



SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO "TERESA FRANCHINI"

Via Felice Orsini, 21-47822 SANTARCANGELO Di ROMAGNA (RN)

Cod. Scuola RNMM01900X-CF. 91064390403-Codice Univoco ufficio:UFSD4S-Nome Ufficio: UffeFatturaPA

Tel 0541-622042-E-mail: rnmm01900xPistruzione.it; rnmm01900xPpec.istruzione.it; Sito-web: <http://www.smstfranchini.edu.it>

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DEL DIRETTORE S.G.A.

Ai Revisori dei conti

Ambito territoriale RN001

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 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 Pubbliche Amministrazioni a corredo dei contratti integrativi predispongono 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'art. 22, comma 8, del CCNL 19/04/2018;

Vista la bozza di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 22/02/2023 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del Fondo dell'istituzione Scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

Visto il Contratto integrativo nazionale del comparto Istruzione e Ricerca sottoscritto in data 18/09/2019 concernente i criteri per la determinazione del fondo di miglioramento dell'offerta formativa di cui all'art. 39 bis del CCNL 19/04/2018;

Vista la delibera del Consiglio d'Istituto del 19/12/2022 n.88, relativa all'adozione del P.T.O.F triennio 2023/2025 e la relativa delibera di approvazione del Collegio docenti del 14/12/2022;

Visto il Piano delle attività del personale docente;

Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento Prot. n. 8431 del 25/10/2022;

Vista la comunicazione del MI prot. n. 46445 del 04/10/2022 a mezzo del quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;
Visto che su NOIPA (Cedolino Unico dell' a.s. precedente) risultano economie alle quali dovranno sottrarsi importi pari ad € per somme relative ad istituti contrattuali dell'anno scolastico 2021/2022 ancora da liquidare;

Considerato che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo d'istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dal Contratto Integrativo Nazionale sottoscritto in data 01/08/2018 in applicazione dell'art.39 bis del CCNL 19/04/2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (Fondi UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA CHE:

MODULO 1- La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato in data 03/04/2023 ammontano complessivamente a € 113.502,19 come di seguito illustrato:

SEZIONE I

RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'

	RISORSE A.S, 2022/2023 L.D.	RISORSE A.S, 2022/2023 L.S.
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 22.090,77	€ 29.314,44
FUNZIONI STRUMENTALI AL PTOF	€ 2.914,56	€ 3.867,61
INCARICHI SPECIFICI	€ 1.703,47	€ 2.260,50
ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA	€ 2.240,32	€ 2.972,90
TOTALI	€ 28.949,12	€ 38.415,48
ORE ECCEDENTI	€ 2.398,70	€ 3.183,08
TOTALI COMPLESSIVI	€ 31.347,82	€ 41.598,56

**SEZIONE II
RISORSE VARIABILI**

	RISORSE A.S, 2022/2023 L.D.	RISORSE A.S, 2022/2023 L.S.
AREE A RISCHIO	€ 1.442,88	€ 1.914,70
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 9.874,37	€ 13.103,29
PROGETTI NAZIONALI E COMUNITARI E FINANZIAMENTI DA PRIVATI E FAMIGLIE	€ 40.584,44	€ 53.855,51
ECONOMIE PREGRESSE		
2555/05	€ 1.460,00	€ 1.937,42
2555/12	€ 765,41	€ 1.015,70
2555/6	€ 58,03	€ 77,01
Tot economie	€ 2.283,44	€ 3.030,13
TOTALI	€ 54.185,13	€ 71.903,63

**SEZIONE III
(Eventuali) DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTI A CERTIFICAZIONE (LORDO STATO)

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità € **41.598,56**

Totale risorse variabili € **71.903,63**

TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE € **113.502,19**

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste.

MODULO 2-Definizione delle poste di de

Ostinazione 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

	RISORSE A.S, 2022/2023 L.D.	RISORSE A.S, 2022/2023 L.S.
INDENNITA' DI DIREZIONE DSGA	€ 3.270,00	€ 4.339,29
INDENNITA' SOSTITUTO DSGA	€ 577,21	€ 765,96
COMPENSO 1 ' COLLABORATORE DEL D.S.	€ 5.075,00	€ 6.734,52
ORE ECCEDENTI SOST.COLLEGHI ASSENTI	€ 2.456,73	€ 3.260,08
TOTALE	€ 11.378,94	€ 15.099,85

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO

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.T.O.F. Relativamente al personale docente:

	RISORSE A.S, 2022/2023 L.D.	RISORSE A.S, 2022/2023 L.S.
Funzioni strumentali	€ 2.914,56	€ 3.867,62
Compensi relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.442,88	€ 1.914,70
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.240,32	€ 2.972,90
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 23.517,27	€ 31.207,42
TOTALE	€ 30.115,03	€ 39.962,64

Relativamente al personale A.T.A.

	RISORSE A.S. 2022/2023 L.D.	RISORSE A.S. 2022/2023 L.S.
Prestazione aggiuntive personale A.T.A.	€ 2.900,00	€ 3.848,30
Prestazioni aggiuntive collaboratori scolastici	€ 4.450,88	€ 5.906,32
Incarichi specifici ATA	€ 1.693,50	€ 2.247,27
Compensi relativi a progetti comunitari	€ 378,41	€ 502,15
Compensi relativi a progetti nazionali	€ 1.490,01	€ 1.977,24
TOTALI	€ 10.912,80	€ 14.481,28

SEZIONE III

(Eventuali) DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle Istituzioni Scolastiche debbono risolversi in un' unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO:

PERSONALE DOCENTE € 39.962,64

PERSONALE A.T.A € 14.481,28

TOTALE COMPLESSIVO € 54.443,92

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 DEI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **113.502,19**

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **93.333,48** (percentuale 82,23%)

MODULO 3- Schema generale riassuntivo dei fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

ANNO SCOLASTICO 2021/2022	ANNO SCOLASTICO 2022/2023
Fondo totale (Dati modulo 1) € 110.075,37	Fondo totale (Dati modulo 1) € 113.502,19
Totale poste di destinazione (dati modulo 2) € 98.223,41	Totale poste di destinazione (dati modulo 2) € 93.333,48

MODULO 4- Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.**SEZIONE****ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA CHE GLI STRUMENTI DELLA CONTABILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AMMINISTRAZIONE PRESIDIANO CORRETTAMENTE I LIMITI DI SPESA DEL FONDO NELLA FASE PROGRAMMATORIA DELLA GESTIONE**

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo 2, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel P.T.O.F..

Dette fattispecie risultano inserite nel Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 08/06/2021 con la RSU e i rappresentanti delle organizzazioni sindacali di categoria.

