STITUTO COMPRENSIVO 1 BELLUNO - -BELLUNO
rot. 0000031 del 03/01/2022
I-2 (Uscita)

ISTITUTO COMPRENSIVO 1
via Cavour, 2 - 32100 BELLUNO
C.F.: 93049110252 - C.M. BLIC829003
TEL. 043725127 - FAX 0437298599
e-mail: blic829003@istruzione.it - blic829003@pecistruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria
sull'utilizzo delle risorse previste nei Fondi per la contrattazione integrativa
Riferimento Organico di Diritto
2021/2022

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare del M.E.F. n.25 del 19.07.2012 concernente la relazione tecnico-finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi a livello di istituzione scolastica,

C E R T I F I C A

ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei conti, previsto dall'art.40/bis, comma 1, del D. L.vo n.165/2001 e successive modifiche e integrazioni, che la gestione delle RISORSE non risulta in contrasto con i

vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, in riferimento al personale, non determina effetti economici che trovano

contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per contrattazione integrativa.

Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito viene dettagliatamente indicato attraverso la compilazione dei 4 moduli previsti dalla Circolare MEF sopra indicata.

E N T R A T E

Modulo n.1 Costituzione del FONDO per la contrattazione integrativa

La disponibilità delle risorse, per l'anno scolastico di riferimento, è determinata secondo i parametri indicati nel Prospetto MOF (Risorse fisse), e dalle economie alla data del 31 agosto/31 dicembre dell'anno precedente (Risorse variabili), al lordo dipendente.

Descrizione voci MOF	Sezione I^ RISORSE FISSE	Sezione II^ RISORSE VARIABILI	TOTALE RISORSE	CEDOLINO UNICO
		LORDO DIPENDENTE		LORDO STATO
FONDO di ISTITUTO	€ 40.105,24	€ 1.176,52	€	€ 54.780,89
Finanziamento indennità di	€ -		€	
VALORIZZAZIONE DEL	€ 13.868,98	€ -	€	€ 18.404,14
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 3.970,54	€ -	€	€ 5.268,91
INCARICHI SPECIFICI A.T.A.	€ 2.271,14	€ -	€	€ 3.013,80
ORE ECCEDENTI	€ 2.417,65	€ 2.410,45	€	€ 6.406,89
PRATICA SPORTIVA	€ 1.216,46	€ -	€	€ 1.614,24
AREE A RISCHIO	€ 1.200,14	€ -	€	€ 1.592,59
TOTALE	€ 65.050,15	€ 3.586,97	€	€ 91.081,46

Sezione III^ *Decurtazione del Fondo*

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

Sezione IV^ Sintesi della costituzione del FONDO sottoposto a certificazione

a)	Risorse fisse	€ 65.050,15
b)	Risorse variabili	€ 3.586,97
Totale		€ 68.637,12

Sezione V^ *Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

S P E S E

Modulo n.2 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*

Compenso DSGA titolare quota variabile	€ -		LORDO STATO
Compenso DSGA utilizzato quota fissa e variabile	€	4.993,60	€ 6.626,51
Compenso sostituto DSGA quota fissa e variabile	€	277,40	€ 368,11
Compenso ore eccedenti	€	4.828,10	€ 6.406,89
Compenso pratica sportiva	€	1.216,46	€ 1.614,24
Aree a rischio	€	1.200,14	€ 1.592,59
Totale	€	12.515,70	€ 16.608,34

Sezione II^ Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo d'Istituto

I compensi orari delle prestazioni, riferiti alle attività e ai progetti, sono stati calcolati, per il personale docente e A.T.A., sulla base degli importi indicati nelle tabelle n.5 e n.6 allegate al C.C.N.L. in data 29.11.2007.

Nei prospetti che seguono, vengono analiticamente indicati le singole attività e i singoli progetti, desunti dalle schede descrittive, con accanto segnato il relativo impegno di spesa, determinato al lordo Dipendente per il cedolino unico e al lordo Stato per il Programma Annuale, desunto dalle schede finanziarie.

I dati nei prospetti qui allegati, nella descrizione e nella quantificazione di spesa, tengono rigorosamente conto della contrattazione integrativa d'istituto al cui verbale si fa espresso riferimento. Vengono rappresentate, nella massima trasparenza, tutte le poste regolate e i diversi istituti economici inerenti all'attività negoziale relativa all'anno scolastico di riferimento, al fine di dare ampia e puntuale contezza al Collegio dei Revisori dei conti per i controlli di competenza.

c e d o l i n o u n i c o

FONDO di ISTITUTO

Attività (compresa indennità DSGA)	€ 26.438,62
Progetti	€ 28.682,50
TOTALE degli IMPEGNI	€ 55.121,12
Fondo di riserva	€ -
Attività da programmare	€ 5.300,62
TOTALE FONDO ISTITUTO	€ 60.421,74

Impegni di spesa e ripartizione risorse

ATTIVITA'	DOCENTI	A.T.A.	TOTALE	DOCENTI	A.T.A.	TOTALE
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.850,00			€ 5.108,95		
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)	€ 2.852,50			€ 3.785,27		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)		€ 14.465,12	€ 26.438,62		€ 19.195,21	€ 35.084,05
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere l) e j) CCNL 29/11/2007)		€ 5.271,00			€ 6.994,62	
PROGETTI	**DOCENTI**	**A.T.A.**	**TOTALE**	**DOCENTI**	**A.T.A.**	**TOTALE**
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ -			€ -		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 11.270,00			€ 14.955,29		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 17.412,50		€ 28.682,50	€ 23.106,39		€ 38.061,68
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ -			€ -		
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)					€ -	
TOTALE ATTIVITA' + PROGETTI			€ 55.121,12	TOTALE ATTIVITA' + PROGETTI		€ 73.145,73

