



Ministero dell'Istruzione e del merito

ISTITUTO COMPRENSIVO VISCONTEO

Via Circonvallazione B, 3 - 26025 PANDINO (Cr)

Tel. 0373/90286 – Fax 0373/90069

Codice Fiscale 91036340197

Codice Univoco **UF600G**

e-mail cric81900q@pec.istruzione.it - cric81900q@istruzione.it

1



Pandino 11.01.2023

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di contratto integrativo
d'Istituto 2022/2023 sottoscritto il 11/01 /2023.

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Gregoria Stano- MEF
Dr. Illuminato Pagnotta - MIUR
LORO SEDI

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- **VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- **VISTO** IL CCNL 2006/2009;
- **VISTA** la Legge 107/2015;
- **VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- **VISTA** la nota del MIUR prot. 46445 del 04.10. 2022, allegata alla presente, con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti, sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;
- **VISTA** la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- **RICHIAMATO** il proprio documento prot. n. 4882 del 06.10.2022 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a. s. 2022.2023;
- **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 11.01. 2023 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);
- **CONSIDERATO** che le spese prevista nella bozza di contratto integrativo trova copertura finanziaria nel MOF di competenza 2022/23;
- **CONSIDERATE** le disponibilità presenti nel Programma Annuale per la parte di competenza;

- **VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. ed adottato dal Dirigente Scolastico con prot. n. 4361 del 19.09.2022;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

2

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023, sono determinate come segue:

Nota MIUR prot. n. 464453 del 04.10.2022

Nota MIUR prot. n. 464453 del 04.10.2022	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale Assegnato	€ 47.317,35	€ 62.790,12
Funzioni Strumentali	€ 4.426,23	€ 5.873,61
Ore Eccedenti	€ 2.693,62	€ 3.574,43
Attività Compl. Educazione fisica	€ 960,14	€ 1.274,11
Area a Rischio ed a Forte processo immigratorio	€ 2.885,76	€ 3.829,40
Incarichi specifici Personale ATA	€ 2.839,11	€ 3.767,50
Valorizzazione personale scolastico	€ 15.351,60	€ 20.371,57
Totale fondo	€ 76.473,81	€ 101.480,74

DSGA a tempo determinato	n. 1
Assistenti Amministrativi T.I.	n. 5
Assistenti Amministrativi T.D. AL 30.06.2021	N. 2
Assistenti Amministrativi T. I. part-time	N. 1
Collaboratori Scolastici T.I.	N. 17
Collaboratori Scolastici T.D.	N. 7
Posti Personale ATA (incluso DSGA ff)	n. 33

punti di erogazione n. 1

totale Docenti, Ata e DSGA ff organico di diritto n. 133

MODULO I **COSTITUZIONE DEL FONDO 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:

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 47.317,35	€ 62.790,12
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.426,23	€ 5.873,61
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.839,11	€ 3.767,50
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 960,14	€ 1.274,11
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.693,62	€ 3.574,43
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.885,76	€ 3.829,40
Risorse per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 15.351,60	€ 20.371,57
TOTALE sezione I	€ 76.473,81	€ 101.480,74
Somme non utilizzate esercizio precedente FIS	€ 12.922,00	€ 17.147,50
Somme non utilizzate esercizio precedente Area a rischio	€ 361,38	€ 479,55
Totale con economie	€ 89.757,19	€ 119.107,79

SEZIONE II
Risorse Variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 7.231,37	€ 9.596,03
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 361,38	€ 479,55
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.639,46	€ 3.502,56
Ore eccedenti	€ 3.051,17	€ 4.048,90
TOTALE sezione II	€ 13.283,38	€ 17.627,05

--	--	--

**SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 76.473,81	€ 101.480,74
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 13.283,38	€ 17.627,05
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 89.757,19	€ 119.107,79

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

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del DSGA. Quota variabile € 943,60+ € 750,00+ (€ 30,00 x n. 133) € 3.990 = € 5.683,60	€ 5.683,60	€ 7.542,14
Compensi per ore eccedenti	€ 2.693,62 + € 3.051,17 economie	€ 3.574,43 + € 4.048,90 economie
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.885,76 + € 361,38 economie	€ 3.829,40 + € 479,55 economie
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 960,14 + € 2.639,46 economie	€ 1.274,11 + € 3.502,56 economie
TOTALE	€ 18.275,13	€ 24.251,09

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.
Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 39.131,89	€ 51.928,02
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4426,20	€ 5.873,57
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 960,14	€ 1.274,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.885,76 + economie € 361,38	€ 3.829,40 + economie € 479,55
TOTALE COMPLESSIVO	€ 51.265,37	€ 68.029,15

