





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado
Piazza Volta 4/a 22077 OLGiate COMASCO (CO)
tel. 031-944033 / 947207
cod.min. COIC80700A - cod.fisc. 80013700135
e.mail - coic80700a@istruzione.it – PEC coic80700a@pec.istruzione.it
sito - www.icolgiatecomasco.gov.it



Ai Revisori dei Conti AMBITO 18
Dott.ssa Antonella Perrotta membro MIUR
Dott.ssa Claudia Guarino membro MEF

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 03/10/2022
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14/12/2022;
VISTA la Nota MIUR prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022 che comunica l'Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022 e la Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023;
VISTI gli avanzi relativi al MOF 2021/22;
VISTA la disponibilità di fondi dell'autonomia – avanzo anno precedente.

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 l'anno scolastico 2022/2023: sono determinate come segue:

	(LORO STATO)	(LORDO DIPENDENTE)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 76.171,33	€ 57.401,15
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 7.164,21	€ 5.398,80
Incarichi specifici al personale ATA	€ 4.671,70	€ 3.520,50
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.443,98	€ 1.088,15
Forte processo immigratorio	€ 3.212,80	€ 2.421,10
	€ 92.664,01	€ 69.829,70
Ore eccedenti	€ 4.622,15	€ 3.483,16
Valorizzazione del merito del personale	€ 25.999,58	€ 19.592,75
TOTALE MOF	€ 123.285,74	€ 92.905,61

SEZIONE II

	Risorse anno scolastico 2022/23 LORDO STATO	Risorse anno scolastico 2022/23 LORDO DIP.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)		
FIS	€ 16.126,29	€ 12.152,44
Incarichi specifici	€ 3,90	€ 2,94
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.926,87	€ 1.452,05
Sost. DSGA	€ 628,23	€ 473,42
Fondo di Riserva	€ 648,96	€ 489,04
Forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del merito del personale	€ 0,00	€ 0,00
	€ 19.334,24	€ 14.569,89
Ore eccedenti	€ 182,21	€ 137,31
	totale	€ 14.707,20

Risorse Variabili

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO STATO	LORDO DIP.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 92.664,01	€ 69.829,70
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 19.334,24	€ 14.569,89
c. VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 25.999,58	€ 19.592,75
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 137.997,84	€ 103.992,34

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Compensi da corrispondere al personale docente:		
	lordo stato	lordo dip
Attività aggiuntive di insegnamento-Progetti prevenzione del disagio e contro la dispersione scolastica	€ 6.130,74	€ 4.620,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 73.760,54	€ 55.584,43
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 2.322,25	€ 1.750,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	
TOTALE FIS		€ 61.954,43
Funzioni strumentali al POF	€ 7.164,21	€ 5.398,80
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.977,50	€ 1.490,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.212,80	€ 2.421,10
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE	€ 94.568,03	€ 71.264,53

Alle attività aggiuntive di insegnamento-progetti di prevenzione del disagio e contro la dispersione scolastica(€ 3570,00 sono stati aggiunti € 1050,00 sottratti all'avanzo dell'attività complementare di educazione fisica(€ 1452,05) per un totale di € 4620,00

SEZIONE I

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	Risorse anno scolastico 2022/2023
	(lordo stato)	(lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 9.054,92	€ 6.823,60
Compenso sostituto DSGA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 9.054,92	€ 6.823,60

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.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Compensi da corrispondere al personale ATA:		
	lordo stato	lordo dip
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 29.028,11	€ 21.874,99
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	€ 4.675,60	€ 3.523,44
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE	€ 33.703,72	€ 25.398,43

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non sono previste quote da contrattare successivamente

SEZIONE IV

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

Risorse anno scolastico 2021/2022	LORDO STATO	LORDO DIP.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE		
Fondo Istituto	€ 82.213,53	€ 61.954,43
Funzioni strumentali	€ 7.164,21	€ 5.398,80
Pratica Sporiva	€ 1.977,50	€ 1.490,20
Forte processo immigratorio	€ 3.212,80	€ 2.421,10
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA		
Fondo Istituto	€ 29.028,11	€ 21.874,99
Incarichi Specifici	€ 4.675,60	€ 3.523,44
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGolate DA CONTRATTO		
Indennità di Direzione D.S.G.A.	€ 9.054,92	€ 6.823,60
Sostituto D.S.G.A.	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 137.326,67	€ 103.486,56
FONDO DI RISERVA	€ 671,17	€ 505,78
totale generale FIS	€ 137.997,84	€ 103.992,34

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

=====

SEZIONE VI

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

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

Gli importi sono riferiti al lordo dipendente

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/10/2022	Impegni per l'a.s. 2022/2023		LORDO DIP. Importi non utilizzati	STATO Importi non utilizzati
			A	B		C =A-B	C =A-B
FIS	€ 14.164,90	€ 76.993,90	€ 91.158,80	Doc. attiv.	€ 60.200,00		
				Doc. coll.	€ 1.750,00		
				fdo riserva	€ 505,78		
				ATA	€ 21.857,50		
				sost.dsga	€ 0,00		
				DSGA	€ 6.823,60		
				TOTALE	€ 91.136,88		
						€ 21,92	€ 29,09
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.398,80	€ 5.398,80	€ 5.398,80		€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 2,94	€ 3.520,50	€ 3.523,44	€ 3.523,00		€ 0,44	€ 0,58
Forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 2.421,10	€ 2.421,10	€ 2.421,10		€ 0,00	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 402,05	€ 1.088,15	€ 1.490,20	€ 1.445,60		€ 44,60	€ 59,18
Scuola domiciliare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
totali			€ 103.992,34	€ 103.925,38		€ 66,96	€ 88,86

