



ISTITUTO COMPRESIVO di CASELLE TORINESE

Via Guibert, 3 – 10072 Caselle Torinese (TO)

Codice Meccanografico: **TOIC89200E**

☎ e Fax: 011/9961339 – 011/9914628

Codice Fiscale n 92045950018 - e-mail toic89200e@istruzione.it

toic89200e@pec.istruzione.it

sito: <http://www.iccaselletorinese.edu.it>

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2022/2023
(Art. 6, c. 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, c. 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Premessa

L'ipotesi di contrattazione risulta essere compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica. La Relazione Tecnico-Finanziaria risulta essere composta da quattro moduli:

- 1) Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- 2) Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 3) Schema generale riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 4) Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del Decreto Legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D. Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D. Leg.vo 141 dell'1/08/2011, in forza del quale le P.A. nella stipulazione dei Contratti Integrativi debbano tener 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 165/2001, il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei Contratti Integrativi predispongano una relazione tecnica-finanziaria;
- VISTO il CCNL – Istruzione e Ricerca - 2016/18;
- VISTO il CCNL - comparto scuola-2007 e successive sequenze contrattuali per quanto non espressamente previsto dal nuovo CCNL2016/18;
- VISTA la Circolare n. 25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto “Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi” di cui all'art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 165/2001;
- VISTO l'art. 7 del CCNL - Istruzione e Ricerca 2016/18;
- VISTA la nota MIUR, prot. 46455 del 04 ottobre 2022, avente per oggetto: A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre - dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023; con la quale sono state assegnate a questa Istituzione Scolastica le risorse contrattuali per l'Anno Scolastico 2022/2023.
- VISTO il PTOF dell'Istituto Scolastico 2022-2025 e l'aggiornamento per l'A.S. 2022/2023;
- VISTO il Piano Annuale della Attività del personale docente a.s. 2022/2023
- VISTA la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A. nella quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;
- VISTA l'ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto, siglata in data 18/01/2023, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse assegnate: FIS e altri finanziamenti destinati

ai compensi accessori del personale:

VISTE le disponibilità finanziarie per l'A.S. 2022/2023 del Fondo determinato sulla base dei parametri attualmente vigenti;

VISTE le economie degli anni precedenti;

RELAZIONA quanto segue

Le risorse finanziarie oggetto di Contrattazione Integrativa di sede per l'Anno Scolastico 2022/2023 sono determinate secondo i parametri definiti nell' ipotesi di Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) del 01 agosto 2018 e trovano perfettamente riscontro nelle assegnazioni comunicate con nota del MIUR prot. n. 46455 del 04 ottobre 2022, richiamata in premessa, e di seguito dettagliate:

Modulo I	COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
----------	--

• **Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA A.S. 2022/2023		
PARAMETRI	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
PUNTI DI EROGAZIONE: 05AX 2.552,04	12.760,20	9.615,83
Posti in O.D. (Doc. 131+ATA 28)X 318,60	50.657,50	38.174,38
TOTALE FIS	63.417,60	47.790,21

FUNZIONI STRUMENTALI A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Quota base per tutte le Istituzioni Scolastiche	1.429,81	1.077,48
Quota complessità organizzativa € 607,84 x n. 01	607,84	458,06
Quota in funzione dei doc. O.D. 131 X € 38,85	4.696,35	3.539,07
TOTALE	6.734,00	5.074,61

INCARICHI SPECIFICI – ATA - A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Posti O.D.ATA escluso il DSGA 27x150,69	4.068,63	3.066,04
TOTALE	4.068,63	3.066,04

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
N. classi scuola I grado 20 x € 84,94	1.698,80	1.280,18
TOTALE	1.698,80	1.280,18

AREE A RISCHIO A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Art. 2 comma 2 quinta alinea del CCNL 07/08/2014	1.914,70	1.442,88
TOTALE	1.914,70	1.442,88

ORE ECCEDENTI – SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Posti docenti in O.D. scuola Infanzia e Primaria 93 x € 26,89	2.500,77	1.844,53
Posti docenti in O.D. scuola Secondaria 38 x € 46,81	1.778,78	1.340,45
TOTALE	4.279,55	3.244,98

FONDO VALORIZZAZIONE MERITO DOCENTI A.S. 2022/2023		
PARAMETRI L. STATO	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
L. 27/12/2019 n. 160 comma 249 - Art. 88 CCNL 29/11/2007	22.475,82	16.937,32
TOTALE	22.475,82	16.937,32

TOTALE RISORSE A.S. 2022/2023		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
TOTALE FIS	63.417,60	47.790,21
TOTALE MOF	41.171,77	31.026,21
TOTALE COMPLESSIVO	104.589,37	78.816,42

- **Sezione II – Risorse variabili:**

Le risorse variabili, Risorse non utilizzate provenienti da economie anni precedenti, sono determinate in base al Piano di riparto, stampa del 23/10/2020 come di seguito specificate:

ECONOMIE ANNI PRECEDENTI		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
Economie Cap. Bilancio 2554 P. gestionale 05	10.455,58	7.879,11
Economie Cap. Bilancio 2554 P. gestionale 06 OO. EE.	5.521,82	4.161,13
Economie Cap. Bilancio 2555 P. gestionale 05	51,22	38,60
Economie Cap. Bilancio 2555 P. G.le 12 ATTIVITA' COMPL. E. FISICA	2.899,85	2.185,27
Economie Cap. Bilancio 2554 P. G.le 13 VALORIZZAZIONE PERSONALE	0,00	0,00
TOTALE ECONOMIE	18.928,47	14.264,11

TOTALE ECONOMIE		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
TOTALE FIS Capp. Bilancio 2554 – 2555 - 2556 P. Gestionale 05	10.506,80	7.917,71
TOTALE OO.EE. Cap. Bilancio 2554, 2555 e 2556 P. Gestionale 06	5.521,82	4.161,13
TOTALE ATTIVITA' COMPL. E. FISICA. G.le 12	2.899,85	2.185,27
TOTALE VAL.NE PERSONALE P. G.le 13	0,00	0,00
RIEPILOGO TOTALE ECONOMIE	18.928,47	14.264,11

- **Sezione III – Eventuali decurtazioni dal Fondo:**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione:

TOTALE RISORSE		
	L. STATO €	L. DIPENDENTE €
RISORSE FISSE – SEZIONE I - TOTALE FIS+MOF	104.589,37	78.816,42
RISORSE VARIABILI - SEZIONE II - TOTALE ECONOMIE	18.928,48	14.264,11
RISORSE RELATIVE A PROGETTI NAZIONALI TERRITORIALI	4.180,05	3.150,00
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	127.697,90	96.230,53

- **Sezione V – Risorse temporanee 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
------------------	--

- **Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non**

regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione:

TIPOLOGIA RISORSE	TOTALE L. DIPENDENTE €	TOTALE L. STATO
Compenso per il DSGA- utilizzato: Quota fissa+quota variabile - Ind. Direzione	5.520,00	7.325,04
Indennità sostituto DSGA (Quota Fissa -CIA)	1.054,00	1.398,66
TOTALE	6.574,00	8.723,70

- 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.. La somma disponibile del FIS a.s. 2022/2023, ottenuta detraendo l'Indennità di Direzione del DSGA + quota la quota fissa-CIA e le economie relative ad anni, ammonta ad € **41.216,21 L.D (€ 54.693,91 L.S.)** di cui l'75% per i Docenti € **30.912,16 L.D. (€ 41.020,44 L.S.)** ed il 25% al Personale ATA € **10.304,05 L.D. (€ 13.673,47 L.S.)**.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	L. DIPENDENTE	L. STATO
Art. 88 c. 2 lett. D CCNL29/11/2007	Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	25.494,67	33.831,43
Art. 88 c. 2 lett. F CCNL29/11/2007	Compensi attribuiti ai Collaboratori del D.S.	3.675,00	4.876,72
Art. 88 c. 2 lett. B CCNL29/11/2007	Attività aggiuntive di insegnamento	1.400,00	1.857,80
Art. 88 c. 2 lett. K CCNL29/11/2007	Compensi per il personale Docente per ogni altra attività deliberata dal consiglio d'istituto nell'ambito del POF	2.537,49	3.367,25
TOTALE RISORSE IMPEGNATE COL FIS		33.107,16	43.933,20
Art. 33 CCNL29/11/2007	Funzioni Strumentali al POF	5.074,61	6.734,00
Art. 87 CCNL29/11/2007	Attività complementare di Educazione Fisica	3.465,45	4.598,65
Art. 9 CCNL29/11/2007	Compensi per progetti aree a rischio	3.602,98	4.781,15
Compenso per ORE ECCEDENTI	Compenso per Ore Eccedenti	7.386,11	9.801,37
Valorizzazione del personale	Valorizzazione del personale	11.856,12	15.733,07
Progetti nazionali, territoriali	Progetto Delf- key - Screening	3.150,00	4.180,05
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI		67.642,43	89.761,49

PERSONALE ATA

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	L. DIPENDENTE	L. STATO
art. 88 c 2, lett.j CCNL 29/11/2007	Compenso sostituzione DSGA	0,00	0,00
art. 88 c 2, lett. k CCNL 29/11/2007	Compensi al personale ATA per ogni attività deliberata dal C.I. per il POF	5.990,44	7.949,31
art. 88 c 2, lett.e CCNL 29/11/2007	Prestazioni aggiuntive personale ATA	7.515,50	9.973,07
TOTALE RISORSE IMPEGNATE COL FIS		13.505,94	17.922,38
	Incarichi specifici	3.066,24	4.068,90
	Valorizzazione del personale	5.081,20	6.742,75
Art. 9 CCNL29/11/2007	Compensi per progetti aree a rischio	360,72	478,68
TOTALE COMPLESSIVO ATA		22.014,10	29.212,71

• Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Allo stato attuale non vi sono risorse ancora da regolare.

- **Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione:**

TIPOLOGIA RISORSE	TOTALE L. DIPENDENTE	TOTALE L. STATO
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto Personale Docente	67.642,43	89.761,49
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto Personale ATA	22.014,10	29.212,71
Indennità di Direzione - DSGA	5.520,00	7.325,04
	1.054,00	1.398,66
TOTALE MOF UTILIZZATO	96.230,53	127.697,90

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo sezione non pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale si attesta che:

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **96.230,53 L.D. (€127.697,90 L.S.)** (Risorse Fisse + Risorse Variabili) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **96.230,53 L.D. (€127.697,90 L.S.)**, pari al 100%. Di cui: € **67.642,43** al Personale Docente, € **22.014,10** al personale ATA, ed € **5.520,00** per l'Indennità del Direttore S.G.A. + € **1.054,00** per l'Indennità quota Fissa- CIA del Direttore S.G.A. ff.

Le unità in organico di diritto sono complessivamente 159 così suddivise:

- *30 docenti scuola dell'infanzia*
- *63 docenti scuola primaria*
- *38 docenti scuola secondaria I grado*
- *05 assistenti amministrativi*
- *22 collaboratori scolastici*
- *01 DSGA*

Le unità in organico di fatto sono complessivamente 06 così suddivise:

- *6 docenti scuola dell'infanzia*
- *17 docenti scuola primaria*
- *6 docenti scuola secondaria I grado*
- *2 assistenti amministrativi*
- *2 collaboratore scolastici*

Alle suddette unità bisogna aggiungere i 6 docenti di IRC e degli spezzoni orari per il completamento cattedre.

- *1 docente IRC tempo indeterminato*
- *5 docenti IRC tempo determinato*

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

Anno Scolastico 2021/2022		Anno Scolastico 2022/2023	
Fondo a Disposizione	Fondo Utilizzato	Fondo a Disposizione	Fondo Utilizzato
€ 94.447,78	€ 80.183,67	96.230,53	96.230,53

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

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 programmatica di gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, 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 PTOF.

SEZIONE II - Esposizione finalizzata alla verifica a Consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Rispetto all'utilizzo del solo Fondo d'Istituto relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € **14.264,11** Lordo Dipendente, come esposta nella Sezione II, Risorse Variabili – Economie anni precedenti.

SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

L'ipotesi economica, per l'anno scolastico 2022/2023 risulta coperta con fondi allocati al sistema gestionale NoiPa e dalla nota MIUR, prot. n. 46445 del 04.10.2022 e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;

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 extra-curricolari previste dal PTOF

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività progettuali di aggiornamento al PTOF per l'anno scolastico 2022/2023;

La liquidazione dei compensi sarà effettuata dal Service Personale Tesoro (SPT), ai sensi di quanto disposto dall'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2012).

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 pre-intesa di Contratto Integrativo del 18/01/2023, viene redatta al fine di ottenere la Certificazione di Compatibilità Economico-Finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

IL Direttore S.G.A.

Sig. Tonino GAROFALO

*(Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice
Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse)*