Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "POLO EST"
Via Montini, 100 – 25065 LUMEZZANE S.A. – BS -
Tel: 030 827300 - Fax: 030 826731
E-mail: bsic83200r@istruzione.it
Posta Elettronica Certificata: bsic83200r@pec.istruzione.it
Sito: http://www.icspoloestlumezzane.edu.it
C.M. BSIC83200R - C.F. 83003010176

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO a.s. 2021/2022

Ai Revisori dei Conti

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 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 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;
Visto l'art. 22 comma 8 del CCNL 2018;
Vista la bozza di Contratto integrativo di Istituto siglato in data 01 febbraio 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;
Visto il PTOF 2019-22 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 22/10/2021 con delibera n°4;
Visto il Piano annuale delle attività del personale docente;
Visto il Piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA ed adottato dal Dirigente scolastico;
Vista la comunicazione del Ministero dell'Istruzione prot.n.21503 del 30 settembre 2021 che definisce gli importi assegnati a questa Istituzione scolastica per l'a.s. 2021/22 relativamente ai diversi istituti contrattuali;
Considerato che le spesa prevista nella bozza di contratto integrativo trova copertura finanziaria nel MOF di competenza 2021/22, maggiorato delle economie del fondo dell'istituzione scolastica contrattato nell' a.s. 2020/21;

dichiara che:

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attivazione di quanto previsto dalla ipotesi di contratto integrativo ammontano complessivamente a **€ 57.846,05** lordo Dipendente ed a **€ 76.761,70** lordo Stato come appresso illustrato. Sono comprese nelle somme assegnate le risorse di € 1.947,35 Lordo dipendente pari ad € 2.584,13 Lordo Stato per le ore eccedenti.
Si precisa, inoltre, che le economie dell'anno 2020/2021 sono state diversamente assegnate a seguito dello storno di residui di FIS ATA e attività complementari di educazione fisica mediante comunicazione di variazione dei piani gestionali, come da nota 21503 del 30 settembre 2021, nel modo che segue:
-Avanzo FIS ATA relativo all'a.s. 2020/2021 € 1.436,13 verranno utilizzati per incarichi specifici ATA a.s. 2021/22;
-Avanzo attività complementari di educazione fisica relativo all'a.s. 2020/2021 €1.885, 35 verranno utilizzati per le ore eccedenti dei docenti a.s.2021/2022.
Le economie ATA sulla valorizzazione del merito relative all'a.s. 2020/2021 vengano assegnate ai docenti, come pattuito in contrattazione.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Lordo dipendente Euro	*Lordo Stato Euro*
Fondo dell'Istituzione scolastica (nota Ministero dell'Istruzione prot.n.21503 del 30 settembre 2021)	€ 29.494,36	€ 39.139,02
Funzioni strumentali al PTOF	€ 3.505,76	€ 4.652,14
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.930,47	€ 2.561,73
Attività complementari educazione fisica	€ 960,36	€ 1.274,40
Aree a forte processo immigratorio	€ 3.635,18	€ 4.823,88
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 12.662,44	€ 16.803,06
TOTALE	**€ 52.188,57**	**€ 69.254,23**

Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 3.710,13	€ 4.923,34
Ore eccedenti	€ 1.947,35	€ 2.584,13
TOTALE	**€ 5.657,48**	**€ 7.507,47**

Sezione III - (eventuali) Decurtazione 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	**€ 52.188,57**	**€ 69.254,23**
Totale risorse variabili	**€ 5.657,48**	**€ 7.507,47**
Totale fondo sottoposto a certificazione	**€ 57.846,05**	**€ 76.761,70**

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

Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.832,70	€ 5.085,99
Indennità quota variabile dsga e sostituto dsga	€ 3.783,63	€ 5.020,87
Totale	**€ 7.616,33**	**€10.106,86**

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal contratto.
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 al PTOF

Relativamente al personale docente:

