

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2021/2022**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono 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.l.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17/02/2011 e n. 7 del 05/04/2011;

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

VISTO il CCNL 29/11/2007 Comparto Scuola, sequenze contrattuali FIS del 08/04/2008 e ATA del 25/07/2008;

VISTO il CCNL 19/04/2018 Comparto Istruzione e Ricerca;

VISTA la Legge 160 del 2019;

VISTA la delibera n. 13 del 28/06/2019 del Consiglio d'Istituto con la quale è stato approvato il PTOF per gli anni scolastici 2019/2020 2020/2021 2021/2022;

VISTA le delibere del Consiglio di Istituto per l'aggiornamento del P.T.O.F n. 81 del 22/10/2021 e n. 1 del 21/12/2021;

VISTI i verbali del Collegio Docenti in cui vengono individuate le attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della Scuola per la realizzazione P.O.F. per l'anno scolastico 2021/2022;

VISTO il piano delle attività del personale docente predisposto dal Dirigente Scolastico e adottato dal Collegio docenti;

VISTO il piano delle attività del personale ATA per l'anno scolastico 2021/2022 predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione MI prot. n. 21503 del 30/09/2021 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2021/2022;

VISTO il verbale di contrattazione del 18/01/2022;

VISTO l'atto di costituzione del fondo prot.n. 12779 del 13/12/2021 che, viste le osservazioni sindacali, annulla e sostituisce l'atto di costituzione del fondo di cui al prot. 12229 del 26/11/2021.

CONSIDERATO che le economie del MOF dell'a.s. 2020/2021 utili alla contrattazione dell' a.s. 2021/2022 ammontano ad € 7400,92 (lordo dip.) oltre a economie per ore eccedenti di euro 5,08 non sottoposte alla contrattazione d'Istituto;

VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale siglata in data 18 gennaio 2022 fra le RSU e il Dirigente Scolastico;

DICHIARA CHE:

**MODULO 1**

**Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

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

**Sezione I**

**Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica - art. 40 c.1 lett.a) CCNL 19/04/2018	49.087,81	65.139,52
Funzioni strumentali al POF - art. 40 c.1 lett.c) CCNL 19/04/2018	5.064,13	6.720,10
Incarichi specifici al personale ATA- art. 40 c.1 lett.d) CCNL 19/04/2018	2.838,92	3.767,25
Attività complementari di educazione fisica - art. 40 c.1 lett.b) CCNL 19/04/2018	1.152,43	1.529,27

Aree forte processo immigratorio - art. 40 c.1 lett.e) CCNL 19/04/2018	3.208,98	4.258,32
Valorizzazione del personale scolastico - ex art. 40 comma 2 lett. a) CCNL 19/04/2018*	17.108,17	22.702,54
<b>Totale risorse fisse</b>	<b>78.460,44</b>	<b>104.117,00</b>

\*L'importo di euro 17.108,17 relativo alla valorizzazione del personale scolastico in sede di contrattazione integrativa di Istituto a.s. 2021/2022 confluisce nel FIS.

### Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate FIS + valorizzazione del personale scolastico anno precedente	5.535,26	7.345,29
Somme non utilizzate incarichi specifici ata anno precedente *	154,09	204,48
Somme non utilizzate funzioni strumentali anno precedente	0,04	0,05
Somme non utilizzate per attività complementari educazione fisica anno precedente*	1.160,46	1.539,93
Somme non utilizzate per area a rischio anno precedente	551,07	731,27
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>7.400,92</b>	<b>9.821,02</b>

\* Gli importi delle economie a.s. 2020/2021 di euro 154,09 relativi agli incarichi specifici ATA, di euro 1160,46 relativi ad attività complementari di educazione fisica in sede di contrattazione integrativa di Istituto a.s. 2021/2022 sono confluite nel FIS. Sono inoltre presenti economie per euro 5,08 relative alle ore eccedenti a.s. 2020/2021 che vanno a incrementare l'importo di ore eccedenti assegnato alla scuola per l'a.s. 2021/2022 e che non vengono riportate nelle risorse variabili in quanto non soggette a certificazione.

