



# ISTITUTO COMPRENSIVO DI ARGELATO

40050 ARGELATO (BO) - VIA I MAGGIO 8  
Tel. +39 051 6630611 – Fax 051 6633468 - C.M. boic833002 – C.F. 91200110376  
Email boic833002@istruzione.it – PEC boic833002@pec.istruzione.it



## Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto

*Istituto comprensivo di Argelato*

*Ai Revisori dei Conti*

OGGETTO: **relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023.**

### 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. 46445 del 4 ottobre 2022 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 09/01/2023:

### 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)	€ 36.025,78
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.939,95
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.271,29
Ore di sostituzione docenti	€ 2.133,72
Attività complementari di educazione fisica	€ 768,11
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 1.809,71
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.815,58
<b>TOTALE (compreso le ore eccedenti)</b>	<b>€ 58.764,14</b>

**SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)**

	Risorse anno scolastico corrente
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)</b>	<b>€ 2.821,26</b>
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate per altri istituti contrattuali</b>	<b>€ 0,00</b>
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	<b>€ 0,00</b>
Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 2.821,26</b>

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*****SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 58.764,14</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 2.821,26</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 61.585,40</b>

**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	<b>€ 208,05</b>
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	<b>€ 4.050,00</b>
Compensi per ore eccedenti	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.258,05</b>

**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	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive di insegnamento	<b>€ 0,00</b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	<b>€ 16.835,00</b>
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	<b>€ 4.550,00</b>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	<b>€ 0,00</b>
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	<b>€ 0,00</b>

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 8.417,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.937,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 768,11
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 7.055,39
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 3.027,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 44.590,50</b>

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 7.481,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
<b>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</b>	<b>€ 4.258,05</b>
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	€ 2.079,00
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 2.833,00
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 16.651,05</b>

Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00
---------------------------------	--------

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare** - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa <b>personale DOCENTE</b>	<b>FI DOCENTI</b> (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € <b>4.550,00</b> )	<b>€ 29.802,50</b>
	<b>IDEI</b>	<b>€ 0,00</b>
	Funzioni strumentali	€ 3.937,50
	Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00
	Attività complementari Ed. fisica	€ 768,11
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00
	Finanziamenti PCTO	€ 0,00
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 7.055,39
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA <b>personale ATA</b>	<b>FI ATA</b>	<b>€ 7.481,00</b>
	<b>Incarichi specifici ATA</b>	<b>€ 2.079,00</b>
	<i>Valorizzazione personale scolastico ATA</i>	<b>€ 2.833,00</b>
	Aree a rischio personale ATA	<b>€ 0,00</b>
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	<b>€ 0,00</b>
	Finanziamenti PCTO	<b>€ 0,00</b>
	Ind. di turno festivo e notturno	<b>€ 0,00</b>
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	<b>€ 0,00</b>
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	<b>€ 4.050,00</b>
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	<b>€ 208,05</b>
	Ore eccedenti	<b>€ 3.027,00</b>
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 61.241,55</b>

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

#### **SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *da non compilare***

#### **SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 34.586,87** (compresi IDEI per **€ 0,00**, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 34.586,87** (in percentuale: 100,00%);

**€ 27.077,65** (in percentuale **75 %**) personale docente

di cui **€ 0,00** ancora non programmati.

**€ 7.509,22** (in percentuale **35 %**) personale ATA

di cui **€ 0,00** ancora non programmati.

**€ 0,00** (in percentuale **0 %**) – Accantonamento fondo di riserva

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
<b>FIS</b>	€ 2.210,51	€ 36.025,78	€ 38.844,92		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 4.258,05	€ 4.258,05	€ 39.731,84	Docenti € 0,00 ATA € 28,22
<b>Funzioni Strumentali</b>	€ 0,00	€ 3939,95	€ 3.939,95	€ 3.937,50	€ 2,45
<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 0,00	€ 2.271,29	€ 2.271,29	€ 2.079,00	€ 192,29
<b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>	€ 2,12	€ 2.133,72	€ 2.135,84	€ 3.027,00	€ 0,00
<b>Attività complementari Scienze Motorie</b>	€ 608,63	€ 768,11	€ 768,11	€ 768,11	€ 0,00
<b>Finanziamenti aree a rischio</b>	€ 0,00	€ 1.809,71	€ 1.809,71	€ 1.809,71	€ 0,00

Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	€ 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	€ 0,00	€ 11.815,58	€ 11.815,58	€ 9.885,50	€ 123,78
<b>TOTALI</b>		<b>€ 61.585,40</b>	<b>€ 61.585,40</b>	<b>€ 61.238,66</b>	<b>€ 346,74</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **133** di cui n° **109** docenti e n° **24** 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 <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
<b>€ 57.825,03</b>	<b>€ 57.768,83</b>	<b>€ 61.585,40</b>	<b>€ 61.241,55</b>

### 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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	<b>€ 5.257,88</b>	<b>€ 3.852,85</b>
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	<b>€ 57.825,03</b>	<b>€ 57.768,83</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 63.082,91</b>	<b>€ 61.621,68</b>

#### SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 32.235,28** (compresi IDEI per **€ 0,00**, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 32.226,32** (in percentuale: 100,00%);

**€ 24.167,50** (in percentuale **75 %**) personale docente

di cui **€ 38.557,69** ancora non programmati.

**€ 8.058,82** (in percentuale **25 %**) personale ATA

di cui **€ 12.852,56** ancora non programmati.

**€ 0,00** (in percentuale **0 %**) – **Accantonamento fondo di riserva**

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 PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

corrente,

**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 **09/01/2023**.

lì, 23/01/2023

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi***  
***Dott. Cristiano Spiniello*** *(firmato digitalmente)*