



Ministero dell' Istruzione, dell' università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO "P.SENTATI" DI CASTELLEONE

Viale Santuario,11 - 26012 Castelleone (CR) - tel. 0374 58147
 C.F. 92006670191 - C.M. CRIC804002 - CODICE UNIVOCO: UFZPP9
 Email CRIC804002@ISTRUZIONE.IT - PEC: CRIC804002@PEC.ISTRUZIONE.IT

RELAZIONE TECNICO- FINANZIARIA
AL CONTRATTO INTEGRATIVO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA
anno scolastico 2021/2022

Premessa	La relazione tecnico-finanziaria evidenzia la costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa, quantifica i costi dei compensi accessori al personale e ne attesta la compatibilità e sostenibilità con gli stanziamenti previsti.
----------	---

La presente relazione tecnico-finanziaria al Contratto Integrativo di Istituto viene redatta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (D.Lgs. 165/2001 art.40, comma 3 - sexies, primo periodo, come modificato dal D.Lgs. 150/2009 e circ. MEF n.25 del 19/07/2012), tenuto conto della sottoelencata normativa:

- * C.C.N.L. scuola del 29/11/07 art. 85 "nuovi criteri di ripartizione delle risorse...";
- * Sequenza contrattuale ATA sottoscritta in data 25/07/2008 (art.3 - Accesso al Fondo di Istituto del Dsga - Tabella 9 -Misure economiche dei parametri per il calcolo dell'indennità di direzione);
- *CCNL Scuola 2016/2018 del 19 aprile 2018;
- *Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale MIUR-OO.SS. del 22/09/2021;
- * Nota MIUR n.21503 del 30/09/2021 " a.s.2021/2022 - Assegnazione integrativa al P.A. 2021 - periodo sett.-dic. 2021 e comunicazione preventiva del P.A. 2022 - periodo genn.-ago.2022 (al paragrafo Cedolino Unico "Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali...");
- *Economie che si sono determinate nell'a.s. 2020/2021.

L'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto è stato sottoscritto in data **09 FEBBRAIO 2022** da Dirigente scolastico e RSU.

Composizione	La relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli: "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa"; "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio".
--------------	--

Module I
CRIC804002 - A680FA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000853 - 14/02/2022 - II.10 - U
Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione delle disposizioni del MIUR- comparto Scuola, il Fondo è quantificato nei seguenti importi

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno scol. 2021/2022 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in premessa elencate.

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

F.I.S.		anno scolastico 2021/2022		
Budget determinato sulla base dei parametri vigenti con riferimento a: Ipotesi CCIN del 31 agosto 2021				
VOCE	PARAMETRO FINANZIARIO (Lordo Stato)	MOLTIPLICATORE		SUB TOTALE
Per numero addetti (senza distinzione tra docenti/ata/educatori) in organico di diritto per l'anno scolastico di riferimento	242,31	125	Numero dei docenti e ATA in organico diritto al 1/9/2021	30.289,19
Per ciascun punto di erogazione del servizio scolastico individuabili attraverso i codici utilizzati ai fini dei trasferimenti e della determinazione degli organici : es. sede centrale, plessi scuola dell'infanzia, corsi serali, sez. carcerarie	1.921,54	8	Per punti di erogazione	15.372,30
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	14.482,57			14.482,57
FIS Finanziamento indennità di sostituzione del DSGA precedenti anni scolastici	8.581,45			8.581,45
Economie Fis 2020/2021	699,47			699,47
TOTALE FONDO DISPONIBILE				69.424,97

TOTALE FONDO ISTITUTO A.SCOL.2021/2022	LORDO STATO	ORGANICO DIRITTO a.s. 2021/2022	DOCENTI: sc.infanzia + sc.prim + sc.sec. I^gr. n. 98	A.T.A.: coll.scol. n.18 + ass.amm. n.5 + d.s.g.a. n. 1
		RIPARTIZIONE DOC/ATA come da criteri definiti nella contrattazione d'Istituto:	75% docenti 25% ATA	Ind.direzione DSGA + sostituto € 5.897,20 + Saldo sostituto anni precedenti 648,32
		€ 62.879,47	47.159,60	15.719,87

TOTALE FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	totale LORDO STATO	€ 92.126,94	TOTALE 1
--	---------------------------	-------------	-----------------

FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI			
*budget calcolato come da criteri stabiliti dall'Ipotesi CCNI del Comparto Scuola del 22/09/2021		LORDO DIPENDENTE	Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
per ogni scuola (singola Istituzione scolastica)	1	1.074,60	€ 1.074,60
n.posti docenti organico diritto	101	27,34	€ 2.761,34
complessità organizzativa	1	462,69	€ 462,69
totale LORDO STATO			€ 4.298,62
			TOTALE 2

INCARICHI SPECIFICI personale ATA			
*budget calcolato come da criteri stabiliti dall'Ipotesi CCNI del Comparto Scuola del 22/09/2021		LORDO DIPENDENTE	Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
utilizzato come da nota MIUR del 30/09/2020			
N.ATA in organico di diritto (escluso DSGA)	23	113,56	€ 2.611,81
totale LORDO STATO			€ 2.611,81
			TOTALE 3

Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)			
*budget calcolato come da criteri stabiliti dall'Ipotesi CCNI del Comparto Scuola del 22/09/2021		LORDO DIPENDENTE	Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
N. CLASSI	16	64,02	€ 1.024,39
totale LORDO STATO			€ 1.024,39
			TOTALE 4

Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio (art.9 CCNL 24/7/03) LORDO STATO			
			Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
Risorse aree a rischio e a forte processo immigr. a.s. 2021/2022			€ 3.524,57
totale LORDO STATO			€ 3.524,57
			TOTALE 5

Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'Istituzione scolastica)			
			Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
Ulteriori finanziamenti corsi di recupero (non è pervenuta alcuna assegnazione)			€ -
totale LORDO STATO			€ -
			TOTALE 6

Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007			
			Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
Assegnazioni per Progetti nazionali e comunitari (non è pervenuta alcuna assegnazione)			€ -
totale LORDO STATO			€ -
			TOTALE 7

			Risorse a.scol.2021/2022 (al netto di Irap e contr. prev.ass.)
Personale in organico di diritto (non è pervenuta alcuna assegnazione)			€ -
totale LORDO STATO			€ -
			TOTALE 8

RISORSE STABILI

totale 1-2-3-4-5-6-7-8

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

(art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art.2 comma 8 seq.contrattuale ATA 25/7/2008)

	Economie esercizi precedenti (al lordo di Irap e contr. prev.ass.)
Fin. scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio economie esercizi precedenti	€ -
Fondo Istituto economie esercizio precedente	
Funzioni strumentali DOCENTI - economie	€ -
Incarichi specifici al personale ATA - economie	€ -
Attività complementari di educ. Fisica - economie	€ 1.307,57
Fin. per attuazione corsi di recupero - economie	€ -
RISORSE VARIABILI TOTALE (B)	€ 1.307,57

Sezione III – Risorse eventuali (Decurtazioni del Fondo)

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 80.884,35
Risorse variabili	€ 1.307,57
Totale	€ 82.191,92

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € _____ al fine di _____

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

**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**

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € _____ relative a:

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi :

€ **82.191,92**

Le risorse quantificate sono ripartite tra personale DOCENTE e A.T.A.,
come di seguito specificato:

**CRIC804002 - A680FA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000853 - 14/02/2022 - II.10 - U
PERSONALE DOCENTE**

RISORSE per il personale DOCENTE

FONDO D'ISTITUTO anno scolastico 2021/2022	PERIODO SETT.2021-AGOSTO 2022
---	--------------------------------------

	come da criteri di ripartizione:	
	DOCENTI	
	Lordo Dipendente	TOTALE
FONDO ISTITUTO A.SCOL.2021/2022	€ 47.159,60	
totale disponibilità Fondo istituto per DOCENTI		€ 47.159,60

Funzioni strumentali docenti:		
	LORDO DIPENDENTE	TOTALE
anno scol.2021/2022	€ 4.298,62	
*avanzo anni precedenti	€ -	
totale disponibilità		€ 4.298,62

Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	LORDO DIPENDENTE	TOTALE
anno scol.2021/2022	€ 1.024,39	
*avanzo anni precedenti	€ 1.307,57	
totale disponibilità		€ 2.331,96

Fin. scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio:	LORDO DIPENDENTE	TOTALE
anno scol.2021/2022	€ 3.524,57	
*avanzo anni precedenti	€ -	
totale disponibilità		€ 3.524,57

Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'Istituzione scolastica)	LORDO DIPENDENTE	TOTALE
anno scol.2021/2022 non assegnato	€ -	
*avanzo anni precedenti	€ -	
totale disponibilità		€ -

TOTALE DISPONIBILITA' - DOCENTI	lordo Dipendente	€ 57.314,75
	lordo Stato	€ 76.056,67

FINALIZZAZIONI per il personale DOCENTE

dalla contrattazione integrativa d'Istituto emerge un **IMPEGNO DI SPESA**,
per l'anno scol. 2021/2022, come di seguito evidenziato:

	Lordo Dip.	lordo Stato	
per 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			da fin. Fondo Istituto
per attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lett.b) CCNL 29/11/2007)	7.457,67	9.896,33	da fin. Fondo Istituto
per ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007			a carico FIS
per attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lett.d) CCNL 29/11/2007	2.607,50	3.460,15	da fin. Fondo Istituto
per compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico (art.88, comma 2 lett. f) CCNL 29/11/2007)	3.675,00	4.876,73	da finanz. FIS per coll. vicario del D.S.
per indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lett. g) CCNL 29/11/2007)			
per Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lett h) CCNL 29/11/2007)			
per Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2 lett.k) CCNL 29/11/2007)	22.557,50	29.933,80	da fin. Fondo Istituto
per particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007			da fin. Fondo Istituto
per Funzioni strumentali al POF (art.33 del CCNL 29/11/2007)	4.298,62	5.704,27	da finanz. x funz.strum
per compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	2.331,96	3.094,51	da finanz. X attività cor
per compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	3.524,57	4.677,10	Fin. aree a rischio, a fo immigratorio
Compensi Fondo per la valorizzazione del personale	10.861,93	14.413,78	
totale somme impegnate	€ 57.314,75	€ 76.056,67	

Fondo di riserva - per :

PERSONALE ATA

RISORSE per il personale ATA

FONDO D'ISTITUTO anno scolastico 2021/2022		PERIODO SETT.2021-AGOSTO 2022	
		come da criteri di ripartizione:	
		ATA	
		Lordo dipendente	TOTALE
FONDO ISTITUTO A.SCOL.2021/2022	INDENNITA' DI DIREZIONE DSGA QUOTA FISSA + VARIABILE	€ 5.443,60	*
	QUOTA AA SOSTITUITO DEL DSGA + ARRETRATI ANNI PRECEDENTI	€ 1.101,92	
	FIS ass.amm.+coll.scol.	€ 15.719,87	
avanzo Fondo Istituto anni precedenti		€ -	
totale disponibilità Fondo istituto per ATA			€ 22.265,39

* MISURE ECONOMICHE DEI PARAMETRI PER IL CALCOLO della PARTE VARIABILE e FISSA dell' INDENNITA' DI DIREZIONE al D.S.G.A TITOLARE *			
Sequenza contrattuale ATA del 25/7/2008 ANNO SCOLASTICO 2021/2022			
Tipologia di parametro	Misura tabellare (loro dip.) lorda annua	Criterio di utilizzo	
Particolari tipologie di istituzioni scolastiche (Indennità di Direzione PARTE VARIABILE):			
Valori annui lordi rideterminati a decorrere dal 1/9/2008			
c) Istituti verticalizzati con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico	€ 750,00	spettante in misura unica, indipendentemente dall'esistenza di più situazioni di cui alla lettera c)	
e) Complessità organizzativa per n.posti docente e ATA in organico di diritto			
anno scol. 2021/2022:	125		
x valore unitario	€ 30,00	€ 3.750,00	Euro 30,00 valore unitario da moltiplicare per il numero dei posti docente e ATA in organico di diritto
tot. Annuo Ind.Direz. PARTE VARIABILE		LORDO DIPEND. € 4.500,00	LORDO STATO 5.971,50 *
Indennità di Direzione PARTE FISSA:			
(per dsga incaricato ex ass.amm.)			
Parametro base in misura fissa- alla data 1/9/2021	€ 1.828,00		
detratto: compenso Individuale accessorio (C.I.A.) percepito nello stipendio mensile come ass.amm.	- 884,40		
tot. Annuo Ind.Direz. PARTE FISSA		LORDO DIPEND. € 943,60	LORDO STATO 1.252,16
tot. Annuo Ind.Direz. PARTE FISSA + PARTE VARIABILE		LORDO DIPEND. € 5.443,60	LORDO STATO 7.223,66 *

