



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO TECNICO STATALE F. VIGANÒ
Via Dei Lodovichi, 2 – 23807 Merate LC
Codice Fiscale: 85002000132 – Codice Univoco:UFSL80
Tel: 0399902998 - 0399907117
segreteria@issvigano.edu.it – lcis001009@pec.istruzione.it
www.issvigano.edu.it



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** il decreto legislativo 30.03.2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- **VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento della Funzione Pubblica n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- **VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- **VISTO** il piano di attività del Personale ATA;
- **VISTA** la comunicazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022;
- **VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- **VISTO** il CCNL del 19/04/2018 (triennio 2016/2018) e precedenti;
- **VISTA** l'intesa siglata tra Ministero dell'Istruzione e OOSS del comparto scuola siglata in data 22/09/2021;
- **VISTA** l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 21.02.2023

RELAZIONA QUANTO SEGUE

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 2022/2023: sono determinate come segue

	Risorse a. s. 2022/2023	
	LORDO DIP.	LORDO STATO
Fondo dell'Istituzione Scolastica		
- FIS punti erogazione	3.846,33	5.104,08
- FIS Organico (posti totali)	32.412,21	43.011,00
- FIS Organico docenti	<u>25.757,05</u>	<u>34.179,61</u>
TOT Fis	62.015,59	82.294,69
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.372,20	5.801,91
Incarichi specifici al personale ATA	3.293,37	4.370,30
Attività complementari di educazione fisica	3.200,45	4.247,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.274,37	3.018,09
Valorizzazione del personale scolastico	14.921,23	19.800,47
TOTALE	90.077,21	119.532,46

SEZIONE II

Risorse Variabili

		Risorse anno scolastico 2022/2023	
		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Somme non utilizzate provenienti dall'esercizio 2021/22 (cedolino unico - capitolo gestionale 2549/05)	Quota docenti	2.390,43	3.172,10
	Quota ATA	3.090,17	4.100,66
	ARFPI	1.294,33	1.717,58
(cedolino unico - cambio capitolo gestionale da 2549/13 a 2549/05)	Valorizzazione personale scolastico	18,07	23,98
(cedolino unico- cambio capitolo di bilancio da 2549/06 a capitolo 2549/05)	Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti *	5.000,00	6.635,00
(cedolino unico - cambio capitolo di bilancio da 2549/12 a capitolo 2549/05)	Attività complementari di educazione fisica **	1.000,00	1.327,00
(cedolino unico capitolo 2549/12)	Attività complementari di educazione fisica 2021/22	360,73	478,79
TOTALE		13.153,73	17.455,00

* Le risorse degli anni precedenti relative alle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti sono in parte confluite nel fis ai sensi dell'art 8 del CCNI (più specificatamente la risorsa pari ad € 5.040,75 è stata così utilizzata: € 40,75 sono rimaste nel cap. gestionale 2549/06 mentre 5.000,00 sono confluite nel cap. 2549/05 ai sensi dell'art 8 del CCNI)

*** le risorse per le attività complementari di educazione fisica sono in parte confluite nel fis ai sensi dell'art 8 del CCNI - (più specificatamente la risorsa pari ad € 1.360,73 è stata così utilizzata: € 360,73 sono rimaste nel cap. gestionale 2549/12 mentre 1.000,00 sono confluite nel cap. 2549/05 ai sensi dell'art 8 del CCNI)*

SEZIONE III

Decurtazioni del fondo

Non sono previste

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposta a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIP.	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	90.077,21	119.532,46
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	13.153,73	17.455,00
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	103.230,94	136.987,45

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE
PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVE
SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo dip.	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA quota fissa e quota variabile dell'indennità sostituzione DSGA	319,00*	423,31
Compenso quota variabile indennità di direzione del DSGA	4.800,00	6.369,60
TOTALE	5.119,00	6.792,91

**(la cifra è calcolata su 20 giorni di sostituzione)*

La quota per il dsga e il sostituto è stata calcolata, in base all'art. 56 CCNL 2006/2009 e art 89 modificato dalla sequenza contrattuale del 28 maggio 2008 prevista dall'articolo 62 del CCNL 29 novembre 2007, tenendo conto di 135 persone in organico di diritto per l'anno scolastico in oggetto.

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..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo dip.	Lordo stato
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	41.142,50	54.596,10
Corsi di recupero e IDEI	18.000,00	23.886,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.655,00	6.177,19
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	4.250,00	5.639,75
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	875,00	1.161,13
Funzioni strumentali al POF	4.372,20	5.801,91
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.561,18	4.725,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigr. e contro l'emarginazione scolastica	3568,70	4.735,66
Somme residue	4,13	5,48
TOTALE COMPLESSIVO	80.428,71	106.728,90

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Lordo dip.	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.389,00	19.094,20
Incarichi specifici	3.293,37	4.370,30
Somme residue	0,86	1,14
TOTALE COMPLESSIVO	17.683,23	23.465,65

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Descrizione	Lordo dip.	Lordo stato
FIS Docenti (Risorse anno scolastico 22/23)	4,13	5,48
FIS ATA (Risorse anno scolastico 22/23)	0,86	1,14
TOTALE COMPLESSIVO	4,99	6,62

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scol. 2022/2023	
	Lordo dip	Lordo stato
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO PERSONALE DOCENTI	80.424,58	106.723,42
PERSONALE ATA	17.682,37	23.464,50
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA C. I. O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL	5.119,00	6.792,91

CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERT.	(€ 4.800,00 indennità di direzione del DSGA + € 319,00 indennità sost. DSGA)	
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE DOCENTI (AVANZO FIS)	4,13	5,48
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE ATA (FIS)	0,86	1,14
TOTALE	103.230,94	136.987,45

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna destinazione è stata destinata all'esterno del fondo

SEZIONE VI

Attestazione, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 88.435,49** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad **€ 88.430,50** ed un residuo di **€ 4,99** (**€ 4.13 fis docenti + 0,86 fis ATA**) così suddivisi:

• al personale docente (comprensivi di 18.000,00 € destinati ai corsi di recupero)	68.922,50
• al personale ATA	14.389,00
• indennità DSGA + sostituto	5.119,00
• residuo non utilizzato docenti (fis)	4,13
• residuo non utilizzato ATA (fis)	0,86
Tot	88.435,49

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni di spesa e le eventuali economie

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità (A)	Impegni per l'a.s. 2021/2022 (B)	Importi non utilizzati C = A-B
Fondo Istituzione Scolastica + valorizzazione personale scolastico	11.498,67*	76.936,82	88.435,49	88.430,50 Di cui : • Docenti 68.922,50 • ATA 14.389,00 • DSGA + Sostituto 5.119,00	(fis docenti) 4,13 (fis ATA) 0,86 TOT. 4,99
Funzioni Strum.	/	4.372,20	4.372,20	4.372,20	0,00
Incarichi specifici personale ATA	/	3.293,37	3.293,37	3.293,37	0,00
Attività. Compl. Di Ed. Fis.	360,73	3.200,45	3.561,18	3.561,18	0,00
Aree a rischio forte proc. imm.	1.294,33	2.274,37	3.568,70	3.568,70	0,00
TOTALE	13.153,73	90.077,21	103.230,94	103.225,95	4,99

* La risorsa è composta da: (€ 2.390,43 economie fis docenti) + (€ 3.090,17 economie fis ATA) + (€ 18,07 economie valorizzazione personale) + (€ 5.000,00 quota parte delle economie ore eccedenti confluite nel fis ai sensi dell'art 8 del CCNI) + (1.000,00 quota parte delle economie per attività complementari di ed. fisica confluite nel fis ai sensi dell'art 8 del CCNI)

Le unità di personale interessato (organico di diritto) sono complessivamente 135, di cui 105 docenti e 30 A.T.A. (compreso DSGA)

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE
INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF –
DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale (con economie)	Totale poste di destinazione
109.550,88	109.114,71	103.230,94	103.225,95

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.

1) CEDOLINO UNICO – Disponibilità

Piano gestionale	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza
2549	103.230,94	103.225,95	4,99

SEZIONE II

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

DSGA e sostituto:

Descrizione compenso	Risorse disp. a.s. 20/21	Risorse spese	Risorse residue
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.710,00	4.710,00	0,00
Compenso quota fissa e quota variabile indennità sostituzione DSGA	314,00	314,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	5.024,00	5.024,00	0,00

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 21/22	Risorse spese	Risorse residue
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	41.457,50	40.197,50	1.260,00
Corsi di recupero e IDEI	16.950,00	16.950,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente	4.655,00	4.655,00	0,00

Compensi per altre attività deliberate nell'ambito del POF	4.775,00	3.762,50	1.012,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	875,00	875,00	0,00
Funzioni strumentali	5.172,52	5.172,52	0,00
Compensi per progetti aree a rischio forte processo immigratorio	3.201,21	3.201,21	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica	2.624,33	2.624,33	0,00
Fis Docenti non contrattato	436,00	300,00	136,00
TOTALE COMPLESSIVO	80.146,56	77.738,06	2.408,50

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2021/22	Risorse Spese	Risorse residue
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	21.087,00	17.997,00	3.090,00
Fis ATA non contrattato	0,17	0,00	0,17
Incarichi specifici	3.293,15	3.293,15	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	24.380,32	21.290,15	3.090,17

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione dei fondi

A fronte di una disponibilità di € 103.230,94 è stata prevista un'utilizzazione di pari al 99,99 %.

Quadro sinottico disponibilità e impegni

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità (A)	Impegni per l'a.s. 2022/2023 (B)	Importi non utilizzati C = A-B
Fondo Istituzione Scolastica + valorizzazione personale scolastico	11.498,67*	76.936,82	88.435,49	88.430,50 Di cui : • Docenti 68.922,50 • ATA 14.389,00 • DSGA + Sostituto 5.119,00	(fis docenti) 4,13 (fis ATA) 0,86 TOT. 4,99
Funzioni Strum.	/	4.372,20	4.372,20	4.372,20	0,00
Incarichi specifici personale ATA	/	3.293,37	3.293,37	3.293,37	0,00
Attività. Compl. Ed. F.	360,73	3.200,45	3.561,18	3.561,18	0,00
Aree a rischio forte proc. imm.	1.294,33	2.274,37	3.568,70	3.568,70	0,00
TOTALE	13.153,73	90.077,21	103.230,94	103.225,95	4,99

- Verificato le disponibilità a seguito della nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 e delle economie degli anni precedenti rilevate al sistema SIRG- sottosistema spese WEB - alla conclusione della liquidazione dei compensi dell'anno 2021/22.
- 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 PTOF;
- 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 POF 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 in data 21 febbraio 2023.

Merate, 25 febbraio 2023

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI ED AMM.VI
(dott. Domenico Brancaccio)**