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 15.310,35	€ 20.316,83
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 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)	€ 5.683,60	€ 7.542,14
Indennità Assistente Amministrativo sostituto del DSGA	€ 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)	€ 2.839,11	€ 3.767,50
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
TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.833,06	€ 31.626,47

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE Inoltre lordo dipendente : 1. progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) = € 2.885,76 + € 361,38 (economie a.p.) 2. Ore Eccedenti = € 2.693,62+ € 3.051,17 (economie a.p.) 3. Funzioni Strumentali= € 3.872,90 4. Pratica Sportiva = € 960,14+ € 2.639,46 (economie a.p.) 1. Economie anno precedente = € 7.231,37	€ 51.265,37	€ 68.029,15
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA. Inoltre lordo dipendente: 1. incarichi specifici € 2.839,11	€ 15.310,35	€ 20.316,83
TOTALE	€ 66.575,72	€ 88.345,98
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO • Indennità di direzione	€ 5.683,60	€ 7.542,14

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *non pertinente*

SEZIONE VI

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 76.473,81 Lordo Dipendente e € 101.480,75**

Lordo Stato (al netto di accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore DSGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell' indennità del Direttore S.G.A. pari ad € 5.683,60 lordo dipendente e € 7.542,14 Lordo Stato) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 70.790,21 Lordo Dipendente € 93.938,61 Lordo Stato + economie anni precedenti pari ad € 13.283,38 Lordo dipendente € 17.627,05 Lordo Stato** in percentuale:

- 77 % per il personale docente
- 23 % al personale ATA

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 132 docenti e n. 26 A.T.A.

MODULO III

CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022				ANNO SCOLASTICO 2022 /2023			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale		Totale poste di destinazione	
Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato
€ 94.952,39	€ 126.001,82	€ 94.711,19	€ 125.681,75	€ 76.473,81	€ 101.480,75	€ 76.473,81	€ 101.480,75

MODULO IV

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

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente 2021-2022 risulta rispettato come di seguito descritto:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA incaricato	€ 4.590,00	€ 6.090,93
Compensi per ore eccedenti	€ 2.625,86	€ 3.484,52
progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.844,67	€ 3.774,88
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.024,39	€ 1.359,37

(art. 87 CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.353,30	€ 5.776,83

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

9

causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022		Assegnazioni per l'a.s. 2021/2022		Totale disponibilità per l'a.s. 2022/2023 A		Importi non utilizzati C=A-B	
	Lordo dipende nte	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipen dente	Lordo Stato
FIS	€ 7.231,37	€ 9.596,03	€ 46.388,43	€ 61.557,44	€ 47.317,35	€ 62.790,12	€	€
Funzioni Strumentali			€ 4.353,30	€ 5.776,82	€ 4.426,23	€ 4.426,23		
Ore eccedenti	3.051,17		€ 2.625,86	€ 3.484,52	€ 2.693,62	€ 3.574,43		
Valorizzazione personale docente			€ 14.667,78	€ 19.464,15	€ 15.351,60	€ 20.371,57		
Area a rischio	€ 361,38	€ 479,55	€ 2.844,67	€ 3.774,88	€ 1.072,25	€ 1.422,88		
Ore Pratica Sportiva	2.639,46		€ 1.024,39	€ 1.359,36	€ 960,14	€ 1.274,11		
Indennità di direzione DSGA			€ 4.590,00	€ 6.090,93	€ 5683,60	€ 7.542,14		
Incarichi specifici ATA			€ 2.725,37	€ 1.958,97	€ 2.839,11	€ 3.767,50		

SEZIONE III

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

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 76.473,81 Lordo Dipendente e € 101.480,75

Lordo Stato (al netto di accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore DSGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell' indennità del Direttore S.G.A. pari ad € 5.683,60 lordo dipendente e € 7.542,14 Lordo Stato) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 70.790,21 Lordo

Dipendente € 93.938,61 Lordo Stato + economie anni precedenti pari ad € 13.283,38 Lordo dipendente € 17.627,05

Lordo Stato in percentuale:

- 77 % per il personale docente
- 23 % al personale ATA

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 132 docenti e n. 26 A.T.A, è stata prevista una utilizzazione totale di risorse **€ 70.790,21 Lordo Dipendente € 93.938,61 Lordo Stato economie anni precedenti pari ad € 13.283,38**

Lordo dipendente € 17.627,05 Lordo Stato in percentuale:

- 77 % per il personale docente € 51.265,37 Lordo dipendente € 68.029,15 Lordo Stato
- 23 % al personale ATA € 15.310,35 Lordo Dipendente € 20.316,83 Lordo Stato

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 curriculare, nonché le altre attività extracurricolari previste dal 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 **11.01.2023**.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Marisa Jerinò*