



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA**

**Del Direttore dei servizi generali e amministrativi**

**CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2021/2022**

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

**IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI**

**VISTO** l'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001 e s.m.i., 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 e s.m.i., il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

**VISTO** il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

**VISTA** la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

**VISTA** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

**VISTO** il CCNL– comparto scuola– biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

**VISTA** la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

**VISTA** la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

**VISTA** la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico – finanziaria ai contratti integrativi;

**VISTO** il nuovo CCNL relativo al personale del comparto Istruzione e Ricerca triennio 2016-2018 sottoscritto in data 19/04/2018;

**VISTA** la delibera del Consiglio d'Istituto 12 del 18/12/2018 relativa all'approvazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa anno scolastico 2019/2022;

**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;

**VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentito il personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

**VISTA** la nota MIUR prot. n. 46445 del 04/10/2022 – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX – con la quale è stata comunicata l'assegnazione, al Lordo Dipendente, del Fondo delle istituzioni scolastiche (FIS), Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici ATA, Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica, aree a rischio, valorizzazione docenti, per il periodo settembre 2022 e agosto 2023;

**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20/12/2022 prot. n. 9163/2022 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente

**dichiara che**

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2022/2023 sono di seguito dettagliate.

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

| FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA  |     | Parametro L/S<br>in € | Lordo Stato<br>in €     | Lordo dip.<br>in €      |
|--|-----|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Numero punti erogazione  | 4   | 2.552,04              | 10.208,16               | 7.692,66                |
| Organico di diritto Docenti e ATA  | 131 | 318,60                | 41.736,60               | 31.451,85               |
| Organico di diritto Docenti Sc. Secondaria Superiore                                 |     |                       |                         |                         |
| <b>TOTALE</b>  |     |                       | <b>51.944,76</b>        | <b>39.144,51</b>        |
| Funzioni Strumentali   |     |                       | 5.909,46                | 4.453,25                |
| Incarichi Specifici  |     |                       | 3.315,40                | 2.498,42                |
| Ore Eccedenti Sost. Coll. Ass.   |     |                       | 3.621,24                | 2.728,89                |
| Attività Complementari Ed Fisica   |     |                       | 1.104,22                | 832,12                  |
| Aree A Rischio   |     |                       | 1.168,29                | 880,40                  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>   |     |                       | <b>67.063,37</b>        | <b>50.537,59</b>        |
| Valorizzazione del personale scolastico  |     |                       | 18.024,23               | 13.582,69               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO (compresa la voce Valorizzazione del personale scolastico)</b> |     |                       | <b><u>85.087,60</u></b> | <b><u>64.120,28</u></b> |

## Sezioni II – Risorse variabili (economie derivanti dal precedente A.S. ed eventuali riassegnazioni)

| Oggetto  | Lordo Stato<br>in € | Lordo dipendente in € |
|--|---------------------|-----------------------|
| Fondo delle Istituzioni Scolastiche (FIS)      | 25.556,67           | 19.258,98             |
| Funzioni Strumentali                           | //                  | //                    |
| Incarichi Specifici ATA                        | //                  |                       |
| Ore Eccedenti per Sostituzione Docenti Assenti | 3.374,18            | 2.542,71              |
| Attività complementari di educazione fisica    | 3.885,72            | 2.928,20              |
| Aree a rischio                                 | //                  | /                     |
| <b>TOTALE</b>                                  | <b>32.816,57</b>    | <b>24.729,89</b>      |

## Sezione III – Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

## Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo

| Tipologia delle risorse | Lordo Stato<br>in € | Lordo dipendente in € |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| Risorse fisse           | 85.087,60           | 64.120,28             |
| Risorse variabili       | 32.816,57           | 24.729,89             |
| <b>Totale del fondo</b> | <b>117.904,17</b>   | <b>88.850,17</b>      |

