



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
"Rainulfo Drengot"



Indirizzo: "Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera"

Articolazioni: "Enogastronomia", "Servizi di sala e di vendita" e "Accoglienza turistica"

Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15

☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0

✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it

Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>

C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/23

## PREMESSA

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.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura: "*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*"

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

### **Modulo 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)**

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, che sono stati sottoposti 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 all'anno scolastico 2022/2023) e in 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).



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
"Rainulfo Drengot"



Indirizzo: "Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera"  
Articolazioni: "Enogastronomia", "Servizi di sala e di vendita" e "Accoglienza turistica"  
Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15  
☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 (fax) 081 81.11.44.0  
✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it  
Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>  
C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

### Modulo 1 Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

<b>Tipologia delle Risorse (aventi carattere di stabilità)</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
Fondo Istituzione Scolastica	€ 113.257,21	€ 150.292,32
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.750,01	€ 7.630,26
Incarichi specifici al personale ATA	€ 4.883,27	€ 6.480,10
Area a rischio	€ 1.222,78	€ 1.622,63
Ore eccedenti Sc. Primaria	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti Sc. Secondaria	€ 5.502,91	€ 7.302,36
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.456,49	€ 4.586,76
Indennità lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazione relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 7.161,47	€ 9.503,28
<b>TOTALE</b>	<b>€ 141.234,14</b>	<b>€ 187.417,71</b>

### Modulo 1 Sezione II – Risorse fisse aventi carattere di variabilità

<b>Tipologia delle Risorse (variabili)</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
Fondo Istituzione Scolastica	€ 328.584,54	€ 436.031,69
Funzioni strumentali al POF art(33 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici al personale ATA	€ 196,50	€ 260,76
Area a rischio	€ 1.880,75	€ 2.495,76
Ore eccedenti Sc. Primaria	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti Sc. Secondaria	€ 5.628,10	€ 7.468,49
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.585,35	€ 4.757,76



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
**“Rainulfo Drengot “**



**Indirizzo:** “Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera”  
**Articolazioni:** “Enogastronomia”, “Servizi di sala e di vendita” e “Accoglienza turistica”  
 Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15  
 ☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0  
 ✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it  
 Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>  
 C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

Indennità lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 339.875.24</b>	<b>€ 451.014,46</b>

**Modulo 1 Sezione III – Decurtazioni del fondo**

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

**Modulo 1 Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

<b>Tipologia delle Risorse (sintesi)</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 141.234,14	€ 187.417,71
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 339875.24	€ 451.014.46
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 481.109,38</b>	<b>€ 638.432,17</b>

**Modulo 1 Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

**Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo 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 all'anno scolastico 2022/2023) e in 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).

**Modulo 2 Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione**

<b>Tipologia dei compensi (destinazioni non disponibili)</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA : quota	€ 638.70	€ 847.55



**Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
"Rainulfo Drengot"**



**Indirizzo:** "Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera"

**Articolazioni:** "Enogastronomia", "Servizi di sala e di vendita" e "Accoglienza turistica"

Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15

☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0

✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it

Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>

C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

<i>fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>		
<i>Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA/Facente funzione</i>	€ 6720.00	€ 8.917.44
<i>Compensi per ore eccedenti</i>	€ 11.131.01	€ 14.770.85
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.489.71</b>	<b>€ 24.535.84</b>

**Modulo 2 Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

<b>Personale Docente (destinazioni specificatamente finalizzate)</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
<i>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</i>	€ 0.00	€ 0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007</i>	€ 32.235,00	€ 42.775,85
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/ 2007</i>	€ 173.450,00	€ 230.168,15
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007</i>	€ 21.000,00	€ 27.867,00
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007</i>	€ 3.675,00	€ 4.876,73
<i>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</i>	€ 66.632,50	€ 88.421,33
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera L) CCNL 29/11/2007</i>	€ 0,00	€ 0,00



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
**“Rainulfo Drenгот”**



Indirizzo: “Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera”

Articolazioni: “Enogastronomia”, “Servizi di sala e di vendita” e “Accoglienza turistica”

Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15

☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0

✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it

Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>

C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

Valorizzazione del merito del personale docente	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.750,01	€ 7.630,26
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€ 7.041,84	€ 9.344,52
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
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 relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	€ 4.521,47	€ 6.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 314.305,82</b>	<b>€ 417.083,84</b>

<b>Personale ATA</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88,comma2,lettera e) CCNL 29/11/2007	€ 123.951,50	€ 164.483,64
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
Indennità di turno notturno-festivo del personale ATA (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 CCNL 29/11/2007) come sostituto dall art. 1 delle sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008	4800,00	6369,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processi immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 , comma 2,	€ 0,00	€ 0,00



