

Protocollo come da segnatura

Data come da segnatura

Ai Revisori dei Conti
Istituto Comprensivo Assisi 3

**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. Lgs. n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;

Visto

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

Visto

l'Art. 22 del CCNL 19/04/2018;

Visto

l'ipotesi di Contratto integrativo di Istituto siglato in data 23/02/2022 concernente tutte le materie indicate dall'Art. 22 punto 4 comma c) del CCNL 19.04.2018;

Visto

la delibera del Consiglio di Istituto del 21.11.2019 con la quale è stato approvato il PTOF 19-22;

Visto

il Piano annuale delle attività del personale docente;

Visto

il Piano di lavoro annuale ATA - A.S. 2021/2022 proposto dal DSGA in data 10/01/2022 Prot. n. 187 II.6 ed approvato dal Dirigente scolastico in data 03/02/2022 Prot. n. 927 II.6;

Visto

la Nota n. 21503 del MI del 30.09.2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il PMOF spettanti a questa Istituzione scolastica per l'anno scolastico 2021/2022;

Considerato

che la spesa prevista nell'Ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del PMOF derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'Art. 85 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23.01.2009 maggiorato dell'avanzo del fondo dell'Istituzione scolastica A.S. 2020/2021 e delle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati ecc.) per la parte destinata ai compensi del personale;

DICHIARA CHE

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 21.05.2021 ammontano complessivamente a € 49.523,82 (€ 65.718,11 Lordo Stato) come appresso illustrato:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse anno scolastico 2021/2022

	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	30.446,65 €	40.402,70 €
Funzioni strumentali al POF (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.423,74 €	4.543,30 €
Incarichi specifici al personale ATA	1.816,91 €	2.411,04 €
Attività complementari di educazione fisica	512,19 €	679,68 €
Risorse ex art.9 CCNL	866,00 €	1.149,18 €
Risorse Art. 1 comma 127 legge n. 107/2015	9.030,05 €	11.982,88 €
TOTALE	46.095,54 €	61.168,78 €

Sezione II - Risorse variabili

Economie di gestione

	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo stato
FIS 2020/2021	2.012,04 €	2.669,98 €
Incarichi specifici	117,19 €	155,51 €
Risorse ex Art.9 CCNL	480,35 €	637,42 €
Risorse Art. 1 comma 127 Legge n. 107/2015	174,03 €	230,94 €
Attività complementari di educazione fisica	644,69 €	855,50 €
Funzioni strumentali al POF (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	- 0,02 €	- 0,03 €
Totale	3.428,28 €	4.549,33 €

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

€ 46.095,54 (Lordo dipendente) **€ 61.168,78** (Lordo stato)

Totale risorse variabili

€ 3.428,28 (Lordo dipendente) **€ 4.549,33** (Lordo stato)

Totale fondo sottoposto a certificazione

€ 49.523,82 (Lordo dipendente) **€ 65.718,11** (Lordo stato)

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 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (Lordo Stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.330,00 €	4.418,91 €
Totale	3.330,00 €	4.418,91 €

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 PTOF.

Personale Docente	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, comma 2, Lettera a) CCNL 29/11/2007)	2.205,00 €	2.926,04 €
Attività aggiuntive di insegnamento (Lettera B docenza)	1.330,00 €	1.764,91 €
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	-	-
Attività aggiuntive funzionali (Lettera B e D non docenza)	15.522,50 €	20.598,36 €
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	2.500,00 €	3.317,50 €
Funzioni strumentali al POF	3.423,75 €	4.543,32 €
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	-	-

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Lettera K)	6.632,50 €	8.801,33 €
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Comma 2 Lettera I)	350,00 €	464,45 €
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.156,88 €	1.535,18 €
Risorse Art. 1, comma 127, della Legge n. 107/2015	2.208,98 €	2.931,32 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.137,50 €	1.509,46 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	-	-
TOTALE COMPLESSIVO	36.467,11 €	48.391,87 €

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2021/2022 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2021/2022 (Lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Lettera E)	3.149,11 €	4.178,87 €
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (Lettera K)	2.200,00 €	2.919,40 €
Compenso per sostituto DSGA e quota indennità direzione DSGA	3.580,00 €	4.750,66 €
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	-	-
Incarichi specifici	1.934,10 €	2.566,55 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	201,95 €	267,99 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	-	-
Risorse Art. 1, comma 127, della Legge n. 107/2015	1.840,82 €	2.442,77 €
TOTALE COMPLESSIVO	12.905,98 €	17.126,24 €

Sezione III - (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Personale docente	€ 36.467,11 Lordo stato € 48.391,87
Personale ATA	€ 12.905,98 Lordo stato € 17.126,24
TOTALE COMPLESSIVO	€ 49.373,09 Lordo stato € 65.518,11

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 € 49.523,82 (€ 65.718,11 Lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 49.373,09 (€ 65.518,11 Lordo Stato) in percentuale 99,69%;
 € 36.467,11 (€ 48.391,87 Lordo Stato) personale docente in percentuale 73,86%;
 € 12.905,98 (€ 17.126,24 Lordo Stato) personale ATA in percentuale 26,14 %.

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 come risulta dati organico di diritto sono complessivamente n. 85 di cui n. 69 docenti e n.16 di personale A.T.A.

MODULO 3 - 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 (Lordo dipendente)	Fondo impegnato e speso (Lordo dipendente)	Fondo Totale (Dati del Modulo 1)	Totale poste di destinazione (Dati Modulo 2)
€ 51.227,15	€ 47.798,87	€ 65.718,11 (Lordo stato) € 49.523,82 (Lordo dipendente)	€ 65.518,11 (Lordo stato) € 49.373,09 (Lordo dipendente)

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 PTOF. Dette fattispecie non risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d’istituto in data 12.02.2021 in quanto verranno erogate con la modalità del MEF cedolino unico.

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 € 3.428,28 (Lordo dipendente) 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 extracurricolari previste dal PTOF;
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 PTOF 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 dell’Ipotesi di contratto integrativo del 23.02.2022, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Petrignano di Assisi, 26.02.2022

F.to IL D.S.G.A
Dott.ssa Giulia Vinti