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

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla certificazione –**

| Tipologia delle risorse   | Lordo Stato in € | Lordo dipendente in € |
|---|------------------|-----------------------|
| Ore eccedenti per la sostituz. dei colleghi assenti 2021/22 (economie)  | 8.890,90         | 6.700,00              |
| Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti 2022/23  | 3.621,24         | 2.728,89              |
| <b>TOTALE ORE ECCEDENTI SOST. COLL. ASSENTI</b>   | <b>12.512,14</b> | <b>9.428,89</b>       |
| Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j)   | 414,55           | 312,40                |
| Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)              | 6.210,36         | 4.680,00              |
| <b>TOTALE Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i e j) e art. 89 CCNL 29/11/2007)</b> | <b>6.624,91</b>  | <b>4.992,40</b>       |
| <b>TOTALE GENERALE</b>  | <b>19.137,05</b> | <b>14.421,29</b>      |

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

**TOTALE FIS Disponibile € 49.824,90 LD = (78%) € 38.863,42 LD Docenti + (22%) 10.961,48 LD ATA**  
**TOT. VALORIZZ. Personale Scol. € 13.582,69 LD = (78%) € 10.594,50 LD + (22%) € 2.988,19 LD ATA**

**TOT FIS (comprensivo dei fondi della valorizzazione pers. scol. in esso confluito) € 63.407,59 LD (ossia 84.141,88 L.S.) = (78%) Docenti € 49.457,92 LD (ossia 65.630,66 L.S.) + (22%) ATA € 13.949,67 (ossia 18.511,22 L.S.)**

**Personale DOCENTE:**

| Attività  | Lordo Stato in € | Lordo Dip. in € |
|---|------------------|-----------------|
| 1) 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) | //               | //              |
| 2) Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)   | //               | //              |
| 3) Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)   | //               | //              |
| 4) Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) – (comprensiva di un fondo di riserva pari ad euro 3.012,92)                            | 61.450,61        | 46.307,92       |
| 5) Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)   | 4.180,05         | 3.150,00        |
| 6) 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)                                   | //               | //              |
| 7) Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)  | //               | //              |
| 8) Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)  | 5.909,46         | 4.453,25        |
| 8) Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.   | 1.104,22         | 832,12          |

| <b>VAIC863000 - AC23E68 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009169 - 20/12/2022 - II.10 - I</b>   |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 10) Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | 4.296,16                | 3.237,50                |
| 11) Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)  | //                      | //                      |
| <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b><u>76.940,50</u></b> | <b><u>57.980,79</u></b> |

**Personale ATA:**

| <b>ATTIVITA'</b>  | <b>Lordo Stato in €</b> | <b>Lordo Dipendente €</b> |
|---|-------------------------|---------------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)   | 6.323,16                | 4.765,00                  |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) (comprensiva di un fondo di riserva pari ad euro 802,67 LD) | 12.188,06               | 9.184,67                  |
| 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 (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)  | //                      | //                        |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)  | 3.315,40                | 2.498,42                  |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)  | //                      | //                        |
| Compensi relativi a progetti nazionale e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)   | //                      | //                        |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>21.826,62</b>        | <b>16.448,09</b>          |

**Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO**

**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto:**

|   | <b>lordo S.</b>   | <b>lordo D.</b>  |
|---|-------------------|------------------|
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – PERSONALE DOCENTE                   | 76.940,50         | 57.980,79        |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – PERSONALE ATA                       | 21.826,62         | 16.448,09        |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – NON DISPONIBILI ALLA CERTIFICAZIONE | 19.137,05         | 14.421,29        |
| <b>TOTALE</b>   | <b>117.904,17</b> | <b>88.850,17</b> |

**Sezione V – Destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO**

**Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **117.904,17 lordo stato** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari **117.904,17** (in percentuale: 100%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta formativa. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 131 di cui 108 docenti e 23 ATA.

