



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI ALBINEA

Via Quasimodo,2

42020 – ALBINEA (RE)

C.F. 80015350350

pec: reic84300X@pec.istruzione.it

e-mail: info@icalbinea.edu.it

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2022/2023

(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

## IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D. Lgs. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono 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.lvo 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico finanziaria;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 22 del CCNL del 19/04/2018;

VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;

VISTE le intese sottoscritte tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali;

VISTI i piani delle attività dei Docenti e il Piano delle attività del personale ATA;

VISTA la deliberazione del Collegio docenti e del Consiglio di Istituto relativa all'aggiornamento del PTOF;

VISTA la comunicazione MIUR prot 46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione delle risorse per il MOF spettanti a questa istituzione scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 24/02/2023 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri compensi destinati ai compensi accessori al personale;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati, maggiorato dalle economie degli anni precedenti e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (Fondi UE, privati, ecc)

## dichiara che

le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto nell'ipotesi di contratto integrativo siglato il 24/02/2023 ammontano complessivamente a euro 54,181,22 lordo dipendente (71,898,46 lordo stato) come di seguito illustrato.

## Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

## 1.1 Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	27.139,98	36.014,75
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.291,57	4.367,91
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE	611,39	811,31
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.692,43	2.245,85
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	896,13	1.189,16
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.557,54	11.355,86
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.703,47	2.260,50
<b>TOTALE assegnazioni anno 2022/2023</b>	<b>43.892,51</b>	<b>58.245,34</b>

1.2 Sezione II - Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	0,00	0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	0,00	0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	3.830,00	5.082,41
<b>Totale risorse su stanziamenti di bilancio</b>	<b>3.830,00</b>	<b>5.082,41</b>
ECONOMIE ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	2.293,23	3.043,12
ECONOMIE ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	3,97	5,27
ECONOMIE FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,01	0,01
ECONOMIE FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	4.161,50	5.522,31
<b>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (MOF)</b>	<b>6.458,71</b>	<b>8.570,71</b>
<b>Totale Risorse variabili</b>	<b>10.288,71</b>	<b>13.653,12</b>

1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione 1.1 eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3	43.892,51	58.245,34
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione 1.2 eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3	10.288,71	13.653,12

1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

**Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

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

Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	3.180,00	4.219,86
Compenso per il sostituto del DSGA	-	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.180,00</b>	<b>4.219,86</b>

2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

**Personale docente:**

	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	17.749,28	23.553,29
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.400,00	3.184,80
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)	4.410,00	5.852,07

Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	896,13	1.189,16
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.291,57	4.367,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	611,39	811,31
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	1.692,43	2.245,85
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	6.768,16	8.981,35
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>37.818,96</b>	<b>47.939,89</b>
Compensi relativi a progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	1.207,50	1.602,35
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>	<b>1.207,50</b>	<b>1.602,35</b>
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>39.026,46</b>	<b>39.026,46</b>

**Personale ATA:**

	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
Prestazioni aggiuntive e valorizzazione Personale amministrativo	2.650,00	3.516,55
Prestazioni aggiuntive e valorizzazione Collaboratori scolastici	4.998,77	6.633,37
<b>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) e valorizzazione</b>	<b>7.648,77</b>	<b>10.149,92</b>
Incarichi specifici Personale amministrativo	303,47	402,70
Incarichi specifici Collaboratori scolastici	1.400,00	1.857,80
<b>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)</b>	<b>1.703,47</b>	<b>2.260,50</b>
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>9.352,24</b>	<b>12.410,42</b>
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2035,00	2.700,45
Compensi relativi a progetti comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	587,50	779,61
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>	<b>2622,50</b>	<b>3480,06</b>
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>9.352,24</b>	<b>12.410,42</b>

*2.3 - Sezione III - Destinazioni ancora da regolare*

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

	(importi lordo dipendente)	(importi lordo stato)
a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione 2.1	3.180,00	4.219,86
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione 2.2	47.171,20	60.350,31
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione 2.3	0,00	0,00

*2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa, delle Delibere del Collegio Docenti e del Consiglio di Istituto.

**Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

	2022/2023 (lordo stato)	2021/2022 (lordo stato)
Fondo d'istituto+valorizzazione+indennità DSGA	0,00	57.796,05
Funzioni strumentali al POF	4.367,91	4.434,46
Incarichi specifici al personale ATA	2.260,50	2.260,35
Ore eccedenti	2.245,85	2.298,71
Progetti relativi alle aree a rischio	811,31	666,02
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.189,16	1.274,40

**Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e**

**4.1 - 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 programmatica della gestione**

I fondi per la contrattazione integrativa saranno assegnati sui capitoli e piani gestionali direttamente dal MEF per la liquidazione con Cedolino Unico in base alla comunicazione MIUR del 4 ottobre 2022.

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

Fondo disponibile 2021 2022	66.431,29
Fondo utilizzato 2021 2022	57.733,14

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

<b>Disponibilità cedolino unico</b>	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto +valorizzazione	42.156,23	55.941,32
Funzioni strumentali al POF	3.291,57	4.367,91
Incarichi specifici al personale ATA	1.703,47	2.260,50
Attività complementari di educazione fisica	896,13	1.189,16
Ore eccedenti	1.692,43	2.245,85
Progetti relativi alle aree a rischio	611,39	811,31
<b>Disponibilità Bilancio</b>	Lordo dipendente	Lordo stato
A3 - Pon Edu green	1.762,50	2.338,84
A3 - Pon Infanzia	2.067,50	2.743,57

A fronte di una disponibilità da regolare con il Contratto di Istituto complessivamente quantificata in € 54.181,22, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 54,181,20 (in percentuale: 100 %).

IL D.S.G.A.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo di istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF

ATTESTA

che la presente relazione tecnico finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivante dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 24/02/2023, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Albinea, 27/02/2023

Il Direttore S.G.A.  
Cristiana Corsini