



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPrensIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: iccittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- 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 tecnica finanziaria;
- VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO l'articolo 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- PREMESSO La conferma dei parametri per la definizione del fondo dell'Istituzione scolastica, previsti dall'art. 4 CCNL 21 gennaio 2009, pari a n. 10 punti di erogazione del servizio, n. 153 unità di personale docente in O.D., n. 35 unità di personale ATA, n. 1 DSGA, e n. 25 classi in O.D. per le attività complementari di ed. fisica;
- VISTA L'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 22-03-2023 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- VISTA L'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 03-10-2022 relativa al personale comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8 c. 14 del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010 e dell'art. 4 c. 83 della L. 183/2011, nonché l'intesa siglata dal MI e le OO.SS. firmatarie di contratto del 03-10-2022, con definizione delle risorse di cui all'avviso Ministero Istruzione prot n 46445 del 04-10-2022;
FIS € **64.608,74**(c/dip) – F.S. € **5.668,96** (c/dip) – I. spec. € **3.974,76** (c/dip) – I. compl. Ed. fisica € **1.600,23** (oneri c/dip) – O.E. € **3.895,96** (oneri c/dip) - art. 9 ccnl forte processo migratorio € **2.470,02** – valorizzazione personale scolastico € **20.721,82** (oneri c/dip) per un totale di € **102.940,49**
- ACCERTATA Somma non utilizzata al al 31/08/2022 relativa alle seguenti risorse:
FIS € **14.647,52** (c/dip al netto di euro 875,00 relativi a compensi da liquidare non contrattati nel presente a.s. ma relative alla contrattazione a.s. 21-22 prot. N. 5224 del 22-09-2022) - OE € **2.358,10** (c/dip) — Ec art 9 CCNL € **169,57** (c/dip) – per un totale complessivo di € **17.175,19**
- VISTA La delibera del Consiglio d'Istituto del 21-12-2022, relativa all'adozione delle linee guida PTOF-integrazione as 2022-2023;
- VISTO Il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO Il piano annuale delle attività del personale ATA adottato per l'a.s. 2022-2023;
- CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/01/2009, e le successive intese per l'assegnazione delle risorse da destinare al MOF e dalla somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo EE.LL./ Reg CE/ privati etc.) per la parte destinata ai compensi per il personale;
- CONSIDERATO che le somme relative ai progetti di finanziamento esterno trovano allocazione negli stanziamenti del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2023;
- CONSIDERATO la procedura "cedolino unico" – SPT per la liquidazione delle competenze accessorie, per la parte di competenza ministeriale;

PDIC896004 - A7D9F5D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002594 - 27/03/2023 - I.2 - E



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPrensIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: icittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

- CONSIDERATO La suddivisione del fondo tra il personale scolastico, nella misura del 75% per il personale docente e del 25% per il personale ata
- CONSIDERTO La suddivisione del budget definito per il personale A.T.A. nella misura del 30% profilo amministrativo e nella misura del 70% personale ausiliario;

DICHIARA CHE:

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto nella bozza di contratto integrativo siglato il 22-03-2023, ammontano complessivamente a € **120.115,68** lordo dipendente, come appresso illustrato:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

* Fondo istituto calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 come modificato dalla sequenza contrattuale siglata il 26/11/2013	€	64.608,74
* finanziamento funzioni strumentali	€	5.668,96
* finanziamento incarichi specifici	€	3.974,76
* Finanziamento ore eccedenti attività complementari ed. fisica	€	1.600,23
* Finanziamenti ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€	3.895,96
* Valorizzazione personale scolastico L. 160/2019C. 249	€	20.721,82
* Aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€	2.470,02
TOTALE		€ 102.940,49

Sezione II – Risorse variabili

* ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'Istituzione scolastica)	€	===
* risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica economie art. 9	€	169,57
* Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	€	===
* finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale	€	===



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: iccittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

* economie pregresse: FIS € 14.647,52 (c/dip) - OE € 2.358,10	€	17.005,62
(c/dip) —per un totale complessivo di € 17.005,62		
TOTALE	€	17.175,19

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

* totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€	102.940,49
* totale risorse variabili	€	17.175,19
* totale fondo sottoposto a certificazione	€	120.115,68

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

MODULO 2 – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

* Indennità Direzione DSGA – parte variabile	€	6.420,00
* Art. 9 forte processo migratorio as 2022-2023	€	2.470,02
* Economie art. 9 aa ss precedente	€	169,57
* OE as 2022-2023	€	3.895,96
* Economie OE aa ss precedenti	€	2.358,10
* Attività complementari ed, fisica as 2022-2023	€	1.600,23
TOTALE	€	16.913,88

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente, premessa la depurazione del fondo dell'ind. Dir. SGA, gli stanziamenti riconosciuti e le economie pregresse nei piani gestionali 2154 -2155-2156 quali giacenze POS, per le quali si resta in attesa di riassegnazione, si determina quanto segue:

fis € 64.608,74 + 20.721,82 + 14.647,52– 6.420,00= 93.558,08

€ 93.558,08 * 75% = € **70.168,57**

Funzioni strumentali: € **5.668,96**

f.i.s.	valorizzazi one	totale
--------	--------------------	--------



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRESIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: iccittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

