



Ministero dell'Istruzione

Istituto Comprensivo Statale di Costa Masnaga

Via Guglielmo Marconi - 23845 Costa Masnaga (LC)

Tel: 031 855191 - C.F. 82001780137

E-mail: lcic815003@istruzione.it Posta certificata: lcic815003@pec.istruzione.it

Sito web: www.icscostamasnaga.edu.it

Prot. n. (vedi segnatrice)

Costa Masnaga, (vedi segnatrice)

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

del Direttore dei servizi generali e amministrativi

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2021/22

(Art. 7, comma 9, CCNL 19/4/2018 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

PREMESSO che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data 22/12/2021 e avrà validità limitata all'anno scolastico 2021/2022;

VISTO il D.L. vo 165/2001 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) – Art. 48 c. 6 e successive integrazioni e modifiche;

VISTO, in particolare, 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 tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL 29/11/2007 (Biennio economico 2006-2007) e 23/01/2009 (Biennio economico 2008/2009) del Comparto Scuola;

VISTA la Sequenza contrattuale sul personale ATA del 25-07-2008;

VISTO il D.L. vo 150/2009 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle p.a.);

VISTA la Legge Finanziaria 2010 Art. 2 comma 197 (Cedolino Unico);

VISTA la Circolare della RGS n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la Legge 107/2015;

VISTA la Legge 124/2015 e successivi decreti legislativi attuativi;

VISTO il CCNL 19/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, in particolare l'Art. 40;

VISTA la Legge 160/2019;

VISTO il CCNI del 22 settembre 2021;

VISTA la Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

CONSIDERATO che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22 comma 4 lett. c) del CCNL 19/04/2018 e le procedure previste dall'Art. 6 del CCNL 29/11/2007;

CONSIDERATO che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato siglato dalla D.S. Chiara Giraudo e dalle R.S.U. dell'Istituto, nonché dai rappresentanti delle OO.SS. firmatarie del CCNL 19/04/2018 (CGIL, CISL, UIL, SNALS, GILDA), preventivamente invitate a partecipare alla contrattazione;

CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;

CONSIDERATO lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;

Espone quanto segue

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2021/22: sono determinate come segue:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a. s. 2021/22 (loro dipendente)	Risorse a. s. 2021/22 (loro stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (f.do Ist. 37.456,76+val. pers. scol. 12254,17)	€ 49.711,43	€ 65.967,07
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.806,50	€ 5.051,23
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.611,81	€ 3.465,87
Area a rischio	€ 2.089,00	€ 2.772,10
Ore di sostituzione docenti	€ 2.109,83	€ 2.799,74
Attività complementari di educazione fisica	€ 960,36	€ 1.274,40
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 61.288,93	€ 81.330,41

SEZIONE II

Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (loro dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (loro stato)
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 1.302,43	€ 1.728,32
Funzioni strumentali	€ 7,05	€ 9,36
Incarichi specifici	€ 533,04	€ 707,34
Area a rischio	€ 479,64	€ 636,48
Ore sostituzione docenti assenti	€ 21,93	€ 29,10
Attività complementari Ed. Fisica (economie non utilizzate ripartite nel FIS)	€ 1.407,94	€ 1.868,34
Indennità di direzione aa. ss. 2015/16-2016/17	€ 327,06	€ 434,01
TOTALE COMPLESSIVO	€ 4.079,09	€ 5.412,95

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni - parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 61.288,93	€ 81.330,41
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 4.079,09	€ 5.412,95
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 65.368,02	€ 86.743,36
d. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE (escluso ore eccedenti)	€ 63.258,19	€ 83.943,62

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

Non previste - parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 400,57	€ 531,56
Compenso quota variabile e fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.873,60	€ 6.467,27
Compensi per ore eccedenti	€ 2.131,76	€ 2.828,85
TOTALE	€ 7.405,93	€ 9.827,68

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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Seguendo lo schema del Verbale Athena2, si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (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)	€ 4.045,27	€ 5.368,07
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 5.516,27	€ 7.320,09
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 1.471,00	€ 1.952,02
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 PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 25.742,61	€ 34.160,44
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.800,00	€ 5.042,60
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)	€ 2.568,64	€ 3.408,59
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 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	€ 44.104,15	€ 58.526,21
Ore eccedenti	€ 2.131,76	€ 2.828,85
TOTALE INCLUSO ORE ECCEDENTI	€ 46.235,91	€ 61.355,06