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 209 di cui n° 175 docenti e n°34 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022				ANNO SCOLASTICO 2022/2023			
Fondo totale		Totale poste di destinazione		Fondo totale		Totale poste di destinazione	
lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.
€ 129.563,10	€ 97.636,10	€ 129.532,32	€ 97.612,90	€ 137.997,84	€ 103.992,34	€ 137.908,98	€ 103.925,38

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

Lordo dipendente

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
FIS	€ 76.993,90	€ 76.971,98	€ 21,92
AVANZO FIS	€ 14.164,90	€ 14.164,90	€ 0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 5.398,80	€ 5.398,80	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI	€ 3.520,50	€ 3.520,06	€ 0,44
INCARICHI SPECIFICI (AVANZO)	€ 2,94	€ 2,94	€ 0,00
PRATICA SPORTIVA	€ 1.088,15	€ 1.043,55	€ 44,60
PRATICA SPORTIVA AVANZI	€ 402,05	€ 402,05	€ 0,00
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	€ 2.421,10	€ 2.421,10	
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	€ 3.483,16	€ 3.483,16	€ 0,00
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI AVANZO	€ 137,31	€ 137,31	
TOTALE	€ 107.612,81	€ 107.545,85	€ 66,96

Per quanto riguarda l'avanzo della pratica sportiva pari a € 1452,05 è stato destinato per € 1050,00 alla quota FIS docenti riservata ai progetti per la prevenzione del disagio e contro la dispersione scolastica, pertanto l'avanzo della pratica sportiva è di € 402,05

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023		Risorse spese		avanzo lordo dip.
ISTITUTO COMPRENSIVO	lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.	lordo dip.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 9.054,92	€ 6.823,60	€ 9.054,92	€ 6.823,60	€ 0,00
TOTALE	€ 9.054,92	€ 6.823,60	€ 9.054,92	€ 6.823,60	€ 0,00

Personale ATA:

Lordo dip.

ISTITUTO COMPRENSIVO	Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese	avanzi
	Prestazioni aggiuntive del personale ATA	21.874,99 €	21.857,50 €	17,49 €
	Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo			0,00 €
	Indennità di bilinguismo e trilinguismo			0,00 €
	Incarichi specifici	3.523,44 €	3.523,00 €	0,44 €
	Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			0,00 €
	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari			0,00 €
	TOTALE COMPLESSIVO	25.398,43 €	25.380,50 €	17,93 €

Personale docente:**Lordo dip**

ISTITUTO COMPRENSIVO	Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese	avanzo
	Attività aggiuntive di insegnamento -Progetti prevenzione del disagio e contro la dispersione scolastica	4.620,00 €	4.620,00 €	0,00 €
	Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero			0,00 €
	Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	55.584,43 €	55.580,00 €	4,43 €
	Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	1.750,00 €	1.750,00 €	0,00 €
	TOTALE FIS	61.954,43 €	61.950,00 €	4,43 €
	Funzioni strumentali al POF	5.398,80 €	5.398,80 €	0,00 €
	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 POF			0,00 €
	Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni			0,00 €
	Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.490,20 €	1.445,60 €	44,60 €
	Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	3.145,72 €	3.145,72 €	0,00 €
	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari			€ 0,00
				€ 0,00
				€ 0,00
	TOTALE COMPLESSIVO	€ 71.989,15	€ 71.940,12	€ 49,03

SEZIONE III

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022	Impegni per l'a.s.2022/2023	Importi non utilizzati
			A	B	C=A-B
Fondo Istituto	€ 13.114,90	€ 57.401,15	€ 70.516,05	€ 70.494,13	€ 21,92
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.398,80	€ 5.398,80	€ 5.398,80	€ 0,00
Ore Pratica Sportiva	€ 402,05	€ 1.088,15	€ 1.490,20	€ 1.445,60	€ 44,60
avanzo pratica sportiva destinato al FIS docenti	€ 1.050,00	€ 1.050,00	€ 1.050,00	€ 1.050,00	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 2,94	€ 3.520,50	€ 3.523,44	€ 3.523,00	€ 0,44
Forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 2.421,10	€ 2.421,10	€ 2.421,10	€ 0,00
valorizzazione personale		€ 19.592,75	€ 19.592,75	€ 19.592,75	€ 0,00
TOTALE	€ 14.569,89	€ 90.472,45	€ 103.992,34	€ 103.925,38	€ 66,96

CONCLUSIONI

- 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 nel PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 per l'anno scolastico 2022/2023 ,

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 14 dicembre 2022.

Si dichiara, inoltre, che presso l'Istituto Comprensivo di Olgiate Comasco **non** vi è personale ATA destinatario della riduzione dell'orario di lavoro a 35 ore settimanali previsto dall'art. 55 del CCNL scuola del 29 novembre 2007.

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Dott.ssa Maria Leale)***