* 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, quali incarichi laboratori di informatica, scienze, artistica e musicale).	6.492,50	0,00	6.492,50
* Attività aggiuntiva di insegnamento (art. 88 comma 2 lettera b)	7.665,00	0,00	7.665,00
* Attività funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2 lettera d)	5.477,50	0,00	5.477,50
* Corsi di recupero (art. 88 comma 2 lettera c)	2.940,00	0,00	2.940,00
* Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007).	2.500,00	1.300,00	3.800,00
* Compensi attribuiti ai referenti di plesso (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.850,00	3.300,00	8.150,00
* 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, quali progetti, coordinatori di classe, commissioni, tutor, incontri esterni equipe psicopedagogica, allestimento mostre e spettacoli, verbalizzanti, uscite e viaggi di istruzione, aggiornamento professionale.	23.371,00	9.375,00	32.746,00
* Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 (flessibilità).	1.325,00	0,00	1.325,00
* Compensi attribuiti commissione orario primaria e secondaria primo grado (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007.	850,00	700,00	1.550,00
TOTALE	55.471,00	14.675,00	70.146,00
* Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) (B)	5.668,96		5.668,96
TOTALE	61.139,96	14.675,00	75.814,96

Relativamente al personale ATA, si determina quanto segue:

fis € 64.608,74 + 20.721,82 + 14.647,52 – 6.420,00 = 93.558,08

€ 93.558,08 * 25% = € **23.389,51**

Quota assistenti amministrativi 30% = € **7.016,86**

Quota collaboratori scolastici 70% = € **16.372,65**

Incarichi specifici: € **3.974,76**

* Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007.

Profilo AA:

Intensificazione dell'azione amministrativa

Sostituzione colleghi assenti

Profilo CS:

f.i.s.	valorizzazio ne	totale
--------	--------------------	--------

3.719,24 1.554,12 5.374,31

1.719,74 0,00 1.719,74



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPrensIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: icittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

Int. / Fless/ spostamento plessi/aperture strarod./scavalco/sost. Coll. assenti	11.084,70	3.612,80	14.697,50
Piccola manutenzione	750,00	0,00	750,00
Servizi esterni	900,00	0,00	900,00
TOTALE	€ 18.173,68	5.166,92	23.340,60
* Incarichi specifici (art. 47 CCNL 19/11/2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008).	€ 3.973,88		3.973,88
TOTALE	€ 22.147,58	5.166,92	27.314,48

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

A carico quota personale docente: Allocazione posta prudenziale = € 22,57

A carico quota personale ATA: = € 49,79

Fondo di riserva: non attivato

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

* PERSONALE DOCENTE	(€ 55.471,00 + 14.675,00+5.668,96+2.470,02+169,57+3.895,96+2.358,10+1.600,23+22,57)	€ 86.331,41
* PERSONALE ATA	(€ 6.420,00+18.173,68+5.166,92+3.973,88+49,79)	€ 33.784,27
* FONDO DI RISERVA		€ 0,00
		€ 120.115,68

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € 120.115,68 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 120.043,32 (in percentuale 99,94%); di cui poste non disponibili per la contrattazione € 16.913,88 e poste di destinazione della contrattazione integrativa € 75.814,96 personale docente e € 27.314,48 personale ATA

In questa sezione andrà data specifica evidenza, ai fini della certificazione, del rispetto di tre vincoli di carattere generale:

- attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
- attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

MODULO 3 – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

* Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2021-2022 (c/dip)	€ 118.079,95
* Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2019/2020 (c/dup)	€ 118.024,27
* Totale fondo sottoposto a certificazione a.s. 2022-2023 (c/dip)	€ 120.115,68



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPrensIVO DI CITTADELLA

Via Angelo Gabrielli, 32 – 35013 Cittadella (PD) – Tel. 0495970442

C.F. 90015600282 – Codice univoco UF5XSR – Codice IPA istsc_pdic896004

e-mail: pdic896004@istruzione.it - pec: pdic896004@pec.istruzione.it sito web: iccittadella.edu.it

Scuole dell'Infanzia, Scuole primarie e Secondaria di primo grado

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo a.s. 2022-2023 (c/dip)

€ **120.043,32**

* Variazioni in aumento e/o diminuzione rispetto al precedente anno

€ 2.019,05

Il confronto con il corrispondente fondo certificato nell'a.s. scolastico precedente è rappresentabile alla luce dell'Intesa MIUR – OO.SS. del 03-10-2022 per la rideterminazione delle risorse complessive disponibili per l'a.s. 2022-2023. La percentuale di impiego delle disponibilità è pari al 99,95 % as 2021-2022 e del 99,94% per l'a.s. 2022-2023.

MODULO 4 – COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO

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 programmatoria della gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati 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 ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto, per la parte finanziata con fondi di provenienza di terzi (EE.LL./PRIVATI/etc), e per la parte finanziata con fondi ministeriali, con l'approvazione in SIGOGE del piano di riparto di competenza, e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato, in data 22-03-2023.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 149,17 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 22-03-2023, viene redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Sabina Zambrini

PDIC896004 - A7D9F5D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002594 - 27/03/2023 - I.2 - E