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
**“Rainulfo Drengot “**



**Indirizzo:** “Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera”  
**Articolazioni:** “Enogastronomia”, “Servizi di sala e di vendita” e “Accoglienza turistica”  
 Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15  
 ☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0  
 ✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it  
 Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>  
 C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

lettera h) CCNL 29/11/2007		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	€ 2.640,00	€ 3.503,28
Valorizzazione del merito per il personale Ata	€ 0.00	€ 0.00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 131.391,50</b>	<b>€ 174.356,52</b>
<b>Indennità di Direzione DSGA e sostituti/Facente funzione</b>	<b>€ 7.358,70</b>	<b>€ 9.765,00</b>
<b>TOTALE GENERALE (personale Docente + Ata escluso ind. DSGA / FF e Sost.)</b>	<b>€ 453.056,02</b>	<b>€ 601.205,36</b>

**Modulo 2 Sezione III – Destinazioni ancora da regolare**

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

**Modulo 2 Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione**

<b>Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa</b>	<b>Totale Mof</b>	<b>(lordo dip. impegnato)</b>	<b>Economia</b>	<b>(lordo stato)</b>
<b>PERSONALE DOCENTE</b>				
FIS	€ 296.992.50	€ 296.992.50	0.00	394109.05
Funzioni strumentali	€ 5.750.01	€ 5.750.01	0.00	7630.26
Attività complementari educ. fisica	€ 7.041.84	€ 7.041.84	0.00	9344.52
<b>PERSONALE ATA</b>				
FIS	€ 123.951.50	€ 123.951.50	0.00	164483.64
Incarichi Specifici	€ 5.079.77	€ 4.800.00	279.77	6369.60
<b>Destinazioni specificatamente regolate da contratto</b>				
Indennità di direzione DSGA/Facente funzione	€ 6.720.00	€ 6.720.00	0.00	8917.44
Indennità di sostituto	€ 638.70	€ 638.70	0.00	847.55



Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
**“Rainulfo Drengot “**



**Indirizzo:** “Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera”  
**Articolazioni:** “Enogastronomia”, “Servizi di sala e di vendita” e “Accoglienza turistica”  
 Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15  
 ☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0  
 ✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it  
 Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>  
 C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

<i>DSGA</i>				
<i>Indennità di lavoro notturno/festivo</i>	€ 0.00	€ 0.00	0.00	0.00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo</i>	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	0.00
<i>Area rischio</i>	€ 3.103.53	€ 0.00	3103.53	0.00
<i>Ore eccedenti</i>	€ 11.131.01	€ 11131.01	€ 0.00	14770.85
<i>Fondo riserva</i>	€ 13539.05	€ 0.00		
<b>TOTALE</b>	<b>€ 473.947.91</b>	<b>€ 457.025.56</b>	<b>16.922,35</b>	<b>€ 606.472,91</b>

**Modulo II Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

*Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica*

**Modulo II – Sezione VI (Attestazione del prospetto dei vincoli)**

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

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

<i>Assegnazione complessiva quantificata</i>	€ 473.947.91	€ 628.928.89	
<i>Utilizzazione totale delle risorse</i>	€ 457.025.88	€ 606.472.91	96,43%

Le unità di personale interessato (organico di diritto) sono complessivamente n.277di cui n. 226 docenti e n. 51 personale ATA.

<b>Esiti complessivi solo FIS</b>	<b>(lordo dip.)</b>	<b>(lordo stato)</b>	<b>%</b>
<i>Assegnazione complessiva quantificata</i>	€ 441.841.75	€ 586.324.01	
<i>Destinazioni non disponibili: Ind.di Direzione</i>	€ 7.358.70	€ 9.765.00	1,72%
<i>Personale docente</i>	€ 296992.50	€ 394.109.05	69,34%
<i>Personale ATA</i>	€ 123951.50	€ 164483.64	28,94%
<i>Utilizzazione totale delle risorse</i>	€ 428.302.70	€ 568.357.69	96,94%

**MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente**



**Istituto professionale per i servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera  
"Rainulfo Drengot"**



**Indirizzo:** "Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera"

**Articolazioni:** "Enogastronomia", "Servizi di sala e di vendita" e "Accoglienza turistica"

Sede Centrale: Via Nobel,1 - 81031 Aversa Distretto Scolastico n. 15

☎ centralino 081 89.02.69.7 Presidenza 081 50.38.74.4 Direttore SGA ☎ 081 81.13.21.9 📠 - (fax) 081 81.11.44.0

✉ E-Mail: cerh030006@istruzione.it p.e.c cerh030006@pec.istruzione.it

Sito web <https://www.rainulfodrengot.edu.it/>

C.M. : CERH030006 - C.F. : 90006330618

<b>Anno scolastico 2021/22</b>		<b>Anno scolastico 2022/23</b>	
<b>Fondo certificato</b>	<b>Fondo impegnato</b>	<b>Fondo totale</b>	<b>Totale poste di destinazione</b>
€ 472.404.15	€ 442.127.95	€ 473.947.91	€ 457.019.88

**Modulo 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

Il Modulo 4 rientra tra le parti non di pertinenza di questa amministrazione scolastica, per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009.

Il Direttore dei Servizi Generali ed amministrativi

(Dott. Oliva Roberto)

Documento informatico sottoscritto con firma elettronica ai sensi del D.lgs. 82/2005 così come modificato D.L. 18 ottobre 2012, n. 179 convertito con L. 17 dicembre 2012, n. 221.