* quota compresa nel BUDGET FONDO ISTITUTO sopra evidenziato (da riportare al periodo di incarico)

Incarichi specifici al personale ATA:		
anno scol.2021/2022	LORDO DIPENDENTE	TOTALE
per assistenti amm. e per collaboratori scolastici	€ 2.611,81	
avanzo anni precedenti	€ -	
totale disponibilità		€ 2.611,81

FINALIZZAZIONI per il personale ATA

dalla contrattazione integrativa d'Istituto emerge un **IMPEGNO DI SPESA** ,
per l'anno scol. **2021/2022**, come di seguito evidenziato:

	Lordo Dip.	lordo Stato
per prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	12.099,87	16.056,53 da fin.Fondo Istituto
per Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2 lett.k) CCNL 29/11/2007)		-
per compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lett. i) e j) CCNL 29/11/2007)	6.545,52	8.685,91 da fin.Fondo Istituto
per compensi DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)		-
per indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lett. g) CCNL 29/11/2007)		-
per Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lett h) CCNL 29/11/2007)		
per incarichi specifici (art.47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lett.b), come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	2.611,81	3.465,87 da finanz. x incarichi sp
per compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	-	-
Compensi Fondo per la valorizzazione del personale	3.620,00	4.803,74
totale somme impegnate	€ 24.877,20	€ 33.012,04

Fondo di riserva

- per :

.....

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto - Mod.II sez.I	-
Somme regolate dal contratto - Mod.II sez.II	€ 82.191,92
Destinazioni ancora da regolare - Mod.II sez.III	-
Totale	82.191,92

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € _____ al fine di ____

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”**Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse determinate secondo criteri e parametri di cui all'Ipotesi CCIN MIUR/OO.SS. del 22/09/2021 e alla nota MIUR n.21503 del 30/09/2021.

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione dei criteri individuati in fase di contrattazione d'Istituto.

- c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Non pertinenti allo specifico accordo illustrato.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno sc. 2021/2022	Anno sc. 2020/2021	Differenza
Risorse stabili	80.884,35	69.800,29	11.084,05
Risorse variabili	1.307,57	1.635,66	- 328,09
Totale	82.191,92	71.435,95	10.755,96

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con RIFERIMENTO agli strumenti annuali e pluriennali 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 della gestione

La verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate, imputate ai capitoli di spesa del bilancio dello Stato, vengono assegnate e gestite nell'area MEF- Noi PA.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente (a.scol. 2020/2021) risulta rispettato; si sono infatti verificate le seguenti economie :

	Economie anno scol. precedente 2020/2021 LORDO DIPENDENTE
Fin. scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ -
Fondo Istituto	€ -
Funzioni strumentali DOCENTI	€ -
Incarichi specifici al personale ATA	€ -
Attività complementari di educ. Fisica	€ 1.307,57
	€ -
TOTALE	€ 1.307,57

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il totale del fondo è stato determinato, con determina del Dirigente Scolastico prot. n. 851 del 14/02/2022, sulla base dei criteri e parametri di cui all'Ipotesi CCIN MIUR/OO.SS. del 22/09/2021.

La disponibilità finanziaria è confermata dalle assegnazioni MIUR in premessa indicate.

Si rappresentano gli ulteriori finanziamenti, giusta la nota MIUR prot. n. 21503 del 30-09-2021

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI			
in organico di diritto	UNITA'	parametro 2021/22	LORDO STATO
N. Docenti scuola in	63	27,06	€ 1.704,78
N. Docenti scuola s	38	47,57	€ 1.807,66
		totale	€ 3.512,44

=====

Come sotto sintetizzato, tutte le spese previste nella contrattazione integrativa d'Istituto per il personale DOCENTE e ATA sono compatibili con gli stanziamenti del contratto nazionale scuola e non comportano oneri aggiuntivi:

totale disponib.	€ 82.191,95	budget doc + ata
totale spese	€ 82.191,95	spese doc + ata
*fondo riserva	€ -	* suscettibile di variazione a consuntivo

Castelleone, 14/02/2022


IL DIRETTORE S.G.A.
dott. Martino Todaro