



Ministero dell'Istruzione  
**ISTITUTO COMPRENSIVO VARESE 2 - "S. PELLICO"**  
 Via Appiani, 15 – 21100 Varese Tel. 0332 289297  
 vaic873003@istruzione.it - PEC: vaic873003@pec.istruzione.it  
 C.F. 95039310123

Varese, 14.01.2022

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA REDATTA E ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO –  
 A. S. 2021/22**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

- Vista la Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- Visto il CCNL 29/11/2007;
- Visto il CCNL 19/04/2018;
- Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- Vista la delibera n 5 della riunione del Consiglio d'Istituto del 09/12/2021 relativa all'approvazione del PTOF triennio 2022/2025;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente deliberato nella riunione del collegio docenti del 06/0/2021;
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. - Prot. N. 3716/U del 15/11/2021;
- Visto il decreto adozione del piano delle attività del personale ATA da parte del DS, Prot. N. 3809/U del 19/11/2021;
- Vista l'intesa del 22/9/2021 inerente la determinazione degli importi unitari degli istituti contrattuali;
- Vista la nota MIUR 21503 del 30/09/2021 concernente i finanziamenti relativi all'anno scolastico 2021/22;
- Vista la pre-intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2021/22;
- Viste le economie che si sono determinate nell' anno scolastico 2020/2021;
- 

**Relazona quanto segue**

In data 14/12/2021 la delegazione trattante ha concluso e siglato la pre-intesa contrattuale per l'anno scolastico 2021/22 da sottoporre all' esame dei Revisori dei Conti, corredata dalla relazione illustrativa della Dirigente Scolastica prof.ssa Paola Sumiraschi e dalla relazione tecnico-finanziaria redatta dal Direttore SGA Libera Michela Armillotta

**MODULO I  
 COSTITUZIONE DEL MOF PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**MODULO I - SEZIONE 1 -Risorse fisse aventi caratteri di certezza e stabilità**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22	Risorse a.s. 2021/22
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 43.982,26	€ 58.364,46
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.325,96	€ 5.740,55
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.611,81	€ 3.465,87
Area a rischio	€ 2.615,83	€ 3.471,21
Ore di sostituzione docenti	€ 2.543,64	€ 3.375,41
Attività complementari di educazione fisica	€ 832,31	€ 1.104,48
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
<b>Valorizzazione del personale scolastico</b>	<b>€ 14.763,59</b>	<b>€ 19.591,28</b>
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari		€ 0,00

<b>TOTALE</b>	<b>€ 71.675,40</b>	<b>€ 95.113,26</b>
---------------	--------------------	--------------------

#### MODULO I SEZIONE 2 - Risorse variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE (ECONOMIE 2020/21)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato)
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 25.079,76	€ 33.280,84
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 50,41	€ 66,89
Area a rischio	€ 4.970,32	€ 6.595,61
Ore sostituzione docenti assenti	€ 5.421,52	€ 7.194,36
Attività complementari ed. Fisica	€ 2.389,38	€ 3.170,71
Ind. Lav. Notturmo/Festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero extra-MOF	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi Competenze Trasversali e Orientamento	€ 0,00	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
Finanziam. D.lgs. 81/2008	€ 0,00	€ 0,00
Formazione Docente ed ata	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 37.911,39</b>	<b>€ 50.308,41</b>

#### MODULO I - SEZIONE 3 - Decurtazione del MOF

Non ci sono decurtazioni

#### MODULO I SEZIONE 4 - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 71.675,40	€ 95.113,26
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 37.911,39	€ 50.308,41
c. <b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 109.586,79</b>	<b>€ 145.421,67</b>

#### MODULO I SEZIONE 5 - Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del MOF

Non ci sono risorse allocate all'esterno del MOF

**MODULO II**  
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL MOF PER LA CONTRATTAZIONE**  
**INTEGRATIVA**

**MODULO II- 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 a.s. 2021/22</b> (lordo dipendente)	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 456,00	€ 605,11
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.500,00	€ 5.971,50
Compensi per ore eccedenti	€ 3.548,20	€ 4.708,46
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.504,20</b>	<b>€ 11.285,07</b>

**MODULO II - SEZIONE 2**

**Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa finalizzazioni**

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (lordo dipendente)	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (lordo stato)
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)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 26.407,50	€ 35.042,75
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	€ 9.289,00
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 PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 8.540,00	€ 11.332,58
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.325,96	€ 5.740,55
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 3.185,00	€ 4.226,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.275,00	€ 3.018,93
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 10.850,00	€ 14.397,95
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>€ 62.583,46</b>	<b>€ 83.048,25</b>

<b>PERSONALE A.T.A.</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (loro dipendente)	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (loro stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 15.931,50	€ 21.141,10
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 2.662,22	€ 3.532,77
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 1.450,00	€ 1.924,15
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>€ 20.043,72</b>	<b>€ 26.598,02</b>
<b>Indennità di Direzione DSGA e Sostituti</b>	€ 4.956,00	€ 6.576,61
<b>TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE</b>	<b>€ 87.583,18</b>	<b>€ 116.222,88</b>

