

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Via De Andreis"

Via Luigi De Andreis, 10 – 20137 **MILANO**

Tel. 0288447156 (CENTRALINO) - Fax 0288447157

E-mail: miic8dw00r@istruzione.it – Web: www.icdeandreismilano.edu.it

Codice Mecc.: MIIC8DW00R – Codice Fiscale: 80126130154

Prot. n° (vedasi signature)

Ai Revisori dei Conti AMBITO 107 Provincia di MILANO
→ **Dott.ssa Ranaudo Maria Annunziatina - membro MEF**
→ **Dott.ssa Ascituo Monica Agata – membro MIUR**

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2021/2022.

Il Direttore dei Servizi Generali ed 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 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico 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 07/03/2022:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

| | Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente) |
|--|---|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA) | € 49.197,25 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.856,99 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € 3.520,26 |
| Ore di sostituzione docenti | € 4.442,93 |
| Attività complementari di educazione fisica | € 2.048,77 |
| Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio | € 3.725,89 |
| Turni notturni e festivi personale educativo e ATA | € 0,00 |
| Valorizzazione personale scolastico | € 20.815,83 |
| TOTALE (compreso le ore eccedenti) | € 89.607,92 |

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

| | Risorse anno scolastico corrente |
|--|----------------------------------|
| Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS | € 20.240,75 |
| Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali | € 12.276,96 |
| Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) | € 0 |
| Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) | € 0 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 32.517,71 |

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | |
|--|---------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | € 89.607,92 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | € 32.517,71 |
| c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE | € 122.125,63 |

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

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

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

| | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) |
|--|--|
| Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 6.450,00 |

| | |
|---|--------------------|
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 0,00 |
| Compensi per ore eccedenti | € 7.976,79 |
| TOTALE | € 14.426,79 |

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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

| Descrizione attività | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) |
|--|--|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | € 3.762,50 |
| Attività aggiuntive di insegnamento | € 0,00 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero | € 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento | € 0,00 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | € 3.675,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF | € 34.177,50 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni | € 1.400,00 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.950,00 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica | € 5.477,50 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 5.250,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari | € 0 |
| Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI | € 16.450,00 |
| Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro) | € 0 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 76.142,50 |

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

| Descrizione attività | Risorse anno scolastico (lordo dipendente) |
|--|--|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 25.662,00 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF | € 0,00 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | € 6.450,00 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 0,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 |
| Incarichi specifici | € 3.512,50 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 1.582,50 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL | € 0 |

| | |
|---|--------------------|
| 29/11/2007) | |
| Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA | € 6.195,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 41.819,50 |

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare:

Non previste

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

| Descrizione | Risorse anno scolastico | Importi (L.D.) |
|--|--|---------------------|
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE | FIS DOCENTI | € 43.098,23 |
| | IDEI | € 0,00 |
| | Funzioni strumentali | € 5.964,76 |
| | Finanziamenti aree a rischio | € 5.251,64 |
| | Attività complementari Ed. fisica | € 5.493,59 |
| | Finanziamenti progetti naz.li e comunitari | € 0 |
| | Finanziamenti PTCO | € 0 |
| | Valorizzazione personale scolastico docenti | € 16.464,88 |
| | Ind. di turno festivo e notturno | € 0,00 |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA | FIS ATA | € 26.339,77 |
| | Incarichi specifici ATA | € 3.550,46 |
| | Valorizzazione personale scolastico ATA | € 6.403,01 |
| | Aree a rischio personale ATA | € 1.582,50 |
| | Finanziamenti progetti naz.li e comunitari | € 0 |
| | Ind. di turno festivo e notturno | € 0,00 |
| | Utilizzo economie o scorpori per personale ATA | € 0,00 |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | Indennità di direzione DSGA | € 6.450,00 |
| | Ind.tà di direz. al sostituto DSGA | € 0,00 |
| | Ore eccedenti | € 7.976,79 |
| TOTALE | | € 128.575,63 |

| Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo | |
|---|--------|
| Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale | € 0,00 |
| Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi | € 0,00 |
| Risorse per la formazione del personale | € 0,00 |
| Eventuali altre risorse (specificare) | € 0,00 |

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non prevista

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 69.438,00 lordo dipendente (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al DSGA), è stata prevista un' utilizzazione totale di risorse pari ad € 68.677,00 – Lordo Dipendente - (in percentuale 98,90%) di cui € 43.015,00 – Lordo Dipendente - per il personale docente e € 25.662,00 – Lordo Dipendente - per il personale ATA

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

| Descrizione | Economie realizzate a.s. precedente | Assegnazioni a.s. corrente | A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip. | B - Impegni per l'a.s. corrente | Importi non utilizzati C = A-B |
|--|-------------------------------------|----------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| FIS | € 20.240,75 | € 55.647,25 | € 75.888,00 | | |
| assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI | | € 0,00 | € 0,00 | € 75.127,00 | Docenti € 83,23 ATA € 677,77 |
| Funzioni Strumentali | € 107,77 | € 5.856,99 | € 5.964,76 | € 5.950,00 | € 14,76 |
| Incarichi specifici ATA | € 30,20 | € 3.520,26 | € 3.550,46 | € 3.512,50 | € 37,96 |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti | € 3.533,86 | € 4.442,93 | € 7.976,79 | € 7.976,79 | € 0,00 |
| Attività complementari Scienze Motorie | € 3.444,82 | € 2.048,77 | € 5.493,59 | € 5.457,50 | € 36,09 |
| Finanziamenti aree a rischio | € 3.108,25 | € 3.725,89 | € 6.834,14 | € 6.832,50 | € 1,64 |
| Finanziamenti progetti naz.li e comunitari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Finanziamenti PTCO | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Ind. turni notturni e festivi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Valorizzazione personale scolastico | € 2.052,06 | € 20.815,83 | € 22.867,89 | € 22.645,00 | € 222,89 |
| | | TOTALI | € 128.575,63 | € 127.501,29 | € 1.074,34 |

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 233 di cui n° 197 docenti e n° 36 di personale A.T.A.

MODULO III

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

| ANNO SCOLASTICO precedente | | ANNO SCOLASTICO corrente | |
|--|--------------------------------------|---------------------------|---|
| Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE | Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE | Fondo Totale ¹ | Totale poste di destinazione ² |
| € 129.140,10 | € 100.156,25 | € 122.125,63 | € 14.426,79 |

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N° 2555/05 – aa.pp. | €. 1.517,61 (L.D.) | €. 1.517,61 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2555/06 – aa.pp. | €. 38,10 (L.D.) | €. 38,10 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2556/06 – a.p. | €. 3.495,76 (L.D.) | €. 3.495,76 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2556/05 – a.p. | €. 24.021,42 (L.D.) | €. 24.021,42 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2555/12 – aa.pp. | €. 1.446,29 (L.D.) | €. 1.446,29 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2555/12 – a.s. 2020/21 | €. 1.998,53 (L.D.) | €. 1.998,53 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2555 – a.s. 2021/2022 | €. 89.566,22 (L.D.) | €. 89.566,22 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2556 – a.s. 2021/2022 | €. 4.442,93 (L.D.) | €. 4.442,93 (L.D.) | €. 0,00 |
| N° 2555/12 – a.s. 2021/2022 | €. 2.048,77 (L.D.) | €. 2.048,77 (L.D.) | €. 0,00 |

- ☞ 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 curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- ☞ 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 POF 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 in data **07/03/2022**.

Milano, 09 Marzo 2022



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Rag. Giuseppe Pettinato