### Sezione III - Decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

### Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	78.460,44	104.117,00
Totale risorse variabili	7.400,92	9.821,02
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>85.861,36</b>	<b>113.938,02</b>

### Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

#### MODULO 2

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

	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A.	6.343,60	8.417,96
<b>Totale risorse non disponibili alla contrattazione</b>	<b>6.343,60</b>	<b>8.417,96</b>

### Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

<b>Personale Docente</b>		<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato</b>
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, co. 2, lettera a) CCNL 2007)			
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, co.2, lett.c) CCNL 2007)		14.350,00	19.042,45
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co. 2, lett. d) CCNL 29/11/07)		0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, co 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)		35.507,50	47.118,45
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)		3.500,00	4.644,50
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)		5.064,15	6.720,13
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, co.2, lett. l) CCNL 2007)		0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		1.152,43	1.529,27
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		3.760,05	4.989,59
<b>Totale complessivo</b>		<b>63.334,13</b>	<b>84.044,39</b>

<b>Personale ATA</b>		<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, co. 2, lett. e) CCNL 2007)		12.292,00	16.311,48
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		1.044,00	1.385,39
Compenso per il sostituto del DSGA.		0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituto dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		2.838,92	3.767,25
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, co.2, lett.l-CCNL 2007)		0,00	0,00
<b>Totale complessivo</b>		<b>16.174,92</b>	<b>21.464,12</b>

### Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Risorse non destinate funzioni strumentali	0,02	0,03
Risorse non destinate valorizzazione personale scolastico	0,00	0,00
Risorse non destinate FIS	8,69	11,53
Risorse non destinate incarico specifico ATA	0,00	0,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>8,71</b>	<b>11,56</b>

### Sezione IV- Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa di istituto sottoposta a certificazione

		<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Dip.</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 Lordo Stato</b>
Riepilogo delle risorse			
Totale sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		6.343,60	8.417,96
Totale sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale docente		63.334,13	84.044,39
Totale sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale ATA		16.174,92	21.464,12
Totale sezione III- Destinazioni ancora da regolare		8,71	11,56
<b>Totale complessivo</b>		<b>85.861,36</b>	<b>113.938,02</b>

### Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**Sezione VI - Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale (copertura e selezione)**

- a) a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in euro 85.861,36 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a euro 85.852,65;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel PTOF piano triennale dell'offerta formativa approvato con delibera nr. 13 del Consiglio di Istituto del 28/06/2019, aggiornato dal Collegio docenti il 28/10/2021 e il 15/12/2021 adottato con delibere nr. 81 del 22/11/2021 e nr. 1 del 21/12/2021 dal Consiglio di Istituto;
- c) le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

**MODULO 3**

**Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente (loro dipendente)**

Descrizione del fondo	Anno scolastico 2020/2021			Anno scolastico 2021/2022	
	Fondo certificato	Fondo destinato	Fondo speso	Fondo Totale	Tot.poste di destinazione
<b>Totale</b>	<b>82.982,15</b>	<b>82.966,24</b>	<b>75.581,23</b>	<b>85.861,36</b>	<b>85.852,65</b>

**MODULO 4**

**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**

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 ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.;

**Disponibilità CEDOLINO UNICO - lordo dipendente**

Capitolo Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare
2556* PG/05*	84.708,93*	84.700,22
2555 PG/12	1.152,43	1.152,43
<b>TOTALE</b>	<b>85.861,36</b>	<b>85.852,65</b>

\* Con richiesta inoltrata al DGRUF Ufficio IX di cui al prot. 12040 del 22/11/2021 è stato richiesto lo spostamento della somma di euro 3,44 da capitolo 2555 piano gestionale 6 sul capitolo 2556 piano gestionale 5 oltre allo spostamento della somma di euro 681,75 dal capitolo 2555 piano gestionale 5 sul capitolo 2556 piano gestionale 5 nel rispetto di quanto deciso dalla contrattazione integrativa di istituto relativa all'a.s. 2020/2021. Si rende noto che, a seguito di firma definitiva della contrattazione integrativa d'istituto relativa all'a.s. 2021/2022, verrà richiesto tramite applicativo dedicato lo spostamento di euro 1.160,46 dal capitolo 2555 piano gestionale 12 al capitolo 2556 piano gestionale 5.

	Lordo dipend. in Euro
Fondo d'istituto + valorizzazione del personale scolastico	66.195,98
Funzioni strumentali	5.064,13
Incarichi specifici	2.838,92
Somme non utilizzate anni precedenti	7.400,92

Ore eccedenti - Pratica Sportiva	1.152,43
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.208,98
<b>Totale</b>	<b>85.861,36</b>

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente, a.s. 2020/2021, si registra una economia contrattuale pari a € 7.400,92 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo, a.s. 2021/2022. Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta quindi rispettato.

Anno scolastico 2020/2021			
Descrizione del fondo	Fondo certificato	Fondo destinato	Fondo speso
<b>Totale</b>	<b>82.982,15</b>	<b>82.966,24</b>	<b>75.581,23</b>
			<b>Avanzo</b>
			<b>7.400,92</b>

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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito delle note citate in premessa;

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 curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati, 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 rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2021/2022;

**attesta**

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo "A. Bonfanti e A. Valagussa" di Cernusco Lombardone (LC) per l'anno scolastico 2021/2022, siglata in data 18 gennaio 2022.

IL DIRETTORE S.G.A.  
Caterina Mirjam Suppa