#### **MODULO II - SEZIONE 3 Destinazione ancora da regolare**

Tutte le risorse sono state destinate in uscita

#### **MODULO II- SEZIONE 4**

#### **Sintesi della definizione delle poste di destinazione del MOF per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE</b>	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (loro dipendente)	<b>Risorse a.s. 2021/22</b> (loro stato)
personale DOCENTE		
FIS	€ 41.947,50	€ 55.664,33
Funzioni strumentali	€ 4.325,96	€ 5.740,55
Attività compl. di ed. fisica	€ 3.185,00	€ 4.226,50
Valorizzazione	€ 10.850,00	€ 14.397,95
personale ATA		
Valorizzazione	€ 1.450,00	€ 1.924,15
FIS	€ 15.931,50	€ 21.141,10
Incarichi specifici	€ 2.662,22	€ 3.532,77
<b>Somme impegnate nella contrattazione 2021/22</b>	<b>€ 80.352,18</b>	<b>€ 106.627,34</b>
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Area a rischio	€ 2.275,00
	Ore Eccedenti	€ 3.548,20
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 4.500,00
		€ 5.971,50

	Ind.tà sost. DSGA	€ 456,00	€ 605,11
<b>Somme <u>non impegnate</u> nella contrattazione 2021/22</b>		<b>€ 10.779,20</b>	<b>14.304,99</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 91.131,38</b>	<b>€ 120.931,34</b>

<b>MODULO II - SEZIONE 5 -</b>
<b>Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del MOF si conferma al non esistenza di risorse allocate all'esterno del MOF in attesa di ratifica</b>

**MODULO II- SEZIONE 6**

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

<b>ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i></b>	<b>LORDO dip.</b>	<b>LORDO Stato</b>	<b>Percentuale di utilizzo delle risorse</b>
Assegnazione complessivamente quantificata	<b>€ 109.586,79</b>	<b>€ 145.421,67</b>	
Utilizzazione totale di risorse	€ 91.131,38	€ 120.931,34	<b>83,15 %</b>

<b>ESITI COMPLESSIVI <i>Solo FIS</i></b>	<b>LORDO dip.</b>	<b>LORDO Stato</b>	<b>Percentuale di utilizzo delle risorse</b>
Assegnazione complessivamente quantificata	<b>€ 64.106,02</b>	<b>€ 85.068,69</b>	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione + sostituto	€ 4.956,00	€ 6.576,61	7,73%
Personale docente	€ 41.947,50	€ 55.664,33	65,43%
Personale ATA	€ 15.931,50	€ 21.141,10	24,85%
Utilizzazione totale delle risorse	<b>€ 62.835,00</b>	<b>€ 83.382,05</b>	<b>98,01%</b>

<b>MODULO III</b> <b>MOF DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE</b>
---

<b>ANNO SCOLASTICO 2020/21</b>		<b>ANNO SCOLASTICO 2021/22</b>	
<b>Fondo certificato</b>	<b>Fondo impegnato</b>	<b>Fondo Totale</b>	<b>Totale poste di destinazione</b>
<b>€ 103.938,57</b>	<b>€ 72.887,06</b>	<b>€ 109.586,79</b>	<b>€ 91.131,38</b>

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

**MODULO IV**  
**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL MOF CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DEL BILANCIO**

**MODULO 4 - SEZIONE 1**

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa nella fase programmatica di gestione

<b>ANNO SCOLASTICO 2021/22 COMPRESIVO DELLE ECONOMIE A.S. 2020/21</b>			
<b>PIANO GESTIONALE</b>	<b>IMPORTO CERTIFICATO</b>	<b>IMPORTO DESTINATO</b>	<b>DIFFERENZA</b>
FIS+VALORIZZAZIONE	€ 83.825,61	€ 75.135,00	€ 8.690,61
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 4.325,96	€ 4.325,96	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	€ 2.662,22	€ 2.662,22	€ 0,00
ORE ECCEDENTI	€ 7.965,16	€ 3.548,20	€ 4.416,96
ATTIVITA' COMPLEMENTARE PRATICA SPORTIVA	€ 3.221,69	€ 3.185,00	€ 36,69
AREA A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	€ 7.586,15	€ 2.275,00	€ 5.311,15
	€ 109.586,79	91.131,38	€ 18.455,41

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

**MODULO 4 - SEZIONE 2**

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

<b>TIPOLOGIA DELLE RISORSE 2020/21</b>	<b>BUDGET A DISPOSIZIONE FONDO 2020/21</b>	<b>SPESA EFFETTUTA</b>	<b>RESIDUO FONDO 2021/22</b>
FIS+ VALORIZZAZIONE	€ 78.406,25	€ 53.326,49	€ 25.079,76
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 4.686,49	€ 4.686,49	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	€ 3.460,41	€ 3.410,00	€ 50,41
ORE ECCEDENTI	€ 7.960,72	€ 2.539,20	€ 5.421,52
ATTIVITA' COMPLEMENTARE PRATICA SPORTIVA	€ 2.389,38	€ 0,00	€ 2.389,38
AREA A RISCHIO	€ 7.035,32	€ 2.065,00	€ 4.970,32
	€ 103.938,57	€ 66.027,18	€ 37.911,39

VALORI AL LORDO DIPENDENTE

**SI CERTIFICA**

- che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2021 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo IV vanno ad incrementare il Fondo MOF 2021/22 a titolo di risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.
- che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali.
- 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.
- che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta.
- La percentuale dei fondi MOF impegnati è pari al 83,15%.

**SI ATTESTA**

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2021/2022

La DSGA  
 Libera Michela Armillotta