



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - MIUR

**I.I.S.S. "LICEO G. G. ADRIA - G. P. BALLATORE"**

Via A. Oriani, 7 -- 91026 Mazara del Vallo (TP) TEL. 0923-564319

C.F. 91030860810 – cod. meccanografico: TPIS024002

e-mail - [tpis024002@istruzione.it](mailto:tpis024002@istruzione.it) / [tpis024002@pec.istruzione.it](mailto:tpis024002@pec.istruzione.it) / web: [www.liceomazara.edu.it](http://www.liceomazara.edu.it)

Prot. n. 12281

Ai Revisori dei Conti  
Al Dirigente Scolastico  
Alle RSU

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2021/2022

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi*

- VISTO** il CCNL del 19/04/2018;  
**VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;  
**VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;  
**VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto del 27/10/2021 n° 218/2021, relativa all'approvazione revisione/integrazione del PTOF 2021/22;  
**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;  
**VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente scolastico con provvedimento prot. n° 11099 del 29/11/2021;  
**VISTA** la nota MIUR prot. n. 21053 del 30/09/2021 inerente la quantificazione del FIS a.s. 2021/2022;  
**VISTA** la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/11/2021 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),  
**VISTO** il prospetto consuntivo del Fis 2020/21 prot. n. 8812 del 13/10/2021,  
 relaziona quanto segue

**MODULO 1**

**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE 1**

**Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2021/2022 comunicate con nota, prot. n. 21053 del 30/09/2021 MIUR, sono determinate come segue:

DESCRIZIONE	articoli CCNL 2006/09	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
Fondo dell'istituzione scolastica	82-84-85-88	€ 40.909,39	€ 54.286,76
Funzioni Strumentali al POF	33	€ 3.287,04	€ 4.361,90
Incarichi specifici al personale ATA	47	€ 2.498,25	€ 3.315,18
Attività complementari di ed. fisica	87	€ 1.984,75	€ 2.633,76
Ore eccedenti	30	€ 2.294,26	€ 3.044,48
Fondo Valorizzazione docenti	82-84-85-88	€ 9.225,06	€ 12.241,65
Area a Rischio e a Forte Processo Immigratorio		€ 280,91	€ 372,77
PCTO ex Alternanza Scuola Lavoro		€ 5.299,57	€ 7.032,53
<b>Totale</b>		<b>€ 65.779,23</b>	<b>€ 87.289,03</b>

## SEZIONE II

### Risorse variabili.

Sono state determinate dal prospetto consuntivo del DSGA

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse Stornate 2021/22 (lordo dip.)	Totale Risorse da contrattare a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti				
FIS	€ 2.589,26	+€ 7.199,21	€ 9.788,47	€ 12.989,30
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,40	€ 0,00	€ 0,40	€ 0,53
Ore eccedenti *	€ 6.054,39	-€ 3.250,00	€ 2.804,39	€ 3.721,43
Compensi per attività complementari di ed. fisica**	€ 3.810,67	-€ 3.449,61	€ 361,06	€ 479,13
Area a Rischio e a Forte Processo Immigratorio***	€ 499,60	-€ 499,60	€ 0,00	€ 0,00
PCTO ex Alternanza Scuola Lavoro****	€ 7.281,18****	-€ 3.760,00	€ 2.653,49	€ 3.521,18
Fondo valorizzazione docenti	€ 253,27	€ 0,00	€ 253,27	€ 336,09
<b>Totale economie a.s. 2019/20</b>	<b>€ 20.488,77</b>	<b>-€ 3.760,00</b>	<b>€ 15.861,08</b>	<b>€ 21.047,66</b>

\*le economie delle ore eccedenti vengono stornate al FIS docenti;

\*\*le economie dei compensi per attività complementari di ed. fisica vengono stornate al FIS docenti;

\*\*\* le economie dell'Area a Rischio e a forte processo immigratorio vengono stornate al FIS docenti;

\*\*\*\* i fondi PCTO vengono staccati dalla contrattazione per esperti e storni e materiale corsi PCTO.

