

	<p align="center"><b>ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE</b>                  Scuola Infanzia - Primaria - Secondaria di I grado                  Via Leopardi n. 10 - 35015 GALLIERA VENETA (PD)                  Tel. 049/5969264 - Fax 049/9470745                  Sito web: <a href="http://www.icsgalliera.edu.it">www.icsgalliera.edu.it</a>                  PEC: <a href="mailto:pdic837008@pec.istruzione.it">pdic837008@pec.istruzione.it</a> e-mail: <a href="mailto:PDIC837008@istruzione.it">PDIC837008@istruzione.it</a>                  Codice Fiscale: 81004530283 - codice univoco fatturazione: UFZJL6</p>	
---	---	---

Protocollo e data: vedi segnatura

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA SUL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO  
A.S. 2022/23**

**Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**

Visto il D. Lgs. 30 marzo 2011 n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;  
 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 tecnico finanziaria;  
 Visto la circolare n. 25 del 19/07/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico finanziaria;  
 Visto il CCNL 19/04/2018, in particolare l'art. 7 comma 8;  
 Visto l'art. 4, comma 2, del CCNL 23/01/2009;  
 Viste le sequenze contrattuali dell'08/04/2008 e del 25/07/2008;  
 Vista l'Intesa siglata dall'Aran e dalle Organizzazioni Sindacali in data 03 ottobre 2022;  
 Viste le note del M.I.U.R. a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse spettanti per il M.O.F. a.s. 2022/23 (nota prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022);  
 Vista l'ipotesi di contratto integrativo di istituto siglato in data 03 febbraio 2023 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

**D I C H I A R A quanto segue:**

<p><b>MODULO I</b> <b>COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b></p>
--

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo di istituto per l'a.s. 2022/23 ammontano complessivamente ad € (al lordo dipendente) come appresso illustrato.

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Si elencano analiticamente le risorse finanziarie comunicate dal M.I. in relazione all'organico di diritto del personale docente (n. 53 unità) e ATA (n. 15 unità – incluso Dsga) secondo i parametri stabiliti al lordo stato, relativamente all'a.s. 2022/23:

	L. S.	L. D.
Fondo dell'istituzione scolastica	34.425,01	25.941,98
Funzioni strumentali al PTOF personale docente	3.937,71	2.967,38
Incarichi specifici al personale ATA (escluso Dsga)	2.109,80	1589,90
Ore Eccedenti per la sostituzione dei docenti assenti	1.803,66	1.359,20

Attività complementari Educazione Fisica	764,46	576,08
Assegnazioni relative ai progetti aree a rischio	1.719,99	1.296,15
Assegnazioni relative alla valorizzazione del merito	10.118,51	7.625,10
<b>Totale</b>	<b>54.879,14</b>	<b>41.355,79</b>

### Sezione II - Risorse variabili

	<b>Risorse L.S.</b>	<b>Risorse L.D.</b>
Economie al 01/09/2022 per Fondo di istituto 2021/22	3.294,83	2.482,92
Economie al 01/09/2022 per Ore Eccedenti	776,88	585,44
Economie al 01/09/2022 per Attività complementari Educazione Fisica	8,92	6,72
Economie al 01/09/2022 per progetti aree a rischio	11,49	8,66
Economie al 01/09/2022 per valorizzazione del merito	9,01	6,79
<b>Totale</b>	<b>4.101,13</b>	<b>3.090,53</b>
Assegnazioni a.s. 2022/23 relative a ex art. 8 D.L. 104/2013- percorsi di Orientamento per gli studenti (pag 8 della nota MI n. 46445 del 04.10.2022)	227,01	171,07
Risorse non utilizzate a.s. 2021/22 relative a ex art. 8 D.L. 104/2013-percorsi di Orientamento per gli studenti	280,53	211,40
<b>Totale</b>	<b>507,54</b>	<b>382,47</b>

### Sezione III – Decurtazioni del fondo (Non sono previste decurtazioni)

### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	<b>Risorse L.S.</b>	<b>Risorse L.D.</b>
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (cedolino unico)	<b>54.879,14</b>	<b>41.355,79</b>
Totale risorse variabili (cedolino unico)	<b>4.101,13</b>	<b>3.090,53</b>
Totale risorse variabili ex art 8 D.L. 104/2013 (fondi bilancio)	<b>507,54</b>	<b>382,47</b>
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>59.487,81</b>	<b>44.828,79</b>

### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (Non previste)

<b>MODULO II</b>
<b>DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO</b>
<b>PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>

### Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto integrativo sottoposto a certificazione

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Impegni di spesa lordo stato in €</b>	<b>Impegni di spesa lordo dipendente in €</b>
	//	//

## Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative, in correlazione con il P.T.O.F.

