ISTITUTO COMPRENSIVO ***"Card. Agostino Casaroli"***
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1°grado Comuni di Castel San Giovanni e Sarmato (PC)
Via Verdi,6 – 29015 Castel San Giovanni (PC) Telefono 0523 842788 Fax 0523 882247
e-mail : pcic81700c@istruzione.it PEC : pcic81700c@pec.istruzione.it
Codice fiscale 80011290337

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2021/2022

Castel San Giovanni,
Ai Revisori dei Conti AMBITO PC06
Sig.ra Trinetti Fabiana
Sig.ra Caggiano Maria

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, 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.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
VISTA la legge 107 del 13/07/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione"
VISTO l'art. 7 del CCNL 19/04/2018;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTA la Comunicaz. MIUR prot. n 21503 del 30/09/2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2021/2022;
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 7174 del 26/10/2021;
VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglato in data 06 LUGLIO 2022 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza 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 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell' istituzione scolastica A.S. 2021/22 e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA CHE:

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato 17 novembre 2021 ammontano complessivamente a **94.209,55** come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità C.C.N.L. Scuola 29.11.2007 Art. 88 e C.C.N.L. Scuola 19.04.2018 Art. 40

	Risorse anno scolastico 2021/2022
Fondo dell'Istituzione Scolastica - indennità DSGA	**€ 47.305,83**
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	**€ 5.282,85**
Incarichi specifici al personale ATA	**€ 3406,71**
Attività complementari di educazione fisica	**€ 1.472,55**
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	**€ 3.381,01**
TOTALE	**€ 60.848,95**
Valorizzazione personale scolastico	**€ 20.194,23**
TOTALE	**€ 81.043,18**

Sezione II - Risorse variabili

- Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) **€ 0**
- Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica **€ 7.923,17**
- Legge 440/97(quota relativa ai compensi al personale) **€ 0**
- Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale **€ 0**
- Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Fondazione Cassa Risparmio etc. **€ 0**
- Finanziamento compensi personale progetti comunitari **€ 0**
- Economie pregresse **€ 5.243,20**
- **TOTALE RISORSE VARIABILI: € 13.166,37**

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	**€ 81.043,18**
Totale risorse variabili	**€ 13.166,37**
Totale fondo sottoposto a certificazione	**€ 94.209,55**

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

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 anno scolastico 2021/2022	**C.C.N.L. 29.11.2007**
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del dsga	**€ 6.853,60**	ART. 88 comma 2/J
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	**€ 3.381,01**	Art. 30
Totale	**€ 10.234,61**	

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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 P.O.F.

Personale Docente	**Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)**	**C.C.N.L. 29.11.2007**
Particolare impegno professionale *"in aula"* connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	**€ 1.050,00**	ART. 88 comma 2/e
Attività aggiuntive di insegnamento	**€ 3.115,00**	ART. 88 comma 2/b
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti	**€ 3.381,01**	**Art. 30**
Attività aggiuntive funzionali	**€ 420,00**	ART. 88 comma 2/d
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	**€ 7.000,00**	ART. 88 comma 2/f
Funzioni strumentali al POF	€ **5.280,00**	ART. 33
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	**€ 22.400,00**	ART. 88 comma 2/k
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	**€ 1.472,55**	ART. 87 comma 1
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	**€ 7.890,00**	C.C.N.L. 7/08/2014 Art. 2 comma 2
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 52.008,56**	

Personale ATA	**Risorse anno scolastico 2021/2022(lordo dipendente)**	**C.C.N.L. 29.11.2007**
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	**€ 2.195,00**	ART. 88 comma 2/c
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (compresi € 630,00 per Sicurezza)	**€ 11.518,00**	ART. 88 comma 2/k
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	**€ 3406,71**	ART. 47 comma 1/b
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 17.119,71**	

Valorizzazione personale scolastico	**Risorse anno scolastico 2021/2022 + economie a.s 2020**	**Risorse Impegnate a.s 2021/2022**
Personale Docente		**€ 10.785,00**
Personale ATA		**€ 8.953,29**
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 20.239,10**	**€ 19.738,29**
ECONOMIA VALORIZZAZIONE	**€ 500,81**	

Sezione III - (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- Le economie del Fis Docenti pari ad € **€ € 3.898,98** verranno utilizzate per eventuali ore eccedenti dei docenti, se ci fosse la necessità.
- Le economie del Fis ATA pari ad **€ € 1.444,01** potranno essere aggiunte sulle voci di spesa del personale ATA nel caso si verificassero maggiori carichi di lavoro e sanificazione per emergenza Covid-19.
- Il totale delle suddette economie è pari ad **€ 5.342,99**.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Personale docente:

RISORSE SPECIFICHE PERSONALE DOCENTE	SOMME DA DESTINARE	SOMME DESTINATE	SOMME NON DESTINATE
STANZIAMENTO 70% + ECONOMIE A.P.	**€ 35.257,38**	€ 33.985,00	€ 1.272,38
FUNZIONI STRUMENTALI BUDGET	**€ 5.282,85**	€ 5.280,00	€ 2,85
ORE ECCEDENTI (VINCOLATE) + ECONOMIE A.P	**€ 3.846,36**	€ 3.381,01	€ 465,35
ATTIVITÀ COMPLEMENTARE DI EDUCAZIONE FISICA (VINCOLATE) + ECONOMIE	**€ 3.143,68**	€ 1.472,55	€ 1.671,13
RISORSE DI CUI ALL'ART. 9 CCNL SCUOLA – FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO (VINCOLATE)	**€ 7.923,17**	€ 7.890,00	€ 33,17
VALORIZZAZIONE + ECONOMIE	**€ 11.239,10**	€ 10.785,00	€ 454,10
TOTALI	**€ 66.692,54**	€ 62.793,56	**€ 3.898,98**

Personale ATA

RISORSE SPECIFICHE PERSONALE ATA	SOMME DA DESTINARE	SOMME DESTINATE	SOMME NON DESTINATE
STANZIAMENTO FIS 30% + ECONOMIE FIS PREGRESSE	**€ 15.110,30**	**€ 13.713,00**	**€ 1.397,30**
INCARICHI SPECIFICI ATA	**€ 3.406,71**	**€ 3.406,71**	**€ 0,00**
VALORIZZAZIONE + ECONOMIE	**€ 9.000,00**	**€ 8.953,29**	**€ 46,71**
TOTALI FONDI PERSONALE ATA	**€ 27.517,01**	**€ 26.073,00**	**€ 1.444,01**

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 di vincoli di carattere generale
A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 94.209,55** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 88.866,56** in percentuale: 94,32 %); **€ 62.793,56** personale docente in percentuale 70,66 %, **€ 26.073,00** percentuale 29,33 % personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.
Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 195 di cui n° 160 docenti e n° 35 di personale A.T.A.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2020/2021		**Anno scolastico 2021/2022**	
Fondo certificato	**Fondo impegnato e speso**	**Fondo Totale (dati del modulo 1)**	**Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)**
99.152,57	**99.088,42**	**94.209,55**	**88.866,56**

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 programmatoria 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.

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 si registra una economia contrattuale pari a € **5.243,20** da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

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 extracurriculari 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, a corredo del contratto integrativo siglato in data **06/07/2022**, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE S.G.A.
Roberto Antonino Placanica
Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa