



Ai Revisori dei Conti AMBITO 8
Dott.ssa Antonella Sposato - membro MI
Dott. Nicola Lazzaro - membro MEF

Relazione tecnico-finanziaria inherente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2021/2022

**Il Direttore dei Servizi
Generali ed Amministrativi**

- ❖ VISTO il CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 –Biennio economico 2008/2009;
- ❖ VISTE le sequenze contrattuali dell’8 Aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
- ❖ VISTO il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del Comparto Istruzione Ricerca triennio 2016-2018;
- ❖ VISTO il Decreto Legislativo 30 Marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- ❖ VISTE le Circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n. 01 del 17 Febbraio 2011 e n. 7 del 5 Aprile 2011;
- ❖ VISTA la L. 107/2015 all’art. 1 comma 126 che ha istituito un apposito fondo per la valorizzazione del merito del personale docente;
- ❖ VISTO il CCNL “Istruzione e Ricerca” 2016-2018 del 19/04/2018 che all’art. 40, ha previsto, tra l’altro, che le risorse iscritte nel fondo di cui all’art. 1, comma 126, L. 107/2015 confluiscano nel fondo per il miglioramento dell’offerta formativa del personale docente ed ATA, ma ne viene preservata la consistenza e finalità;
- ❖ VISTA la L. 160/2019 all’art. 1 comma 249 che ha previsto che le risorse iscritte nel fondo di cui all’art. 1, comma 126, della Legge n. 107/2015, già confluite nel fondo per il miglioramento dell’offerta formativa, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa in favore del personale scolastico, senza ulteriore vincolo di destinazione;

PRESO ATTO

- delle nomine deleghe /incarichi dei Collaboratori del D.S. e dei docenti fiduciari di plesso nel Collegio Docenti Plenario del 02/09/2021;
- delle nomine deleghe/incarichi dei docenti responsabili dei laboratori e referenti delle aree di progetto, dei gruppi di lavoro e commissioni, dei coordinatori di classe, dei coordinatori per l'Educazione Civica, dei referenti CIVID e sostituti, dei responsabili alla sicurezza, e relativi sostituti nel Collegio Docenti Plenario del 04/10/2021;
- della Delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 04/10/2021 di assegnazione delle Funzioni Strumentali;
- della Delibera del Collegio dei Docenti Plenario del 29/11/2021 di approvazione dei Progetti d'Istituto a.s. 2021/2022;
- della Delibera n. 38 del Consiglio d'Istituto del 23/12/2021 di approvazione dei Progetti d'Istituto a.s. 2021/2022;
- della Delibera n. 55 del Consiglio d'Istituto del 23/05/2022 di integrazione all'approvazione dei Progetti d'Istituto a.s. 2021/2022;
- della nomina da parte delle RSU d'Istituto del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza, comunicata al Collegio dei Docenti Plenario 04/10/2021;
- della Delibera del Consiglio d'Istituto n. 26 del 14/10/2021 di approvazione del “CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO – GRUPPO SPORTIVO – A.S. 2021/2022”;
- della Delibera del Consiglio d'Istituto n. 27 del 14/10/2021 di approvazione dei progetti sportivi a.s. 2021/2022: “SPORT E SCUOLA COMPAGNI DI BANCO”, “SCUOLA ATTIVA KIDS” e “SPORT GIOCANDO”;
- della delibera del Consiglio d'Istituto n. 39 del 23/12/2021 di aggiornamento POF a.s. 2021/2022;
- della delibera del Consiglio d'Istituto n. 40 del 23/12/2021 di approvazione PTOF

PRESO ATTO

del Piano delle Attività del Personale ATA a.s. 2021/2022, predisposto dal DSGA, in accordo sia con gli Assistenti Amministrativi che con i Collaboratori Scolastici, e adottato dal D.S. con decreto n. 126 del 06/10/2021;

CONSIDERATO

Il funzionigramma e organigramma d'Istituto;

CONSIDERATA

la Nota n. 21503 del 30/09/2021 del Ministero della Pubblica istruzione avente ad oggetto: “A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 e comunicazione preventiva del programma Annuale 2022 – periodo gennaio-agosto” dove viene comunicato il finanziamento per il Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa a.s. 2021/2022;

CONSIDERATA

l' ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 23/06/2022 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA

SEZIONE I**Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2021/2022 sono determinate come segue:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 33.545,81	€ 44.515,29
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.068,32	€ 4.071,66
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.044,02	€ 2.712,41
Ore di sostituzione docenti	€ 1.389,23	€ 1.843,51
Attività complementari di educazione fisica	€ 576,22	€ 764,64
Areee a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 617,67	€ 819,65
Fondo valorizzazione del merito personale scolastico	€ 7.802,03	€ 10.353,29
TOTALE RISORSE FISSE	€ 49.043,30	€ 65.080,46

SEZIONE II**Risorse Variabili:**

Risorse Variabili	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	€ 1.416,03	€ 1.879,07
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 1.416,03	€ 1.879,07

SEZIONE III**Decurtazioni del Fondo: € 0,00**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 49.043,30	€ 65.080,46
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 1.416,03	€ 1.879,07
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 50.459,33	€ 66.959,53

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: € 0,00

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE
PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 328,50	€ 435,92
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.000,00	€ 3.981,00
TOTALE	€ 3.328,50	€ 4.416,92

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 alla scuola, in correlazione con il PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
Particolare impegno professionale “in aula” connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica Art. 88 comma 2 lett. a	€ 4.250,00	€ 5.639,75
Attività aggiuntive di insegnamento Art. 88 comma 2 lett. b		
Attività aggiuntive funzionali Art. 88 comma 2 lett. d	€ 12.897,50	€ 17.114,98
Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero		
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico Art. 88 comma 2 lett. f	€ 5.600,00	€ 7.431,20
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del PTOF Art. 88 comma 2 lett. k	€ 2.100,00	€ 2.786,70
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni Art. 88 comma 2 lett. l		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Funzioni strumentali al PTOF	€ 3.068,32	€ 4.071,66
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 262,50	€ 348,34
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Ore eccedenti attività complementari Educazione fisica	€ 576,22	€ 764,64

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021/2022 lordo Stato
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 1.389,23	€ 1.843,51
TOTALE COMPLESSIVO	€ 30.143,77	€ 40.000,78

PERSONALE ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2020/2021 lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 13.646,50	€ 18.108,91
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell’ambito del PTOF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno -festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	€ 1.990,00	€ 2.640,73
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE	€ 15.636,50	€ 20.749,64

L'importo complessivo derivante dalle utilizzazioni previste nel presente MODULO II Sezioni I e II è di € 49.108,77 lordo dipendete pari a € 65.167,34 lordo Stato.

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

L'importo ancora da regolare è pari a €. 1.350,56 lordo dipendente e € 1.792,19 lordo Stato.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla CII o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	€ 3.328,50	€ 4.416,92
Poste di destinazione del Fondo per la CII		
Personale Docente	€ 30.143,77	€ 40.000,78
Personale ATA	€ 15.636,50	€ 20.749,64
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	€ 1.350,56	€ 1.792,19
TOTALE	€ 50.459,33	€ 66.959,53

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non presenti

SEZIONE VI

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

A fronte di una assegnazione (lordo Stato) di € 66.959,53 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 65.167,34 (in percentuale 97,32%) di cui:

- € 4.416,92 per destinazioni non disponibili alla CII;
- € 40.000,78 per il personale docente – in percentuale 59,74% sul totale (€ 66.959,53 lordo Stato) e al 63,96% del MOF ripartibile (€ 62.542,61 lordo Stato)
- € 20.749,64 per il personale ATA – in percentuale 30,99% sul totale e al 33,18% del MOF Ripartibile

Le unità di personale interessato sono n. 108 di cui n. 85 docenti e n. 23 personale ATA.

MODULO III

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

A. S. 2020/2021		A.S. 2021/2022	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
€ 71.508,94	€ 69.629,87	€ 66.959,53	€ 65.167,34

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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

NESSUNA

SEZIONE II

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

Il limite di spesa dell'anno 2021 è stato rispettato, risultano economie pari a € 1.879,07 lordo Stato.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura nelle diverse voci di destinazione del fondo.

A fronte di una disponibilità complessiva quantificata in € 66.959,53 lordo Stato, come da Nota MI Prot. n. 21503 del 30/09/2021 e dalle economie sopra specificate, è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari al 97,32% , con un residuo di € 1.792,19 lordo Stato.

- ff Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- ff Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculare previste dal PTOF;
- ff Considerato che i fondi impegnati nella Contrattazione d' Istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ff Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d' Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2021/2022,

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: 23/06/2022.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Lucilla Santi*