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Impegni di spesa lordo stato in €</b>	<b>Impegni di spesa lordo dipendente in €</b>
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)	//	//
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	6.502,30	4.900,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	//	//
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	21.225,37	15.995,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.991,40	4.515,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	//	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	//	//
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)	//	//
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	//	//
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	773,38	582,80
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	//	//
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.937,71	2.967,38
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.731,48	1.304,81
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	2.580,54	1.944,64
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	//	//
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	//	//
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>42.742,18</b>	<b>32.209,63</b>

Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	//	//
Ulteriori compensi per corsi di recupero	//	//
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	507,54	382,47
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	//	//
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	//	//
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>	<b>507,54</b>	<b>382,47</b>
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>43.249,72</b>	<b>32.592,10</b>

<b>PERSONALE A.T.A.</b>	<b>Impegni di spesa al lordo stato in €</b>	<b>Impegni di spesa al lordo dipendenti in €</b>
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	4.877,14	3.675,31
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	//	//
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	9.234,59	6.959,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	//	//
Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale ATA delle istituzioni educative	//	//
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	//	//
Incarichi specifici 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)	2.109,77	1.589,88
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	//	//
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	//	//
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>16.221,50</b>	<b>12.224,19</b>
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>	<b>//</b>	<b>//</b>
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>16.221,50</b>	<b>12.224,19</b>

**Sezione III – Destinazioni ancora da regolare** (Parte non pertinente allo specifico contratto)

**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione**

<b>Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:</b>	<b>Risorse al lordo stato</b>	<b>Risorse al lordo dipendenti</b>
Destinazioni regolate dal contratto - personale docente	42.742,18	32.209,63
Destinazioni regolate dal contratto - personale ATA	16.221,50	12.224,19
Totale complessivo cedolino unico	<b>58.963,68</b>	<b>44.433,82</b>
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	507,54	382,47
<b>TOTALE</b>	<b>59.471,22</b>	<b>44.816,29</b>

**Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo (Negativo)**

**Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, di rispetto di vincoli di carattere generale**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata, al lordo dipendente, in € 44.828,79 è previsto l'utilizzo di risorse pari ad € 44.816,29 (in percentuale 99,97%). Si attesta che la suddivisione delle risorse disponibili è stata effettuata nel rispetto delle indicazioni normative attualmente in vigore per quanto riguarda la destinazione dei fondi per ogni singola attività del Piano dell'Offerta Formativa.

<b>MODULO III</b>			
<b>SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE</b>			
(gli importi sono indicati al lordo stato)			

a.s. 2021/22		a.s. 2022/23	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo sottoposto a certificazione	Impegni di spesa
62.542,38	58.441,25	59.487,81	59.471,22

<b>MODULO IV</b>			
<b>COMPATIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO</b>			

**Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase di programmazione della gestione**

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo I e nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le

attività aggiuntive prestate dal personale docente e a.t.a. in relazione all'organizzazione dell'istituto, tenuto conto delle attività del Piano dell'Offerta Formativa.

Dette fattispecie sono riportate nell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 03 febbraio 2023 con le RSU.

**Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

a.s. 2021/22 (importi in Euro al lordo stato)		
Fondo certificato	Fondo speso	Differenza (economie)
62.542,38	58.441,25	4.101,13

**Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

Viste le risorse finanziarie costituenti il fondo per la contrattazione integrativa;  
Verificato che le somme impegnate sono coerenti con le attività indicate nella contrattazione integrativa e nelle schede allegate al programma annuale

**ATTESTA**

che la presente relazione tecnico-finanziaria dimostra la copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi del contratto integrativo di istituto siglato in data 03 febbraio 2023, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Data della stipula dell'intesa 03 febbraio 2023

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi  
Teresa Vasile Simone

*Teresa Vasile Simone*

Allegati:

Allegato 1. Calcolo indennità di amministrazione



**ALLEGATO 1**

**CALCOLO INDENNITÀ DI AMMINISTRAZIONE PER DSGA 2022/23  
(assistente amministrativa T.I. utilizzata nelle funzioni di dsga)**

Indennità di direzione aggiornata all'ipotesi CCNL del 11.11.2022 (calcolata in ragione di 347/360 gg di servizio)	N. posti in Organico	Lordo dipendente
Complessità organizzativa € 30,00	68	1966,33
Quota plessi € 750,00		722,92
Differenziale annuo tra quota fissa dsga € 1912,55 e CIA dell'Ass.te Amm.vo € 926,49		986,06
Totale		3675,31