SINTESI FIS e Valorizzazione del personale scolastico			Lordo Stato	Lordo Dipendente
Economie FIS	2020/2021	€	1.561,24	1.176,52
Finanziamento anno scolastico	2021/2022	€		40.105,24
Economie Valorizzazione del personale scolastico	2020/2021	€		-
Valorizzazione del personale scolastico	2021/2022	€		13.868,98
Totale Indennità di sostituzione DSGA e SOSTITUTI	2021/2022	€		5.271,00
Totale		€		60.421,74
Spese impegnate		€		55.121,12
Fondo di riserva		€		-
Economie contrattazione		€		5.300,62
Percentuale complessiva di spesa		€		91,23

Altre Spese sul Cedolino Unico				
Descrizione		LORDO DIPENDENTE		LORDO STATO
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€	3.970,54	€	5.268,91
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)	€	-		
Ore eccedenti	€	4.828,10	€	6.406,89
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€	1.216,46	€	1.614,24
Aree a rischio art. 2 comma 2 quinta alinea del CCNL 7/8/2014 - **DOCENTI**	€	840,00	€	1.114,68
Aree a rischio art. 2 comma 2 quinta alinea del CCNL 7/8/2014 - **ATA**	€	350,00	€	464,45
Totale	€	11.205,10	€	14.869,17

Sezione III^ *Destinazioni ancora da regolare*

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

Sezione IV^ Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

a)	*Adempimento non di pertinenza della scuola*			
b)	Destinazioni regolate da contratto	€	65.050,15	65.050,15
c)	Destinazioni non utilizzate	€	3.586,97	3.586,97
Totale		€	68.637,12	68.637,12

Sezione V^ *Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

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

I vincoli di carattere generale, imposti dalle assegnazioni ministeriali, dal P.O.F. e dalle tabelle retributive previste dal vigente C.C.N.L. sono stati pienamente rispettati e gli impegni di spesa previsti sono in essi contenuti come si evince dal quadro riepilogativo appresso indicato:

	Indicazioni LORDO DIPENDENTE					
Descrizione	Finanziamento	Economie 31/08 o 31/12	Disponibilità	Impegni	SOMMA non utilizzata	
FIS+ Valorizzazione (senza DSGA)	€ 48.703,22	€ 1.176,52	€ 49.879,74	€ 49.850,12	€	29,62
Ind. Direz. DSGA e sostituto	€ 5.271,00	€ -	€ 5.271,00	€ 5.271,00	€	-
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 3.970,54	€ -	€ 3.970,54	€ 3.970,54	€	-
INCARICHI SPECIFICI A.T.A.	€ 2.271,14	€ -	€ 2.271,14	€ 2.271,14	€	-
ORE ECCEDENTI	€ 2.417,65	€ 2.410,45	€ 4.828,10	€ 4.828,10	€	-
PRATICA SPORTIVA	€ 1.216,46	€ -	€ 1.216,46	€ 1.216,46	€	-
AREE A RISCHIO	€ 1.200,14	€ -	€ 1.200,14	€ 1.190,00	€	10,14
Totale	€ 65.050,15	€ 3.586,97	€ 68.637,12	€ 68.597,36	€	39,76

Modulo n.3 Schema generale riassuntivo del Fondo (MOF) per la contrattazione integrativa a confronto con il corrispondente dell'anno precedente, compresi i nuovi finanziamenti erogati con successive emissioni, alla scuola dal MI

Anno scolastico	2021/2022
M.O.F. disponibile	M.O.F. impegnato
€ 68.637,12	€ 68.597,36

Anno scolastico	2020/2021
M.O.F. disponibile + nuovi finanziamenti erogati	M.O.F. impegnato
€ 68.747,71	€ 65.160,24

Modulo n.4 Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura del fondo con riferimento agli strumenti di bilancio

Sezione I^ Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione scolastica presidiano correttmente il limite di spesa del Fondo nella fase programmatoria di gestione

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

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

Piano di riparto presente nel SIRG - sottosistema Spese Web

Capitolo	*PIANO GESTIONALE (descrizione finanziamento)*	Importo stanziato	Importo richiesto	Importo Autorizzato	Importo disponibile	
2554	05 FIS+FFSS+IIAA	€ 2,83	€ 0,00	€ 0,00	€	2,83
2554	06 FIS+FFSS+IIAA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€	-
2554	13 FIS+FFSS+IIAA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€	-
2555	05 FIS+FFSS+IIAA	€ 13,75	€ 0,00	€ 0,00	€	13,75
2555	6 ORE ECCEDENTI+ID PRATICA SPORTIV	€ 63.089,81	€ 0,00	€ 60.679,36	€	2.410,45
2555	2 ORE ECCEDENTI +ID PRATICA SPORTIV	€ 2.365,60	€ 0,00	€ 1.205,16	€	1.160,44
2555	13 BONUS PREMIALE	€ 3.275,72	€ 0,00	€ 3.275,72	€	-
2556	06 FIS+FFSS+IIAA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€	-
Totale		€ 68.747,71	€ -	€ 65.160,24	€	3.587,47
Finanziamento Indennità di sostituzione del DSGA precedenti anni scolastici					€	-
		TOTALE ECONOMIE			€	*3.587,47*

Sezione III^ Verifica delle disponibilità finanziarie della Amministrazione ai fini della copertura delle deverse voci di destinazione del Fondo

La verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sia per quanto attiene ai finanziamenti che per quanto concerne le economie riferite all'anno precedente. Le diverse voci di destinazione del Fondo, rilevabili dalla presente relazione, dal Prospetto relativo alle Attività e dai Prospetti relativi ai Progetti, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite.

Belluno, 03/01/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
Anna ARENA