



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale "ALESSANDRO VOLTA"
Infanzia - Primaria - Secondaria I Grado
Via Volta, 13 - 20093 Cologno Monzese (MI) Tel. 02 25492649
Fax: 02 25492650 Cod. Mecc. MIIC8EH003 - C.F. 97632210155
E-mail: miic8eh003@istruzione.it PEC: miic8eh003@pec.istruzione.it
Fatturazione Elettronica Codice Univoco : **UFR9XA**
Sito Web dell'istituto: www.scuolavolta.edu.it



Relazione tecnico-finanziaria del Direttore SGA

IPOTESI CONTRATTO DI ISTITUTO

Anno scolastico 2022/2023

*(art. 40bis, comma 5, D.Lgs 165/2001
come modificato dal D.Lgs 150/2009, circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)*

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 alleghino ai contratti integrativi una relazione tecnico-finanziaria;
- 👉 **VISTA** la circolare n. 25 del 19/07/2012 emanata dal Ragioneria Generale dello stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- 👉 **VISTO** l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- 👉 **VISTO** l'organico d'Istituto del personale docente ed A.T.A. a.s. 2022/23;
- 👉 **VISTO** l'organigramma dell'istituto a.s. 2022/23;
- 👉 **VISTO** il piano annuale delle attività del personale A.T.A.;
- 👉 **VISTA** l'ipotesi del Contratto integrativo di istituto siglato in data 14/12/22 concernenti i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- 👉 **VISTO** l'accordo siglato dal MIUR e dalle Organizzazioni Sindacali per il calcolo della prima assegnazione MOF per l'a.s. 2022/23;
- 👉 **VISTA** la delibera del Consiglio di istituto relativa all'adozione del P.T.O.F. periodo 2023/2023
- 👉 **VISTA** la comunicazione MIUR prot n. 46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'a.s. 2022/23;
- 👉 **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 dall'art. 85 del C.C.N.L. del 2007, come novellato dalla sequenza contrattuale del 08/04/2008 e dall'art. 4 comma 2 del C.C.N.L. comparto scuola sottoscritto il 23/11/2009, maggiorato dell'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica risultante dalle somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti;
- 👉 **CONSIDERATO** che la suddetta somma trova allocazione nei piani gestionali di NoiPA, a norma delle disposizioni di cui al comma 197 dell'art. 2 L.191/2009 e successivi regolamenti e circolari applicative;

Dichiara che

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

MODULO I COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/23.

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 45.629,39	€ 60.550,20
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.831,47	€ 6.411,35
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.066,24	€ 4.068,90
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.472,21	€ 1.953,62
Compensi per progetti Area a Rischio Forte Processo Immigratorio	€ 2.861,30	€ 3.796,95
Ore eccedenti sostituzione docenti	€ 3.192,72	€ 4.236,74
Valorizzazione personale scolastico	€ 16.974,82	€ 22.525,59
TOTALE	€ 78.028,15	€ 103.543,35

SEZIONE II

Risorse Variabili

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo Stato)
FONDO per l'istituzione scolastica (€ 11.980.54 economia docenti + € 10.17 economia Ata)	€ 11.990,71	€ 15.911,67
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 68,07	€ 90,33
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO (€ 197,69 economia docenti + € 14.31 economia Ata)	€ 212,00€	€ 281,32
AREE A RISCHIO, a forte processo immigratorio e contro l'emargin. scolastica (€ 2.953.56 a.s. 2021/2022+ 8.425.12 aa.pp) confluite nel fondo	€ 11.378,68	€ 15.099,51
ORE ECCEDENTI per la sostituzione dei colleghi assenti aa.pp.	€ 1.118,34	€ 1.484,04
Attività complementari di educazione fisica anni preced.	€ 5.404,21	€ 7.171,39
TOTALE	€ 30.172,01	€ 40.038,26

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 78.028,15	€ 103.543,35
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 30.172,01	€ 40.038,26
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 108.200,16	€ 143.581,61

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.193,60	€ 8.218,91
Compensi per ore eccedenti +avanzo anni precedenti	€ 4.311,06	€ 5.720,78
Compenso per sostituzione del DSGA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 10.504,66	€ 13.939,69

SEZIONE II
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
Finalizzazioni

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.O.F.. Il Fondo valorizzazione personale scolastico non essendoci specifica voce viene inserito nei progetti nazionali.

La ripartizione delle risorse finanziarie afferenti i diversi Istituti Contrattuali del "Fondo per il miglioramento dell'offerta Formativa" vengono definiti nella misura del 65% al Personale docente ed al 35% al personale ATA. La ripartizione delle risorse finanziarie afferenti i diversi Istituti Contrattuali del Fondo di valorizzazione del personale scolastico vengono definiti nella misura del 75% al Personale docente ed al 25% al personale ATA

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 9.590,00	€ 12.725,93
Attività aggiuntive funzionali	€ 0,00	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 2.400,00	€ 3.184,80
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 32.353,56	€ 42.933,17
Funzioni strumentali al POF	€ 4.899,54	€ 6.501,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.800,00	€ 3.715,60

Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 3.080,40	€ 4.087,69
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 4.311,06	€ 5.720,78
Compensi relativi a progetti Nazionali e Comunitari (Art.6 comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007 (FONDO VALORIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE ex Bonus premiale)	€ 12.928,81	€ 17.156,53
TOTALE COMPLESSIVO	€ 72.363,37	€ 96.026,19

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 17.787,50	€ 23.604,01
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi DSGA (ART.89 CCNL29/11/2007 come sostituito dall'Art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 6.193,60	€ 8.218,91
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.065,00	€ 4.067,26
Incarichi specifici (integrazione ulteriore finanziamento (In attuazione all'intesa del 2 ottobre 2014)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (FONDO VALORIZZAZIONE PERSONALE ATA ex Bonus premiale)	€ 4.258,02	€ 5.650,39
TOTALE COMPLESSIVO	€ 31.304,12	€ 41.540,57

TOTALE GENERALE LORDO STATO: € 137.566,76

TOTALE GENERALE LORDO DIPENDENTE: € 103.667,49

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Tutti i finanziamenti conosciuti alla data di stipula dell'intesa sono stati tutti allocati e quindi non risultano risorse accantonate.

SEZIONE IV

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)			
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2022 (lordo stato)
Personale DOCENTE			
FIS		€ 44.343,56	€ 58.847,89
Funzioni strumentali		€ 4.899,54	€ 6.501,69
Attività compl. di ed. fisica		€ 3.080,40	€ 4.087,69
Fondo Valorizz Docente		€ 12.928,81	€ 17.156,53
Personale ATA			
FIS			
Incarichi specifici		€ 3.065,00	€ 4.067,26
Fondo Valorizz. ATA		€ 4.258,02	€ 5.650,39
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione			
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Ind. Dir. DSGA	€ 6.193,60	€ 8.218,91
	Ind.tà sost. DSGA	€ 0,00	€ 0,00
	Ore eccedenti	€ 4.311,06	€ 5.720,78
	Aree forte proc. Imm.	€ 2.800,00	€ 3.715,60
Somme impegnate nella contrattazione		€ 103.667,49	€ 137.566,76
Somme non impegnate nella contrattazione		€ 4.532,67	€ 6.014,85
TOTALE		€ 108.200,16	€ 143.581,61

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Non pertinente

SEZIONE VI

Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)			
ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 108.200,16	€ 143.581,61	
Utilizzazione totale di risorse	€ 103.667,49	€ 137.566,76	95,81%
ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	Lordo dip	Lordo Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 68.998,78	€ 91.561,38	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 6.193,60	€ 8.218,91	8.98 %
Personale docente	€ 44.343,56	€ 58.847,89	64.27%
Personale ATA	€ 17.787,50	€ 23.604,01	25.78%
UTILIZZAZIONE TOTALE DELLE RISORSE	€ 68.324,66	€ 90.670,81	99.03%

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E
CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO SCOLASTICO DELL'ANNO SCOLASTICO
PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo dipendente	Totale poste di destinazione
€ 90.837,19	€ 82.230,82	€ 108.200,16	€ 103.667,49

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI
DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO

Lordi dipendente

Piano	Descrizione	Economie	Assegn. 22/23	Importo max disp.	Importo max da impegnare
PG/06	ORE ECCEDENTI SOSTIZ. DOC	€ 1.118,34	€ 3.192,72	€ 4.311,06	€ 4.311,06
PG/05	FONDO ISTITUZIONE SCOLAST.	€ 23.437,46	€ 73.363,22	€ 96.800,68	€ 96.800,68
PG/12	ATTIVITA' EDUCAZ. FISICA	€ 5.404,21	€ 1.472,21	€ 6.876,42	€ 6.876,42
PG/13	VALORIZZ. PERSONALE SCOL.	€ 212,00	0	€ 212,00	€ 212,00
	Totale	€ 30.172,01	€ 78.028,15	€ 108.200,16	€ 108.200,16

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Economie Piani Gestionali al 20/12/2022

Piano	Descrizione	Importo disponibile Lordo dipendente
PG/06	ORE ECCEDENTI SOSTIZ. DOC	€ 1.118,34
PG/05	FONDO ISTITUZIONE SCOLAST.	€ 23.437,46
PG/12	ATTIVITA' EDUCAZ. FISICA	€ 5.404,21
PG/13	VALORIZZ. PERSONALE SCOL.	€ 212,00
	Totale	€ 30.172,01

CONCLUSIONI

A fronte di una disponibilità complessiva compresa l'economia, ad **€ 143.581,61** lordo Stato si determina un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 137.566,76 lordo stato** (in percentuale al **95,81%**).

- ✓ 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 altre attività extracurricolari previste dal POF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati 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 PTOF per l'anno scolastico di riferimento.

Clausola di salvaguardia finanziaria:

Nel caso in cui l'accertamento dell'incapienza del FIS intervenga quando le attività previste sono state già svolte, il dirigente dispone, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria.

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dal contratto di istituto che le parti hanno siglato per l'anno scolastico 2022/2023 in data 14/12/2022.

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Pinuccio Zappala'***