PROGRAMMAZIONE ANNUALE

PROGETTO E/O ATTIVITA'	TIPOLOGIA	IMPORTO DISPONIBILE 2022/2023 LORDODIPEND.	IMPORTO DISPONIBILE 2022/2023 LORDOSTATO	IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO	DIFFERENZA LORDO STATO
Risorse ex art.8 104/2013- Percorsi di orientamento per gli studenti A.6.2	Ore di supporto organizzativo e gestionale nel progetto (docenti)	€ 874,30	€ 1.160,20	€ 928,90	-231,30
PON FESR- Realizzazione di reti locali, cablate e wireless- Avv. 20480/2021 13.1.1A-em- 2021-105 A.3.12	Ore di supporto organizzativo e gestionale nel progetto (AA+Doc) DS € 265,40	€ 4.664,83	€ 6.190,23	€ 1.367,74	-4.822,49
PON FESR- Digital Board: trasformazione digitale- Avv. 28966/2021 13.1.2A-em- 2021-173 A.3.13	Ore di supporto organizzativo e gestionale nel progetto (AA+Doc) DS € 331,75	€ 1.924,31	€ 2.553,56	€ 1.525,93	-1027,63
PROGETTO A.O.F.- CONTRIBUTO VOLONT.GENITORI+ CONTRIBUTO LIOMATIC+CONTRIBUTI PROGETTO PIANOFORTE P.2.6	Ore funzionali e ore aggiuntive d'insegnamento	€ 14.599,89	€ 19.374,06	€ 15.094,62	-4.279,44
PROGETTO RECUPERO E POTENZIAMENTO FONDAZIONE FRANCOLINI P.2.10	Ore aggiuntive d'insegnamento	€ 2.637,53	€ 3.500	€ 3.483,38	-16,62
PROGETTO SECONDA LINGUA COMUNITARIA- P.2.12	Ore funzionali insegnamento	€ 219,62	€ 291,43	€ 185,78	-105,65
PROGETTO SAPER(E)CONSUMAR E-P.2.20	Ore funzionali, ore aggiuntive d'insegnamento, supporto CS e AA	€ 7.535,80	€ 10.000,00	€ 4.186,69	-5.813,31
PROGETTO PIANO DELLE ARTI P.2.17	Ore funzionali, ore aggiuntive d'insegnamento, supporto CS e AA	€ 5.088,99	€ 6.753,09	€ 4.266,31	-2.486,78
PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S.2021/2022- P2.22	Ore aggiuntive d'insegnamento	€ 729,59	€ 968,12	€ 928,90	-39,22
PROGETTO KET-P.3.1	Ore funzionali insegnamento	€ 1.134,00	€ 1.504,82	€ 278,76	-1226,06
COMPENSO PER TIROCINANTI ISCRITTI ALL'UNIVERSITA' DI URBINO - P.4.3	Ore funzionali insegnamento	€ 422,00	€ 560,00	€ 464,45	-95,55
PNRR ANIMATORE DIGITALE- P.4.7	Ore funzionali e ore aggiuntive insegnamento	€ 753,58	€ 1.000,00	€ 975,35	-24,65
TOTALI		€ 40.584,44	€ 53.855,51	€ 33.686,81	-20.168,70

CEDOLINO UNICO

TIPOLOGIA	PIANO GESTIONALE	RESTI A.S.2021/2022	ASSEGNAZIONE A.S. 2022/2023	IMPORTO MAX DISPONIBILE L.D.	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE L.D.	DIFFERENZA
FIS			€ 22.090,77	€ 24.316,18 (22.090,77+1460 +765,41)	€ 24.316,18	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI			€ 2.914,56	€ 2.914,56	€ 2.914,56	0,00
INCARICHI SPECIFICI ATA			€ 1.703,47	€ 1.703,47	€ 1.703,47	0,00
ORE ECCEDENTI	2555/06		€ 2.398,70	€ 2.456,73	€ 2.456,73	0,00
ORE ECCEDENTI a.p.	2555/06	€ 58,03 (CONFLUITE IN ORE ECCEDENTIC.A.)				
COMPENSI PER ORE DI ED.FISICA	2555/12		€ 2.240,32	€ 2.240,32	€ 2.240,32	0,00
COMPENSI PER ORE DI ED.FISICA a.p.	2555/12	€ 765,41 (CONFLUITE NEL FIS)				
AREE A RISCHIO	2555/5		€ 1.442,88	€ 1.442,88	€ 1.442,88	0,00
AREE A RISCHIO a.p.	2555/5	€ 1.460,00 (CONFLUITE NEL FIS)				
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO			€ 9.874,37	€ 9.874,37	€ 9.874,37	0,00
TOTALI		€ 2.283,44	€42.665,07	€ 44.948,51	€ 44.948,51	0,00
PARI A LORDO STATO		€ 3.030,12	€ 56.616,55	€ 59.745,03	€ 59.646,67	0,00

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 un'economia di

€ 2.2834,44 — lordo dipendente- corrispondente alle disponibilità esistenti nei Piani Gestionali del Cedolino Unico (pari all'importo Lordo Stato di € 3.030,12) da destinare ad incremento del fondo dell'anno successivo.

SEZIONE III

VERIFICA DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

–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 attività extracurricolari previste dal P.T.O.F;
Considerato che i fondi impiegati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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 P.T.O.F. 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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 22/02/2022 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

IL DIRETTORE S.G.A. INC.
Dott.ssa Valentina Maiolo

Santarcangelo di Romagna, 02/04/2023