



DIREZIONE DIDATTICA - TODI

Via Martiri delle Foibe, 12/B – Località Ponterio - 06059 - TODI (PG)

Tel. 075/8956812 - Fax 075/8956863 - C.F. 94069090549

Sito web: www.direzionedidatticatodi.it - e-mail : PGEE06000L@istruzione.it –

indirizzo pec: PGEE06000L@PEC.ISTRUZIONE.IT



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

2014-2020

Ai Revisori dei Conti AMBITO 55

Dott.ssa Damira Maurini membro MEF

Dott. Pigneri Cataldo membro MI

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2021/2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;

VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;

VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;

VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;

VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;

VISTA la comunicazione Prot. 21503 del 30/09/2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento (prot. 8179 del 12/10/2021) con il quale è stata comunicata alla Dirigente scolastica la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 29/03/2022;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

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

Descrizione	Risorse a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/2022 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	49.487,59	65.670,03
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.562,53	4.727,47
Incarichi specifici al personale ATA	2.838,92	3.767,25
Ore Eccedenti sostituzione colleghi assenti	1855,66	2.462,46
Fondi aree a rischio art. 2 c. 2 CCNL 7/8/2014 a.s. 2020/2021	1.397,23	1.854,12
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	12.255,74	16.263,37
TOTALE	71.397,67	94.744,70

SEZIONE II**Risorse Variabili**

Descrizione	Risorse a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/2022 (lordo Stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Economie indennità di direzione sostituto DSGA a.s. 2020/2021 278,60 Economie valorizzazione del personale scolastico 6,00 Economie FIS ATA 3.803,45 Economie FIS docenti 13.267,22 Economie incarichi specifici 553,34 Economie ore eccedenti 1.257,27 Economie aree a rischio 779,81	Economie indennità di direzione sostituto DSGA a.s. 2020/2021 369,70 Economie valorizzazione del personale scolastico 7,96 Economie FIS ATA 5.047,18 Economie FIS docenti 17.605,60 Economie incarichi specifici 734,28 Economie ore eccedenti 1.668,40 Economie aree a rischio 1.034,81
TOTALE	19.945,69	26.467,93

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
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	71.397,67	94.744,70
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	19.945,69	26.467,93
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	91.343,36	121.212,63

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Non previste*

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.260,00	5.653,02
Quota fissa e quota variabile indennità direzione sostituto Dsga (ipotesi su 40 gg)	570,40	756,92
TOTALE	4.830,40	6.409,94

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	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 c. 2 lett. a CCNL 29/11/2007)	1.575,00	2.090,03
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 c. 2 lett. b) CCNL 29/11/2007)	1.085,00	1.439,80
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali (art. 88 c. 2 lett. d) CCNL 29/11/2007)	33.545,00	44.514,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88 c. 2 lett. f) CCNL 29/11/2007)	1.950,00	2.587,65
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.562,53	4.727,48
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per	11.322,50	15.024,96

ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88 c. 2 lett. k) CCNL 29/11/2007)		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88 c. 2 lett. l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2 comma 2 quinta alinea CCNL 07/08/2014))	2.170,00	2.879,59
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.112,93	4.130,86
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico (in contrattazione si è stabilito di far confluire la valorizzazione rivolta al personale scolastico nel FIS)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	58.322,96	77.394,59

Personale ATA:

Descrizione	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)	7.075,00	9.388,53
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88 c. 2 lett. k) CCNL 29/11/2007)	11.020,00	14.623,54
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 c. 1 lett. b) CCNL 29/11/2007)	3.392,26	4.501,53
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2 comma 2 quinta alinea CCNL 07/08/2014))	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	<i>È stato considerato nel FIS</i>	
TOTALE COMPLESSIVO	21.487,26	28.513,60

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche devono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale <u>DOCENTE</u>	FIS € 56.165,37 Funzioni strumentali € 3.562,53 Ore eccedenti € 3.112,93 Fondi aree a rischio € 2.177,04 TOTALE € 65.017,87	FIS € 74.531,45 Funzioni strumentali € 4.727,47 Ore eccedenti € 4.130,86 Fondi aree a rischio € 2.888,93 TOTALE € 86.278,71
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale <u>ATA</u>	FIS € 18.102,83 Incarichi spec. € 3.392,26 TOTALE € 21.495,09	FIS € 24.022,46 Incarichi spec. € 4.501,53 TOTALE € 28.523,99
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		€ 4.830,40 € 6.409,94
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		€ 0,00 € 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		€ 0,00 € 0,00
TOTALE	91.343,36	121.212,64

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale Dotazione sottoposta a certificazione	91.343,36	121.212,64
Totale destinazione fondo docenti ed ATA	79.810,22	105.908,16
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione	4.830,40	6.409,94
DIFFERENZA	6.702,74	8.894,54

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo***Non pertinente***SEZIONE VI****Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

FIS: A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 74.268,20** (di cui **€ 56.912,93** **anno in corso** e **€ 17.355,27** **avanzo anno precedente**) lordo dipendente (al netto di € 4.830,40 accantonati relativi all'indennità di direzione al Direttore SGA e all'indennità di direzione eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad **€ 67.572,50** (in percentuale: 90,98%); € 49.477,50 personale docente e € 18.095,00 personale ATA.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

La distribuzione percentuale tra personale docente (75%) e personale ATA (25%) rientra nei parametri stabiliti con le RSU che tengono conto della proporzionalità: disponibilità docenti (comprese economie) € 56.165,37 – disponibilità ATA (comprese economie) € 18.102,83.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie (importi al lordo dipendente):

Causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021	Assegnazioni 2021/2022	Totale disponibilità al 01/09/2021 A	Impegni per l'a.s. 2021/2022 B	Importi non utilizzati C =A-B
FIS (Nel FIS è stata ricompresa la quota della valorizzazione del personale scolastico)	€ 17.355,27	€ 61.743,33	€ 79.098,60	Doc. attiv. € 25.095,00 Doc. Collab. € 1.950,00 Progetti € 22.432,50 ATA € 18.095,00 DSGA € 4.260,00 Sost.DSGA € 570,40 Totale € 72.402,90	FIS non utilizzato Docenti € 6687,87 FIS non utilizzato ATA € 7,83 Totale € 6.695,70
Funzioni Strumentali	0,00	€ 3.562,53	€ 3.562,53	€ 3.562,53	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	553,34	€ 2.838,92	€ 3.392,26	€ 3.392,26	€ 0,00
Ore Eccedenti Sostit. Coll. assenti	€ 1.257,27	€ 1.855,66	€ 3.112,93	€ 3.112,93	€ 0,00
Fondi art. 9 CCNL	€ 779,81	€ 1.397,23	€ 2.177,04	€ 2.170,00	€ 7,04
Totale			€ 91.343,36	€ 84.640,62	€ 6.702,74

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO –MOF - PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE
FONDO – MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**Importi al Lordo Dipendente

ANNO SCOLASTICO 2020/2021		ANNO SCOLASTICO 2021/2022	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 91.302,91	€ 84.645,60	€ 91.343,36	€ 84.640,62

MODULO IV**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA
DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI
BILANCIO**

Si dichiara che si è rispettato il limite di spesa con le “destinazioni” fisse con carattere di certezza e stabilità. Si dichiara altresì il rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo sia nella fase programmatica della gestione economico-finanziaria (Sezione I), sia nella fase delle verifiche a consuntivo (Sezione II). Si espongono le disponibilità economico-finanziarie dell’Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo (Sezione III).

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.

Si dichiara che il sistema utilizzato da questa Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente, in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio, i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell’articolazione riportata al precedente Modulo II.

CEDOLINO UNICO

Si indicano di seguito le assegnazioni disposte dal MEF; si precisa che a **tutt’oggi non risultano ancora** riassegnate dal MEF nel SICOGE - Cedolino Unico, le somme relative all’a.s. 2021/2022.

Piano gestionale	Descrizione	Importo disponibile (lordo dipendente)
N° 2554_5	MOF a.s. 2021/2022	€ 71.397,67
N° 2554_5	Economie MOF a.s. 2020/2021	€ 18.688,42
N° 2554_13		
N° 2555_05		
N° 2154_6	Economie Ore Eccedenti a.s. 2020/2021	€ 1.257,27
TOTALE		€ 91.343,36

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell’anno precedente

¹ Totale delle voci del modulo I

² Totale delle voci del modulo II

A.S. 2020/2021					
Fondo disponibile		Fondo speso		Differenza economie	
Lordo dip.	Lordo Stato	Lordo dip.	Lordo Stato	Lordo dip.	Lordo Stato
€ 91.302,91	€ 121.158,96	€ 71.357,22	€ 94.691,03	19.945,69	26.467,93

SEZIONE III

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

FIS: A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 74.268,20 (di cui € 56.912,93 anno in corso e € 17.355,27 avanzo anno precedente)** lordo dipendente (al netto di € 4.830,40 accantonati relativi all'indennità di direzione dovuta al Direttore SGA e all'indennità di direzione eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 67.572,50** (in percentuale: 90,98%); € 49.477,50 personale docente in percentuale 73,22%, € 18.095,00 personale ATA in percentuale 26,78%.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

Importi al lordo dipendente

Causale	Economie realizzate a.s. 2020/2021	Assegnazioni 2021/2022	Totale disponibilità al 01/09/2021 A	Impegni per l'a.s. 2021/2022 B	Importi non utilizzati C =A-B
Fondi art. 9 Aree a rischio 2019/2020	€ 779,81	€ 1.397,23	€ 2.177,04	€ 2.170,00	€ 7,04
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.562,53	€ 3.562,53	€ 3.562,53	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 1.257,27	€ 1.855,66	€ 3.112,93	€ 3.112,93	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 553,34	€ 2.838,92	€ 3.392,26	€ 3.392,26	€ 0,00
Valorizzazione personale	<i>La voce è confluita nel FIS</i>				
	Totali	€ 12.244,76	€ 12.237,72	€ 7,04	

- 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 extracurricolari previste dal PTOF;
- vista la comunicazione MIUR prot. n. 21503 del 30/09/2021 recante l'assegnazione totale del MOF spettante di **€ 71.397,67** (lordo dipendente);
- viste le economie realizzate nell'a.s. 2020/2021, risultanti dal piano di riparto;
- considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- considerato che il contratto integrativo di istituto è stato predisposto in conformità alla norme contrattuali e legislative vigenti;

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 in data 29/03/2022.

Todi, 31/03/2022

F.to digitalmente
Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Sara Malatesta