La distribuzione in percentuale tra personale docente ed ATA rientra nei parametri definiti dalle RSU.

|                   |   |
|-------------------|---|
| <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> |
|-------------------|---|

| a.s. 2021/22                  |                         | a.s. 2022/23                  |                             |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Fondo disponibile Lordo stato | Fondo speso Lordo stato | Fondo disponibile Lordo stato | Fondo impegnato Lordo stato |
| € 129.085,79                  | € 96.269,22             | € 117.904,17                  | € 117.904,17                |

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>Modulo IV</b> | <b>Compatibilità economico-finanziaria e modalità 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 programmatoria della gestione**

**Disponibilità cedolino unico (relativamente alle voci di interesse) alla data del 08 novembre 2022:**

| Capitolo e Piano Gestionale | Descrizione  | Acconto dipendente in € | Saldo dipendente in € | Importo Lordo dipendente in € |
|-----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 2554/05                     | Fondo delle Istituzioni Scolastiche (FIS) - Primaria           |                         |                       | 12.987,80                     |
| 2554/06                     | Ore Eccedenti per Sostituzione Docenti Assenti - Primaria      |                         |                       | 1.634,48                      |
| 2555/05                     | Fondo delle Istituzioni Scolastiche (FIS) - Primaria – I grado |                         |                       | 6.270,86                      |
| 2555/06                     | Ore Eccedenti per Sostituzione Docenti Assenti – I grado       |                         |                       | 837,56                        |
| 2555/12                     | Pratica Sportiva   |                         |                       | 2.928,20                      |
| 2556/05                     | Fondo delle Istituzioni Scolastiche (FIS) - Infanzia           |                         |                       | 0,32                          |
| 2556/06                     | Ore Eccedenti per Sostituzione Docenti Assenti - infanzia      |                         |                       | 70,67                         |
| <b>Totale</b>               |  |                         |                       | <b>24.729,89</b>              |

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

| a.s. 2021/22                       |                              |  |
|------------------------------------|------------------------------|--|
| Fondo disponibile lordo Stato in € | Fondo speso lordo Stato in € | Differenza (lordo Stato economie) in € |
| € 129.085,79                       | € 96.269,22                  | € 32.816,57                            |

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

**Verificate** le disponibilità del Cedolino Unico, alla data del 08/11/2022 risultano caricati sul sistema SICOGE e sul POS C83 di questa istituzione scolastica i seguenti importi:

|  |           |
|--|-----------|
| 1227/01 - Supplenze                      | 0,00      |
| 1228/01 - Supplenze                      | 0,00      |
| 1229/01 - Supplenze                      | 145,27    |
| 1230/01 - Supplenze                      | 0,00      |
| 1231/01 – Supplenze Covid                | 1.049,05  |
| Fondo dell’Istituzione Scolastica        | 19.258,98 |
| Ore ecc. – Sostituzione colleghi assenti | 2.542,71  |
| Ore eccedenti – Pratica Sportiva         | 2.928,20  |

Mancano dal caricamento sul sistema SICOGE e sul POS C83, le risorse di cui alla nota MIUR prot. n. . 46445 del 04/10/2022 periodo settembre 2022 – agosto 2023:

- F.I.S. € 39.144,51;
- F.S. € 4.453,25;
- I.S. € 2.498,42;
- Ore Ecc. Coll. Assenti € 2.728,89;
- Attività compl. Ed. Fisica € 832,12;
- Aree a rischio € 880,40;
- Valorizzazione pers. Scol. € 13.582,69;

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

**Considerato** che il contratto integrativo d’Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d’Istituto;

**CERTIFICA**

la compatibilità finanziaria dell’ipotesi di contratto integrativo dell’Istituto Comprensivo Silvio Pellico di Vedano Olona per l’anno scolastico 2022/2023, siglata dalle parti in data 20/12/2022.

Vedano Olona, 20/12/2022

Il **Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**  
 Dott. *Alfredo Salvatore Anastasi*

