

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2022/2023

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. 2 del 21/12/2021 del Consiglio d'Istituto con la quale è stato approvato il PTOF per gli anni scolastici 2022/2023 2023/2024 2024/2025;

VISTA le delibere del Consiglio di Istituto per l'aggiornamento del P.T.O.F n. 12 del 20/12/2022;

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 2022/2023;

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 2022/2023 predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione MI prot. n. 46445 del 04/10/2022 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;

VISTO l'atto di costituzione del fondo prot.n. 11338 del 17/11/2022.

CONSIDERATO che le economie del MOF dell'a.s. 2021/2022 utili alla contrattazione dell' a.s. 2022/2023 ammontano ad € 2.990,02 (lordo dip.) oltre a economie per ore eccedenti di euro 1403,17 non sottoposte alla contrattazione d'Istituto in quanto mantengono la stessa destinazione ;

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 07 marzo 2023 fra le RSU e il Dirigente Scolastico;

CONSIDERATO che l'ipotesi di contratto integrativo di istituto contiene l'informativa relativa alle risorse presenti in bilancio di euro 497,63 destinate ai collaboratori scolastici dal C.P.I.A di Lecco per la copertura di eventuale personale assente C.P.I.A durante l'anno scolastico 2022/2023 come stabilito all'art. 9 dalla convenzione per la gestione della sede del CPIA di Cernusco L.ne che occupa i locali della scuola secondaria di primo grado siti in via San Dionigi, 23.

CONSIDERATO tutto quanto dettagliato nella tabella allegata denominata riepilogo MOF che è parte integrante della presente relazione

DICHIARA CHE:

MODULO 1

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

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

Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
48.993,10	65.013,84

Fondo dell'Istituzione Scolastica - art. 40 c.1 lett.a) CCNL 19/04/2018

Funzioni strumentali al POF - art. 40 c.1 lett.c) CCNL 19/04/2018	5.020,58	6.662,31
Incarichi specifici al personale ATA- art. 40 c.1 lett.d) CCNL 19/04/2018	2.952,68	3.918,21
Attività complementari di educazione fisica - art. 40 c.1 lett.b) CCNL 19/04/2018	1.152,16	1.528,92
Area forte processo immigratorio - art. 40 c.1 lett.e) CCNL 19/04/2018	3.497,15	4.640,72
Valorizzazione del personale scolastico - ex art. 40 comma 2 lett. a) CCNL 19/04/2018*	17.521,22	23.250,66
Totale risorse fisse	79.136,89	105.014,65

Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate FIS + valorizzazione del personale scolastico anno precedente	2.974,94	3.947,75
Somme non utilizzate incarichi specifici ata anno precedente *	0,00	0,00
Somme non utilizzate funzioni strumentali anno precedente	0,02	0,03
Somme non utilizzate per attività complementari educazione fisica anno precedente*	0,01	0,01
Somme non utilizzate per area a rischio anno precedente	15,05	19,97
Totale risorse variabili	2.990,02	3.967,76

* Gli importi delle economie a.s. 2021/2022 di euro 2974,94 relativi al fis+valorizzazione personale scolastico, di euro 0,02 relativi alle funzioni strumentali 0,01 relativi ad attività complementari di educazione fisica, di euro 15,05 relativi ad area a rischio in sede di contrattazione integrativa di Istituto a.s. 2022/2023 sono confluite nel FIS.

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. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	79.136,89	105.014,65
Totale risorse variabili	2.990,02	9.821,02
Totale fondo sottoposto a certificazione	82.126,91	108.982,41

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. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A. + sostituto del D.S.G.A.	7.065,30	9.375,65
Totale risorse non disponibili alla contrattazione	7.065,30	9.375,65

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale Docente	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
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)		0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	2.450,00	3.251,15
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, co.2, lett.c) CCNL 2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co. 2, lett. d) CCNL 29/11/07)	32.777,50	43.495,74
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, co 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.150,00	4.180,05
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.000,00	6.635,00
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)	11.550,00	15.326,85
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)	1.152,16	1.528,92
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.482,50	4.621,28
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Totale complessivo	59.562,16	79.038,99

Personale ATA	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, co. 2, lett. e) CCNL 2007)	11.242,00	14.918,13
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	717,00	951,46
Compenso per il sostituto del DSGA.	500,00	663,50
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.952,00	3.917,30
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, co.2, lett.l-CCNL 2007)		0,00
Totale complessivo	15.411,00	20.450,40

Le risorse del F.I.S. e della Valorizzazione del personale sono state contrattate con il seguente criterio: 80% destinate al personale docente 20% destinate al personale A.T.A.

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Risorse non destinate funzioni strumentali	20,58	27,31
Risorse non destinate area a rischio	14,65	
Risorse non destinate valorizzazione personale scolastico	34,22	45,41
Risorse non destinate FIS	18,32	24,31
Risorse non destinate incarico specifico ATA	0,68	0,90
Totale complessivo	88,45	97,93

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

	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Dip.	Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
Riepilogo delle risorse		
Totale sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	7.065,30	9.375,65
Totale sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale docente	59.562,16	79.038,99
Totale sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal C.C.I. - personale ATA	15.411,00	20.450,40
Totale sezione III- Destinazioni ancora da regolare	88,45	117,37
Totale complessivo	82.126,91	108.982,41

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 82.126,91 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a euro 82.038,46;
- 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. 2 del Consiglio di Istituto del 21/12/2021, aggiornato dal Collegio docenti il 20/12/2022 e adottato con delibera nr. 12 del 20/12/2022 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 (lordo dipendente)

Descrizione del fondo	Anno scolastico 2021/2022 lordo dipendente		Anno scolastico 2022/2023 lordo dipendente	
	Fondo certificato	Fondo destinato	Fondo speso	Fondo Totale
Totale	85.861,36	85.852,65	82.871,34	82.126,91
				82.038,46

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	80.974,75	80.886,30
2555	PG/12	1.152,16	1.152,16
TOTALE		82.126,91	82.038,46

	Lordo dipend. in Euro
Fondo d'istituto	48.993,10
Funzioni strumentali	5.020,58
Incarichi specifici	2.952,68

Somme non utilizzate anni precedenti	2.990,02
Ore eccedenti - Pratica Sportiva	1.152,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.497,15
Valorizzazione del personale scolastico	17.521,22
Totale	82.126,91

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. 2021/2022, si registra una economia contrattuale pari a € 2.990,02 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo, a.s. 2022/2023. Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta quindi rispettato.

Anno scolastico 2021/2022			
Descrizione del fondo	Fondo certificato lordo dip	Fondo destinato lordo dip	Fondo speso lordo dip
Totale	85.861,36	85.852,65	82.871,34
			Avanzo lordo dip
			2.990,02

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 2022/2023;

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 2022/2023, siglata in data 07 marzo 2023.

IL DIRETTORE S.G.A.
Caterina Mirjan Suppa