\*\*\*\*\*importo lordo Stato

## SEZIONE III

### DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

## SEZIONE IV

### SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA RISORSE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo Stato)
TOTALE RISORSE FISSE	€ 65.779,23	€ 87.289,03
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 15.861,08	€ 21.047,66
<b>Totale del Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 81.640,31</b>	<b>€ 108.336,69</b>

## SEZIONE V

### Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

## 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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione,

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
-------------	-----------------------------------	------------------------------------

Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.440,00	€ 4.564,88
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione sostituto DSGA	€ 218,24	€ 289,60
Compenso per ore eccedenti*	€ 5.098,65	€ 6.765,91
<b>Totale generale</b>	<b>€ 8.756,89</b>	<b>€ 11.620,39</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 della scuola, in correlazione con il PTOF.

Di seguito si indica la porzione delle risorse disponibili assegnate a:

#### Personale docente

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
Fondo d'Istituto	€ 34.982,50	€ 46.421,78
Funzioni Strumentali	€ 3.287,04	€ 4.361,90
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.345,81	€ 3.112,89
Fondo Valorizzazione	€ 6.634,83	€ 8.804,42
Area a rischio e a forte processo immigratorio	€ 196,64	€ 260,94
PCTO ex Alternanza scuola lavoro	€ 5.040,70	€ 6.689,01
<b>Totale generale</b>	<b>€ 52.487,52</b>	<b>€ 69.650,94</b>

#### Personale ATA

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo Stato)
Fis	€ 12.057,12	€ 15.999,80
Incarichi specifici	€ 2.498,65	€ 3.315,71
Fondo Valorizzazione	€ 2.843,50	€ 3.773,32
Area a rischio e a forte processo immigratorio	€ 84,27	€ 111,83
PCTO ex Alternanza scuola lavoro	€ 2.912,36	€ 3.864,70
<b>Totale generale</b>	<b>€ 20.395,90</b>	<b>€ 27.065,36</b>

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

#### Personale docente

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip.)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	€ 6.475,00	€ 8.592,32
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 7.262,50	€ 9.637,34
Attività aggiuntive funzionali	€ 21.245,00	€ 28.192,12
Funzioni Strumentali	€ 3.287,04	€ 4.361,90
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.345,81	€ 3.112,89
Fondo Valorizzazione	€ 6.634,83	€ 8.804,42
Area a rischio e a forte processo immigratorio	€ 196,64	€ 260,94
PCTO ex Alternanza scuola lavoro	€ 4.201,36	€ 5.575,20
<b>Totale generale</b>	<b>€ 51.648,18</b>	<b>€ 68.537,13</b>
<b>Economie</b>	<b>€ 839,34</b>	<b>€ 1.113,81</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 52.487,52</b>	<b>€ 69.650,95</b>

#### Personale ATA

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2020/21 (lordo)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo)
-------------	---------------------------------	---------------------------------

	dip.)	Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.028,00	€ 15.961,16
Incarichi specifici	€ 2.498,65	€ 3.315,71
Fondo valorizzazione	€ 2.843,50	€ 3.773,32
PCTO ex Alternanza scuola lavoro	€ 2.910,01	€ 3.861,58
Area a rischio e a forte processo immigratorio	€ 84,27	€ 111,83
<b>Totale generale</b>	<b>€ 20.364,43</b>	<b>€ 27.023,60</b>
<b>Economie</b>	<b>€ 31,47</b>	<b>€ 41,76</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 20.395,90</b>	<b>€ 27.065,36</b>

### SEZIONE III

#### Destinazione ancora da regolare

Non sono presenti voci accantonate e non distribuite.

### SEZIONE IV

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

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dip)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo Stato)
Destinazioni specificatamente regolate dal contratto - personale docente	€ 51.648,18	€ 68.537,13
Destinazioni specificatamente regolate dal contratto - personale ATA	€ 20.364,43	€ 27.023,60
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 8.756,89	€ 11.620,39
Economie	€ 870,81	€ 1.155,57
<b>Totale generale</b>	<b>€ 81.640,31</b>	<b>€ 108.336,69</b>

### SEZIONE V

#### Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

### SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata al lordo dip. di € 81.640,31 (lordo Stato € 108.336,69) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € 80.769,50 (lordo Stato € 107.181,12) (in percentuale: 98,93%); Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 104 di cui docenti 78 e ATA 26. I punti di erogazione del servizio sono n° 03.

### MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2020/21		ANNO SCOLASTICO 2021/22	
Fondo certificato (lordo dip.)	Fondo impegnato e speso (lordo dip.)	Fondo Totale (lordo dip.)	Totale poste di destinazione (lordo dip.)
€ 95.259,16	€ 76.564,62**	€ 81.640,31	€ 80.769,50***

\*\*Economie realizzate a.s. 2020/21: FIS € 2.589,26; Ore eccedenti € 6.054,39; Arca a Rischio € 499,60; Avv.to pratica sportiva € 3.810,67; Fondo valorizzazione € 253,27; PCTO € 5.486,95 (€ 7.281,18 lordo Stato); Incarichi specifici € 0,40.

