



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

I.C. 3 -DORSO-S.Giorgio a Crem.-NA-
Prot. 0004485 del 22/05/2024
VI-3 (Uscita)

San Giorgio a Cremano, 22/05/2024
Alla Dirigente Scolastica
prof.ssa Isabella Bonfiglio
sede
Ai Revisori dei Conti AMBITO 119

ANNO SCOLASTICO 2023/2024
RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO
INTEGRATIVO DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO 3 “Don Milani – Dorso”
di San Giorgio a Cremano (NA)

(ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001, sostituito dall' art. 54
comma 1 del Decreto Legislativo n. 150 del 27/10/2009)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

PREMESSO che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data **21 maggio 2024**;

VISTA la comunicazione MIM con **Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023** avente ad oggetto: “A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 - periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024”, contenente l'Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa” per l' a.s. 2023/2024;

VISTO il piano di riparto presente nel SIRGS – sottosistema Spese Web Cedolino Unico “Dettaglio avanzo fondi M.O.F.” di cui all'unità copia;

VISTA l'ipotesi di CONTRATTAZIONE COLLETTIVA INTEGRATIVA NAZIONALE DEL COMPARTO ISTRUZIONE E RICERCA sottoscritta in data 8 settembre 2023 tra i rapp.ti del Ministero dell'Istruzione e delle OO.SS circa i “criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2023/2024, delle risorse finanziarie confluite in un unico fondo, denominato “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa” e destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 87 e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126-128, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla “Valorizzazione del personale docente” e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la “Valorizzazione della professionalità dei docenti”, come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative;

VISTO il CCNL del comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018;

VISTO il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del personale del comparto Istruzione e ricerca **Periodo 2019-2021**;

VISTA la Circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 “Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001)”;

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011;

VISTO il CCNL del 23/1/2009 biennio economico 2008-2009, le successive integrazioni stipendiali "indennità di vacanza contrattuale" e le sequenze contrattuali del 8/4/2008 e sequenza ATA del 25/7/2008;

VISTO il Decreto Legislativo n° 150 del 27/10/2009 in attuazione delle Legge delega n°15 del 4/03/2009;

VISTO l'art. 7 comma 8 del CCNL comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018 "Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri sono effettuati dall'organo di controllo competente ai sensi dell'art. 40 bis, comma 1, del d. lgs. 165/2001. A tal fine, l'Ipotesi di contratto collettivo integrativo definita dalle parti, corredata dalla relazione illustrativa e da quella tecnica, è inviata a tale organo entro dieci giorni dalla sottoscrizione. In caso di rilievi da parte del predetto organo, la trattativa deve essere ripresa entro cinque giorni. Trascorsi quindici giorni senza rilievi, l'organo competente dell'amministrazione può autorizzare il presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del contratto" e

VISTA la nota MIUR del 30/09/2010 "obbligo di trasmissione all'ARAN e al CNEL delle contrattazioni collettive integrative" ai sensi dell'art. 40-bis, comma 5 del D.lgs n°165/2001;

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 amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la Circolare Presidenza Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica - n° 7 del 13/05/2010 "Contrattazione integrativa, indirizzi applicativi del decreto legislativo 27/10/2009 n°150 della Presidenza del Consiglio dei Ministri della Funzione Pubblica";

VISTO l'art. 39, comma 3°-ter della Legge 27/12/1997 n° 449 in combinazione con il D.Lgs. 3/2/1993 n° 29 e per ultimo con il D.Lgs. 30/3/2001, n°165, art. 48 comma 6°, stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello, cioè quelli sottoscritti in sede locale, sia centrale che territoriale, che di Scuola;

CONSIDERATO che la scrivente ha trasmesso al Dirigente Scolastico la proposta di "Piano annuale delle attività del Personale A.T.A." a.s. 2023/2024" (personale amministrativo e collaboratore scolastico), adottato dal Dirigente Scolastico in data 22/11/2023 con Prot. n. 7775/VII-01;

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 2 di cui al Verbale n. 3 del 18/11/2022 di approvazione del PTOF per il triennio 2022/25;

VISTI i parametri per la costituzione del FIS a.s. 2023/2024 da cui si ricavano i dati dell'organico di diritto del Personale Docente + A.T.A. dell'Istituto Comprensivo 3 "Don Milani Dorso" di San Giorgio a Cremano e di seguito elencato: n° 5 punti di erogazione, n° 143 Docenti in organico di diritto, n° 27 personale ATA, n° 1 DSGA in organico di diritto, per un totale di n. 171 unità di personale;

CONSIDERATO che le spese imputate rientreranno negli stanziamenti disposti dal MIUR mediante caricamento su sistema SICOGE a favore di questa Istituzione Scolastica e in quanto assegnazione " Virtuale – Cedolino Unico" retribuite su indicazioni della scuola direttamente dalla Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze;

VISTO che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi regolarmente programmate e impegnate, salvo dovere procedere alla revisione/inserimento/cancellazione degli impegni nel caso emergessero esigenze imprevedute ed imprevedibili;

CONSIDERATO che sono state rispettate le procedure previste dal CCNL comparto istruzione e ricerca del 19/04/2018 e per le parti non disapplicate quelle previste dal CCNL 29/11/2007;

CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;

VISTO lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo a.s. 2022/2023;

VISTI gli incontri tra il Dirigente Scolastico e le R.S.U.;

CONSIDERATO che il Contratto Integrativo d'Istituto è stato siglato dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Annunziata Di Rosa e dalle R.S.U. d'Istituto;

RELAZIONE QUANTO SEGUE

la presente relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli

Modulo I:	La costituzione del Fondo (dotazione) per la contrattazione integrativa
Modulo II:	Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
Modulo III:	Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente
Modulo IV	Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali di bilancio

Parametri per il calcolo del FMOF:

Punti di erogazione del servizio	5
Docenti scuola dell'infanzia + Docenti scuola primaria	80
Docenti scuola secondaria 1° grado	63
Personale ATA (compreso DSGA)	28
TOTALE POSTI IN O.D.D.	171
n. classi scuola secondaria di 1° grado	31

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:

	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 50.343,38
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 5.361,10
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 185,49
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 3.802,21
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 1.987,08
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 16.957,65

Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	€ 0,00
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 3.066,65
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	€ 0,00
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 81.703,56
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0,00
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Totale risorse su stanziamenti di bilancio	
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	
Fondo per l'Istituzione Scolastica a.s. 2022/2023	€ 1.672,96
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa a.s. 2022/2023	€ 0,03
Incarichi specifici del personale ATA a.s. 2022/2023	€ 0,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti a.s. 2022/2023	€ 2.102,12
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva a.s. 2021/2022	€ 371,43
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a.s. 2021/2022	€ 323,86
Totale economie esercizi precedenti	€ 4.470,40
TOTALE RISORSE	€ 86.173,96

Sintesi delle risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 81.703,56
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	€ 0,00
Economie esercizi precedenti	€ 4.470,40
Totale risorse (lordo dipendente)	€ 86.173,96

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla Scuola, in correlazione anche con il PTOF. Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti in contrattazione per il personale interessato:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
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)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 5.467,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.700,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 34.230,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 0,00
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.358,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 3.787,32
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 0,00
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 53.542,32
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	€ 0,00
Ulteriori compensi per corsi di recupero	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	€ 0,00
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 0,00
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 53.542,32

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.850,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 600,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 3.418,75
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 17.540,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	€ 0,00

Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.066,65
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 0,00
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 30.475,40
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 0,00
TOTALE PERSONALE ATA	€ 30.475,40

DETERMINAZIONE INDENNITÀ DI DIREZIONE AL DSGA (PARTE VARIABILE) A.S. 2023/2024:

In base all'art. 3 della Sequenza contrattuale ATA e Tabella 9 (Intesa ATA 25/08/2008) ridefinita dal 1° settembre 2008, per il calcolo di tale indennità vengono in considerazione 2 criteri:
 lettera c): natura Istituto (Istituto con almeno due punti di erogazione del servizio) valore unitario € 750,00 lordo dipendente;
 lettera e): complessità organizzativa (n. docenti + n. ATA in organico di diritto) valore € 30,00 * n. 143 doc. + 27 ATA (escluso DSGA) = n. 170 * € 30,00 = € 5.100,00 lordo dipendente

per un totale LORDO DIPENDENTE di € 5.850,00.

La gestione di tale importo, in termini di liquidazione dei rispettivi compensi al personale, avverrà esclusivamente a mezzo la procedura del SPT (Cedolino Unico).

NOTE: Le Attività Aggiuntive del personale ATA consistono in prestazioni di lavoro oltre l'orario di servizio, ovvero nell'intensificazione di prestazioni lavorative dovute anche a specifiche forme di disposizione dell'orario di lavoro determinate dal PTOF, alla sostituzione del collega assente con conseguente intensificazione di servizio ecc...

Si riporta di seguito il **quadro completo del FMOF** a.s. 2023/2024 (disponibilità, impegni ed eventuali economie):

Causale	Economie anno precedente	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2023	Impegni per l'a.s. 2023/2024	Importi non utilizzati
F.I.S.	€ 1.672,96 L.D.	€ 50.343,38 L.D.	€ 52.016,34 L.D.		///
Valorizzazione docenti confluito nel FIS	€ 0,00	€ 16.957,65 L.D.	€ 16.957,65 L.D.		///
Aree a rischio	0,00	€ 185,49 L.D.	€ 185,49 L.D.		
Economie ore eccedenti destinate al solo personale	€ 2.102,12 L.D.		€ 2.102,12 L.D. confluite nel FIS		

