

Contratto

Integrativo di Istituto

a.s. 2021/2022

RELAZIONE

TECNICO-FINANZIARIA

(Intesa 07/12/2021)

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;
- 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 l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- VISTO il CCNL 2016-2018 sottoscritto il 19/04/2018;
- VISTA l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglato in data **07/12/2021** concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- VISTA la comunicazione **MIUR prot. n.21503 del 30 settembre 2021** a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa istituzione scolastica per l'anno scolastico 2020/2021;
- PRESO ATTO dell'avanzo accertato sulle disponibilità dell'a.s. 2020/2021;
- VISTO l'Accordo Nazionale sottoscritto con l'intesa MI e OO.SS. **del 22 settembre 2021** per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2021/2022;

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 siglata il **07/12/2021** ammontano complessivamente a **€ 64.713,26 lordo dipendente (€ 85.874,51 lordo stato)** come appresso illustrato:

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

BUDGET PER IL MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ANNO 2021/2022	Risorse anno scolastico 2021/2022 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2021/2022 LORDO DIPENDENTE
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 52.762,99	€ 39.761,10
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.636,30	€ 2.740,24
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.411,04	€ 1.816,91
<i>Ore eccedenti sostituzione personale docente (Art.88, c.2, lettera b) CCNL 29/11/2007</i>	1395,74	1051,80
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 594,72	€ 448,17
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 956,66	€ 720,92
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
<i>Valorizzazione del merito del personale art.1, c.249, L.27/12/2019 n.260</i>	€ 9.265,68	6.982,43
TOTALE	€ 71.023,13	€ 53.521,57

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

Sezione II – Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art.2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 24/7/2008)	LORDO STATO	LORDO DIPEN.
Avanzo Fis Docenti	7.597,00	5.724,94
Avanzo Fis ATA	759,30	572,19
Avanzo Funzioni Strumentali	11,98	9,03
Avanzo incarichi specifici	37,61	28,34
Avanzo ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.217,59	1.671,13
Avanzo ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	1.976,17	1.489,20
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.251,73	1.696,86
Totale economie anni precedenti	14.851,38	11.191,69

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	71.023,13	53.521,57
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (avanzi)	14.851,38	11.191,69
Totale fondo sottoposto a certificazione	85.874,51	64.713,26

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

MODULO II-**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 STATO	LORDO DIPEN.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.423,66	2.580,00
Compenso quota fissa per indennità direzione	1.252,16	943,60
Compenso per ore eccedenti sostituzione personale docente (Art.88, c.2, lettera b) CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40, c.1)	1.395,74	1.051,80
Economie ore eccedenti	2.217,59	1.671,13
Totale	8.289,15	6.246,53

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

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

PERSONALE DOCENTE	Risorse anno scolastico 2021/2022 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2021/2022 LORDO DIPENDENTE
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)	1.990,50	1.500,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.065,37	2.310,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	10.314,11	7.772,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.042,60	3.800,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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) <i>N.B.: di cui 25,33 lordo stato e quindi 19,08 lordo dipendente non utilizzato</i>	28.615,53	21.564,08
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.826,26	3.636,97
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	594,72	448,17
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.208,39	2.417,78
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 57.657,49	€ 43.449,50

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

PERSONALE ATA

PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2021/2022 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2021/2022 LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.479,23	13.171,98
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	2.448,65	1.845,25
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ATA	19.927,87	€ 15.017,23

Bonus valorizzazione personale scolastico – PERSONALE SCOLASTICO

Considerato l'art. 24 del Contratto di Istituto a.s. 2021/2022 si specificano le poste di destinazione per il personale scolastico (inserite nei prospetti sopra):

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	LORDO DIP.
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)	1.990,50	1.500,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	2.388,60	1.800,00
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)	928,90	700,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	1.177,98	887,70
TOTALE PERSONALE DOCENTE	6.485,98	4.887,70
PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIP.
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	2.779,72	2.094,73
TOTALE PERSONALE ATA	2.779,72	2.094,73
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI E ATA	9.265,69	6.982,43

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

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 sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

	LORDO STATO	LORDO DIPEN.
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	€ 57.657,49	€ 43.449,50
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 19.927,87	€ 15.017,23
Destinazioni specificatamente regolate da contratto	€ 77.585,36	€ 55.007,90
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 8.289,15	€ 6.246,53
Destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	€ 85.874,51	€ 64.713,26

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 **€ 85.874,51** (Lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari al 99,97% ammontanti a **€ 85.849,18** (non sono state utilizzate 25,33 lordo stato destinate all'ordine delle scuole secondarie di primo grado).

Nello specifico:

- **€ 61.270,81** (corrispondente al 71,37%) incluso l'importo lordo totale di € 3.613,33 corrispondente alle ore eccedenti a.s. 21/22 e relative economie di anni precedenti per il personale docente;
- **€ 24.603,69** (corrispondente al 28,66%) incluso l'importo lordo totale di € 4.675,82 corrispondente all'indennità di direzione a.s. 21/22 per il personale ATA.

Tutto ciò è avvenuto nel pieno rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

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					
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo speso	
Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
99.669,28	75.108,73	99.509,43	74.988,27	84.817,91	63.917,04

Anno scolastico 2021/2022			
Fondo totale soggetto a certificazione		Totale Poste di destinazione	
Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
85.874,51	64.713,26	85.874,51	64.713,26

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 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. Dette fattispecie saranno da gestire con la procedura del 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 lordo dipendente pari a **€ 11,191,69** (5.724,94 fos doc- 572,19 fis ata + 9,03 funzioni strumentali + 28,34 incarichi specifici + 1.489,20 attività complementari educazione sportiva + 1.696,86 aree rischio stranieri + 1.671,13 ore eccedenti docenti) da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno 2021/2022:

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art.2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 24/7/2008)	LORDO STATO	LORDO DIPEN.
Avanzo Fis Docenti	7.597,00	5.724,94
Avanzo Fis ATA	759,30	572,19
Avanzo Funzioni Strumentali	11,98	9,03
Avanzo incarichi specifici	37,61	28,34
Avanzo ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.217,59	1.671,13
Avanzo ore eccedenti attività complementari di educazione fisica	1.976,17	1.489,20
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.251,73	1.696,86
Totale economie anni precedenti	14.851,38	11.191,69

ISTITUTO COMPRENSIVO

"L.ARIOSTO"

Via Sasso,3 – Busana – 42032 Ventasso

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;
- TENUTO CONTO che i parametri fissati dall'Accordo Nazionale del 22/09/2021 – sui quali è stata effettuata la quantificazione delle risorse per le varie voci di spesa – sono stati effettivamente assegnati dal MI;
- VERIFICATA la corrispondenza delle somme rimaste disponibili dall'anno precedente in capo ai vari compensi che integrano i fondi assegnati per le rispettive voci di spesa;

ATTESTA

che gli impegni di spesa derivanti dall'ipotesi di contratto che le parti hanno siglato rientrano nei limiti della disponibilità e trovano la totale copertura finanziaria.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del **07/12/2021**, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE S.G.A.
Gabrini Mirca