\*\*\* Economie lordo dip. a.s. 2021/22: FIS € 29,12; PCTO € 841,69

### 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.

#### PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

#### CEDOLINO UNICO

Alla data della presente relazione non risultano caricate somme nei piani gestionali.

### SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2019/20 definitive (lordo dip.)	Risorse spese (lordo dip.)	Economie (lordo dip.)	Economie (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.320,00	€ 3.320,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità sostituto Dsga	€ 208,50	€ 208,50	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per ore eccedenti	€ 6.838,67	€ 784,28	€ 6.054,39	€ 8.034,18
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.367,17</b>	<b>€ 4.312,78</b>	<b>€ 6.054,39</b>	<b>€ 8.034,18</b>

#### Personale docente

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2019/20 definitive (lordo dip.)	Risorse spese (lordo dip)	Economie (lordo dip.)	Economie (lordo Stato)
Attività aggiuntive	€ 28.135,98	€ 25.985,00	€ 2.150,98	€ 2.854,35
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.475,00	€ 6.475,00	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF	€ 3.379,68	€ 3.379,68	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 3.810,67	€ 0,00	€ 3.810,67	€ 5.056,76
Fondo valorizzazione	€ 6.758,84	€ 6.758,84	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratori	€ 349,72	€ 0,00	€ 349,72	€ 464,08
PCTO ex alternanza scuola lavoro	€ 12.576,62	€ 8.039,68	€ 4.536,94	€ 6.020,52
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 61.486,51</b>	<b>€ 50.638,20</b>	<b>€ 10.848,31</b>	<b>€ 14.395,71</b>

#### Personale ATA

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2019/20 definitive (lordo dip.)	Risorse spese (lordo dip.)	Economie (lordo dip.)	Economie (lordo Stato)
Compenso personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 14.833,28	€ 14.395,00	€ 438,28	€ 581,60
Incarichi specifici	€ 2.625,67	€ 2.625,27	€ 0,40	€ 0,53
Fondo valorizzazione	€ 2.896,64	€ 2.643,37	€ 253,27	€ 336,09

PCTO ex alternanza scuola lavoro	€ 2.900,01	€ 1.950,00	€ 950,01	€ 1.260,66
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratori	€ 149,88	€ 0,00	€ 149,88	€ 198,89
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 23.405,48</b>	<b>€ 21.613,64</b>	<b>€ 1.791,84</b>	<b>€ 2.377,77</b>

### SEZIONE III

#### **Verifica della disponibilità finanziarie dell'istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata a lordo dip. in € 95.259,16 (€ 126.408,90 lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse per € 76.564,62 lordo dip. (€ 101.601,25 lordo Stato) pari al 80,38% delle risorse. Le risorse utilizzate sono state ripartire nel seguente modo:

personale docente € 51.422,48 lordo dip. (€ 68.237,63 lordo Stato) (FIS € 32.460,00 + Funzioni strumentali € 3.379,68 + Fondo valorizzazione € 6.758,84 + PCTO € 8.039,68 + Ore eccedenti € 784,28) pari al 67,16%;

personale ATA € 25.142,14 lordo dip. (€ 33.363,62 lordo Stato) (FIS € 14.395,00 + Indennità DSGA € 3.320,00 + Indennità al sostituto DSGA € 208,50 + Incarichi specifici € 2.625,27 + Fondo valorizzazione € 1.950,00 + PCTO € 2.643,37) pari al 32,84%.


#### **IL DSGA,**

- 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 POF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione risultano uguali alla disponibilità comunicata;
- Tenuto conto della normativa sul cedolino unico;
- Tenuto presente che gli importi indicati sono al lordo dipendente;
- Verificate le risorse disponibili che risultano essere indicativi e non gestiti monetariamente dall'Istituto;
- Tenuto presente che se a seguito di comunicazioni MIUR ci fossero variazioni positive o negative, si procederà ad una rimodulazione della contrattazione integrativa dell'Istituto per l'anno scolastico 2019/20,

#### **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.

Mazara del Vallo, 23/12/2021


  
 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi  
 sig. Salvatore Ezechia