                      | 06               | A007/01               | Pratica Sportiva                    |
|                                                         |                      |                  | A007/02               | Ore Sostituzioni                    |
| Istruzione Secondaria di 2° grado<br>(scuole superiori) | 2149                 | 05               | A006/01               | Fondo Istituto                      |
|                                                         |                      |                  | A006/02               | Funzioni Strumentali                |
|                                                         |                      |                  | A006/03               | Incarichi ATA                       |
|                                                         |                      | 06               | A007/01               | Pratica Sportiva                    |
|                                                         |                      |                  | A007/02               | Ore Sostituzioni                    |
|                                                         |                      |                  | A008/01               | Esami di Stato                      |
|                                                         |                      | 07               | A008/02               | Esami di Abilitazione               |
|                                                         |                      |                  | ESEN. cc01            | Codice per compensi esenti          |
|                                                         |                      |                  | NDIP EE01/0002        | Codice per estranei amministrazione |

Tabella di riconciliazione importi

|                                                           |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| Totale risorse impegnate personale docente                | 68.808,94         |
| Totale risorse impegnate personale ATA                    | 24.034,16         |
| Totale risorse destinate per la valorizzazione del merito | 18.768,10         |
| Totale risorse per ore eccedenti colleghi assenti         | 3.310,53          |
| Totale risorse destinate percorsi orientamento            | 1.562,14          |
| Economie FIS                                              | 42,24             |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>116.526,11</b> |

#### Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica 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;
- 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, risultano inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

#### 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 6 dicembre 2021.

Villanova Mondovì, 17 dicembre 2021.

**IL D.S.G.A.**

**Maria Giovanna Beccotto**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005  
s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa