



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA A CORREDO DEL CONTRATTO INTEGRATIVO DI SCUOLA A.S. 2021-2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art 40 del D.lgs n° 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs n° 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008-2009);

VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/7/2008;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19-7-2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 80 del 18/11/2021;

VISTO il piano annuale delle attività del personale Docente;

VISTA l'INTESA MIUR – OO.SS. del 28 settembre 2021 dove vengono definiti i criteri per la ripartizione del MOF 2021/2022;

VISTA la comunicazione del MIUR prot. n° 21503 del 30/09/2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse del MOF spettanti a questa istituzione scolastica per l'anno 2021-2022;

VISTO l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 9/4/2022 concernenti i criteri generali per l'impiego delle risorse del Fondo dell'Istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale scolastico;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come

novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 c. 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23-12-2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica degli anni precedenti e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno per la parte destinata ai compensi per il personale;

Relaziona quanto segue:

MODULO I

LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

L'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto è stato siglato in data 09 aprile 2022 per la parte pubblica dal Dirigente scolastico Prof.ssa Giovanna Chianelli e dalla delegazione di parte sindacale costituita dai rappresentanti territoriali delle organizzazioni sindacali di categoria firmatarie del CCNL.

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto nell'ipotesi di contratto integrativo ammontano complessivamente a **€ 56.399,29**

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

Risorse Finanziarie	Risorse anno scolastico 2021-2022 (Lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2021-2022 (Lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione scolastica art. 40, c. 4, lett. a	32.644,44	43.319,17
Funzioni strumentali al POF art. 40, c. 4, lett. c	3.316,47	4.400,96
Incarichi specifici al personale ATA art. 40, c. 4, lett. d	2.271,14	3.013,80
Fondo per la valorizzazione professionale del personale scolastico	11.107,81	14.740,06
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo stato)	0,00	0,00
Economia FIS docenti anni precedenti	1.254,95	1.665,32
Economia valorizzazione del personale scolastico (ATA) anni precedenti	1.404,31	1.863,52
TOTALE COMPLESSIVO	51.999,12	69.002,83

SEZIONE II Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2021-2022 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021-2022 (lordo Stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica art. 40, c. 4, lett. e	2.093,61	2.778,22
Economia a.s. 2020-2021 Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.306,56	3.060,81
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	4.400,17	5.839,03

1) Per la costituzione del Fondo d'istituto 2021-2022 sono stati seguiti i seguenti parametri (n° 4 punti di erogazione e n° 103 personale in organico di diritto: 82 docenti e 21 ATA) come da comunicazione MIUR - INTESA del 28 settembre 2021 tra MIUR e OO.SS

2) Per quanto riguarda l'entità dei compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa - Funzioni Strumentali (art. 33 del CCNL 2006/2009), Incarichi Specifici (Art. 62 CCNL 2006-2009), Forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica e la valorizzazione del merito del personale scolastico a.s. 2021-2022, si è tenuto conto della comunicazione del MIUR prot. n° 21503 del 30-9-2021 riguardante l'assegnazione del MOF periodo settembre 2021 -agosto 2022 ;

Le somme previste per l'attuazione di quanto concordato nella contrattazione integrativa d'Istituto ammontano a

€ 56.399,29 lordo dipendente e sono relative ai seguenti compensi:

1) Liquidazione compensi da effettuarsi con cedolino unico

- Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 32.644,44
- Economie FIS . a.s. precedenti	€ 1.254,95
- Funzioni strumentali	€ 3.316,47
- Incarichi Specifici	€ 2.271,14
- Forte processo Immigratorio	€ 2.093,61
- Economie Forte processo a.s. precedenti	€ 2.306,56
- Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 11.107,81
- Economie valorizzazione del personale Scolastico (ATA) a.s. precedenti	€ 1.404,31

Per un totale pari a € 56.399,29 lordo dip.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n° 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), e come da comunicazione MIUR del 11 settembre 2015 prot. N° 13439 dette somme non confluiranno nel Programma Annuale di questo Istituto - esercizio Finanziario 2022 ma saranno gestite direttamente dal MEF attraverso il "Cedolino Unico".

ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI

Come da comunicazione del MIUR - intesa 28 settembre 2021 tra ARAN e OO.SS, comunicazione del MIUR prot. n° 21503 del 30-9-2021 riguardante l'assegnazione del MOF periodo settembre 2021 - agosto 2022,

Sono state assegnate altresì lo ore eccedenti pari a € 1.672,13+ (economie anni precedenti pari a € 165,06)

per un TOTALE DI € 1.837,19

Le stesse saranno gestite direttamente dal MEF attraverso il “Cedolino Unico”

SEZIONE III DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
Risorse fisse	51.999,12	69.002,83
Risorse Variabili	4.400,17	5.839,03
Totale del Fondo sottoposto a certificazione	56.399,29	74.841,86

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONI DELLE POSTE DI DESTINAZIONI 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

	Risorse anno scolastico 2021-2022 (lordo dipendente)
Compensi per ore eccedenti a.s. 2021-2022	1.672,13
Economie per ore eccedenti anni precedenti	165,06
TOTALE	1.837,19

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.O.F.: *Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi da corrispondere al personale interessato:*

Personale Docente:

Le Risorse sono destinate a retribuire	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, lettera a del CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 c. 2 lett. b) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88 c. 2 lett. c) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 c. 2 lett. d) CCNL 29/11/2007	18.445,00	24.476,52
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 c. 2 lett. f) CCNL 29/11/2007	4.200,00	5.573,40
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.316,47	4.400,96
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.400,17	5.839,03
Valorizzazione personale scolastico	7.775,46	10.318,04
TOTALE COMPLESSIVO	38.137,10	50.607,93

Personale ATA:

Le Risorse sono destinate a retribuire	Risorse anno scolastico 2021-2022 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021-2022 (Lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 c. 2 lett. e) CCNL 29/11/2007	7.366,50	9.775,35
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 24/7/03)	2.271,14	3.013,80
Quota variabile dell'indennità di Direzione del DSGA (art. 88 comma 2 lettera j) CCNL 29-11-2007	3.840,00	5.095,68
Valorizzazione del personale scolastico	4.736,65	6.285,53
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	18.214,29	24.170,36

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non previste

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2021-2022 lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2021-2022 lordo stato
Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa personale Docente	38.137,10	50.607,93
Totale destinazioni del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	18.214,29	24.170,36
TOTALE	56.351,39	74.778,29

SEZIONE VI

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

TOTALE ATA	18.214,29
TOTALE DOCENTI	38.137,10
TOTALE complessivo	56.351,39

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 56.399,29 lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a € 56.351,39 (in percentuale 100%) economia di € 14,84 del personale ATA ed economia di € 33,06 del personale docente da distribuire a consuntivo.

Si rileva che le unità di personale interessato sono complessivamente n° 103, di cui n° 82 docenti e 21 ATA

Le attività e le prestazioni retribuite previste nel contratto integrativo in argomento sono da considerarsi assunte in forma rigida in ottemperanza ai vincoli delle circolari ministeriali in vigore e agli accordi contrattuali. Si precisa che le attività e le prestazioni comunque sono state programmate tenuto conto degli accordi con la R.S.U. d'Istituto, deliberate dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto ai fini dell'attuazione del Piano dell'Offerta Formativa.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'A.S. PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2020/2021		ANNO SCOLASTICO 2021-2022	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
78.653,29	73.522,41	56.399,29	56.351,39

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.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie; il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto e oggetto della contrattazione integrativa siglata in data 09/04/2022

Dette attività saranno retribuite con i finanziamenti MOF assegnati dal MIUR con nota 21503 del 30/9/2021 sul cedolino unico e precisamente:

CEDOLINO UNICO come programmazione risultante nella sezione POS del Bilancio Integrato Scuole

		ASSEGNATO	ECONOMIE	TOTALE	Importo max da impegnare
P.G. 5	FIS	32644,44	1254,95	33899,39	
	INCARICHI AGGIUNTIVI	2271,14		2271,14	
	FUNZ. STRUM.	3316,47		3316,47	
	AREE A RISCHIO	2093,61	2306,56	4400,17	
		40325,66	3561,51	43.887,17	43.887,17
P.G. 6	ORE ECCEDENTI	1672,13	165,06	1.837,19	1.837,19
P.G. 12	VALORIZZAZIONE	11107,81	1404,31	12.512,12	12.512,12
	TOTALE cedolino	53105,6	5130,88	58236,48	58.236,48

SEZIONE II

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

Personale Docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2020-2021	Risorse spese
Attività aggiuntive e funzionali all'insegnamento	22.782,10	21.527,15
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 c. 2 lett. f) CCNL 29/11/2007	5.573,40	5.573,40
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCCL 29/11/2007)	4.416,66	4.416,66
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	6507,29	4.200,73
Valorizzazione del personale scolastico + O.E.	14.201,35	14.036,29
TOTALE COMPLESSIVO	53.480,80	49.754,23

Personale ATA:

Le Risorse sono destinate a retribuire	Risorse disponibili anno scolastico 2020-2021	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 c. 2 lett. e) CCNL 29/11/2007	10.242,13	10.242,13
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 24/7/03	3.029,80	3.029,80
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.308,03	6.308,03
Valorizzazione del personale scolastico	4.564,28	3.159,97
TOTALE COMPLESSIVO	24.144,24	22.739,93

Relativamente al personale ATA si registrano economie nella “valorizzazione del personale” pari a **€ 1.404,31**

Per il personale docente si segnalano le seguenti economie:

- **FIS € 1.254,95**
- Forte processo **€ 2.306,56**
- Ore Eccedenti **€ 165,06**
- **TOTALE ECONOMIA € 3.726,57**

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità dell'Istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale

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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculare previste dal POF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto 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,

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.

La presente relazione, verrà allegata al Contratto Integrativo d'Istituto e la stessa è finalizzata all'ottenimento della certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo: Collegio dei Revisori dei Conti.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Maria Domenica Muscetta*
Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.Lgs n. 39/93

Visto: Il Dirigente

Dott.ssa Giovanna Chianelli

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.Lgs n. 39/93