	Lordo dipendente Euro	*Lordo Stato Euro*
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2 lett.b CCNL 29/11/2007)	0	0
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lett.c CCNL 29/11/2007)	€ 2.100,00	€2.786,70
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lett.d CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2 lett.f CCNL 29/11/2007)	€ 3.600,00	€4.777,20

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF compresa valorizzazione (art. 88, comma 2 lett.k CCNL 29/11/2007)	€ 25.077,56	€33.277,92
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.505,76	€4.652,14
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 960,36	€ 1.274,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 3.814,58	€ 5.061,95
TOTALE	**€ 39.058,26**	**€ 51.830,31**

Relativamente al personale ATA:

	Lordo dipendente Euro	*Lordo Stato Euro*
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2 lett. e CCNL 29/11/2007)	€ 1.850,00	€ 2.454,95
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2 lett.k CCNL 29/11/2007)	€ 5.824,63	€ 7.729,28
Incarichi specifici (art. 47, comma 1 lett.b CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale ATA 25/07/2008)	€ 3.496,83	€ 4.640,29
TOTALE	**€ 11.171,46**	**€ 14.824,52**
Quota variabile indennità di direzione e sostituto (art. 88, comma 2 lett.i e j CCNL 29/11/2007)	€ 3.783,63	€ 5.020,87
TOTALE PERSONALE DOCENTE E ATA, ESCLUSA INDENNITA' DSGA E SOSTITUTO E ORE ECCEDENTI	**€ 50.229,72**	**€ 66.654,83**

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare:
Non risultano quote accantonate o non distribuite

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

	Lordo dipendente Euro	*Lordo Stato Euro*
Personale docente		
FIS e valorizzazione	€ 30.777,56	€ 40.841,82
Funzioni strumentali	€ 3.505,76	€4.652,14
Attività complementari educazione fisica	€ 960,36	€ 1.274,40
Aree a rischio processo immigratorio	€ 3.814,58	€ 5.061,95
Personale ATA		
FIS e valorizzazione	€ 7.674,63	€ 10.184,23
Incarichi specifici	€ 3.496,83	€ 4.640,29
Destinazioni specificamente non regolate da contratto		
Indennità direzione quota variabile dsga e sostituto dsga	€ 3.783,63	€ 5.020,87
Ore eccedenti	€ 3.832,70	€ 5.085,99
TOTALE	**€ 57.846,05**	**€ 76.761,70**

Sezione V – Destinazione 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 assegnazioni e di risorse pregresse di **€ 57.846,05 lordo dipendente** pari ad **€ 76.761,70 lordo Stato** è stata prevista in contrattazione una utilizzazione **pari al 100%** delle risorse disponibili. La distribuzione in percentuale delle risorse disponibili del FIS e della valorizzazione

tra personale docente e personale ATA (80% e 20%) è quella stabilita in sede di contrattazione integrativa, fatte salve le risorse specificamente destinate ai vari profili professionali.
Le unità di personale interessate sono complessivamente n°72 docenti e n°17 ATA.

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

	Lordo dipendente Euro	*Lordo Stato Euro*
Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2020/21	€60.680,41	€80.552,90
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2020/2021	€60.680,41	€80.552,90
Totale Fondo sottoposto a certificazione a.s. 2021/22	**€ 57.846,05**	**€76.761,70**
Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2021/2022	**€ 57.846,05**	**€76.761,70**
Variazioni in diminuzione rispetto al precedente anno	-€2.834,36	-€3.791,20

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 di programma della gestione.
Le risorse destinate ai compensi individuati nel Modulo 2 trovano copertura nei fondi assegnati dal Ministero dell'Istruzione con nota prot.n.21503 del 30 settembre 2021.
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 non si registrano economie contrattuali.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finalizzate dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo
La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo sottoscritta il 01 febbraio 2022, dimostra la totale copertura dei costi e viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei conti.

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi f.f.
Massimo Oriti