PERSONALE A.T.A.	Risorse a. s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2021/22 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 10.359,50	€ 13.747,06
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 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)	€ 3.144,85	€ 4.173,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 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	€ 13.504,35	€ 17.920,28
Indennità di Direzione DSGA e Sostituto	€ 5.274,17	€ 6.998,83
TOTALE COMPRESO IND. DSGA E SOSTITUTO	€ 18.778,52	€ 24.919,11

SEZIONE III

TOTALE GENERALE DOCENTE E ATA (ESCLUSO ORE ECCEDENTI E IND. DI DIREZIONE)	€ 57.608,50	€ 76.446,48
TOTALE GENERALE DOCENTI E ATA (ESCLUSO ORE ECCEDENTI E INCLUSO IND. DI DIREZIONE DSGA)	€ 62.882,67	€ 83.445,32

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
personale DOCENTE		
FIS	€ 36.775,15	€ 48.800,62
Funzioni strumentali	€ 3.800,00	€ 5.042,60
Attività compl. di ed. fisica	€ 960,36	€ 1.274,40
Compensi per progetti relativi alle Aree Forte Processo Immigratorio	€ 2.568,64	€ 3.408,59
personale ATA		
FIS	€ 10.359,50	€ 13.747,06
Incarichi specifici	€ 3.144,85	€ 4.173,22
Corsi di recupero extra MOF	€ 0,00	€ 0,00

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Formazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 4.873,60	€ 6.467,27
	Ind.tà sost. DSGA	€ 400,57	€ 531,56
	Ore eccedenti	€ 2.131,76	€ 2.828,85
	TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 46.235,91	€ 61.355,05
	TOTALE PERSONALE ATA	€ 18.778,52	€ 24.919,11
Somme impegnate nella contrattazione 2021/22		€ 65.014,43	€ 86.274,17
Somme non impegnate nella contrattazione 2021/22		€ 353,59	€ 469,21
TOTALE		€ 65.368,02	€ 86.743,38

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Attestazione motivata dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

ESITI COMPLESSIVI	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Utilizzazione totale delle risorse (escluso ore eccedenti)	€ 62.882,67	€ 83.445,32	
Assegnazione delle risorse (escluso ore eccedenti)	€ 63.258,19	€ 83.943,62	99,41%

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

ESITI COMPLESSIVI	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 63.258,19	€ 83.943,62	
Personale docente	€ 44.104,15	€ 58.526,21	70,14%
Personale ATA	€ 18.778,52	€ 24.919,11	29,86%

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF – PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO – MOF – DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE - Valori al lordo dipendente

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente (**Lordo Dipendente**)

ANNO SCOLASTICO 2020/21			
Voci	Fondo Certificato	Fondo Speso	Avanzo
FIS	€ 48.277,52	€ 46.975,09	€ 1.302,43
Funzioni Strumentali	€ 3.807,05	€ 3.800,00	€ 7,05
Incarichi Specifici	€ 2.397,35	€ 1.864,31	€ 533,04
Aree a rischio, flussi migratori	€ 3.594,64	€ 3.115,00	€ 479,64
Attività complementari ed. fisica	€ 1.407,94	€ 0,00	€ 1.407,94
Ind. direzione a. s. 15/16 16/17	€ 327,06	€ 0,00	€ 327,06
Ore sostituzione docenti	€ 2.559,93	€ 2.538,00	€ 21,93
TOTALE	€ 62.371,49	€ 58.292,40	€ 4.079,09
Totale da piano di riparto - Sistema Spese Web Cedolino Unico Dettaglio avanzo fondi MOF			€ 4.079,09

MODULO IV

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

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

Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, 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;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, anche se ancora in attesa dell'effettivo caricamento del Saldo spettante del MOF;

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico precedente a seguito di caricamento sul sistema SICOGE e sul POS di questa istituzione scolastica, come preannunciato da apposita comunicazione Miur;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola

ATTESTA

che quanto contenuto nell'accordo siglato è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

Gli importi saranno liquidati con il sistema del Cedolino unico; quelli a carico dell'istituzione scolastica saranno liquidati, sia quelli forfetari che orari, comprensivi sia delle ritenute INPDAP in ragione del 8,8% e FONDO CREDITO in ragione del 0,35% (ove previste), a carico del dipendente, sia ritenuta INPDAP in ragione del 24,20% (ove prevista) e l'IRAP in ragione del 8,5%, a carico del datore di lavoro.

Costa Masnaga, 30/12/2021

Il Direttore S. G. A.

Filippo Puddu