docente a copertura FIS					
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme assegnate dal MI non utilizzate)	€ 323,86 L.D.		€ 323,86 L.D. confluente nel FIS		
Fondo per attività complementari di educazione fisica	€ 371,43 L.D.		€ 371,43 L.D. confluente nel FIS		
TOTALE CONFLUITO NEL Fondo per l'Istituzione Scolastica			€ 71.956,89 L.D. Disponibili per il personale (inclusa indennità di Direzione DSGA, compenso ad eventuale sostituto DSGA, compensi ai n. 2 collab. D.S. e sostituzione estiva DS)	€ 71.805,75	€ 151,14
Funzioni Strumentali	€ 0,03 L.D.	€ 5.361,10 L.D.	€ 5.361,13 L.D.	€ 5.358,00 L.D.	€ 3,13
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.066,65 L.D.	€ 3.066,65 L.D.	€ 3.066,65 L.D.	€ 0,00 L.D.
Ore ecc.ti destinate alla sost. docenti assenti	€ 0,00	€ 3.802,21 L.D.	€ 3.802,21 L.D.	€ 3.787,32 L.D.	€ 14,89
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva	€ 0,00	€ 1.987,08 L.D.	€ 1.987,08 L.D.	Non contrattato	
TOTALI	Economie anno precedente	Totali assegnazioni al 01/09/2023	Totale della dotazione sottoposta a certificazione	Totale contrattato (esclusa indennità di Direzione DSGA, compenso ad eventuale sostituto DSGA, compensi ai	€ 18,02

				n. 2 collab. D.S. ed emergenze	
	€ 4.470,40 L.D.	€ 81.703,56 L.D.	€ 86.173,96 L.D.	€ 84.017,72 L.D.	€ 169,16

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente 2022/2023 risulta rispettato.

Di seguito si riportano le liquidazioni effettuate nell'a.s. 2022/2023 con riferimento ai vari capitoli di spesa ed ai contenuti del Contratto Integrativo d'Istituto e della certificazione ricevuta dai Revisori dei conti in data 4 aprile 2022:

PERSONALE DOCENTE IMPEGNATO PER

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA a.s. 2022/2023:

CAPITOLO DI SPESA SU POS 2555 P.G. 12 (LIQUIDATE A SETTEMBRE 2023)

	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
Totale liquidato	€ 2.216,26	€ 1.670,13

TOTALE IMPORTO CERTIFICATO LORDO STATO: € 2.709,15;
 TOTALE IMPORTO CERTIFICATO LORDO DIPENDENTE: € 2.041,56;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.670,13;
ECONOMIA LORDO DIPENDENTE € 371,43 (cfr. Piano di riparto allegato).

PERSONALE DOCENTE CHE HA SVOLTO: ORE DI SOSTITUZIONE DOCENTI a.s. 2022/2023
SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO E SCUOLA PRIMARIA (NESSUNA SOSTITUZIONE EFFETTUATA PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA)

CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 06 (LIQUIDATE A SETTEMBRE 2023)

	<i>Totale Ore svolte</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	<i>Importo orario L.D. € 29,28</i>	//	//
Totale scuola secondaria di I grado	60	€ 2.331,25	€ 1.756,78

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 4.390,57;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 3.308,64;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO: € 2331,25;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.756,78;
 ECONOMIA LORDO STATO: € 2.059,32;
ECONOMIA LORDO DIPENDENTE: € 1.551,86.

	<i>Totale Ore svolte</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
SCUOLA PRIMARIA	<i>Importo orario L.D. € 20,29</i>	//	//

<i>Totale scuola primaria</i>	<i>8,5</i>	<i>€ 228,84</i>	<i>€ 172,45</i>
-------------------------------	------------	-----------------	-----------------

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 673,12;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 507,25;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO: € 228,84;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 172,45;
 ECONOMIA LORDO STATO: € 444,28;
ECONOMIA LORDO DIPENDENTE: € 334,80.

TOTALE LIQUIDATO PER ENTRAMBI GLI ORDINI DI SCUOLA LORDO DIPENDENTE: € 1.929,23
 TOTALE ECONOMIA LORDO STATO: € 2.081,86 + € 20,66 (IMPORTO NON UTILIZZATO)
 TOTALE DISPONIBILE LORDO DIPENDENTE SU POS: **€ 2.102,12**

PERSONALE DOCENTE: **FUNZIONI STRUMENTALI** CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05
 (LIQUIDATE A SETTEMBRE 2023)

	<i>AREA PTOF D'ISTITUTO</i>	<i>Grado Istruzione</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
<i>Totale funzioni strumentali</i>			<i>€ 7.379,78</i>	<i>€ 5.560,95</i>

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 7.379,42;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 5.560,98;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 7.379,78;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 5.560,95.
ECONOMIA LORDO DIPENDENTE: € 0,03 pari all'importo non utilizzato in contrattazione.

UTILIZZO FIS DOCENTI

COMPENSI ATTRIBUITI AI **COLLABORATORI DEL DIRIGENTE SCOLASTICO** (LIQUIDATE A SETTEMBRE 2023) (art. 88 comma 2 lett. F) CCNL 29/11/2007) - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	<i>Ore</i>	<i>Compenso orario</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso dipendente</i>	<i>lordo</i>
<i>Totale generale</i>	<i>240</i>		<i>€ 5.573,40</i>	<i>€ 4.200,00</i>	

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 5.573,40;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 4.200,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 5.573,40;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 4.200,00.

Attività aggiuntive di insegnamento (ore frontali € 35,00)

COMPENSI PER ATTIVITA' PROGETTUALI INSERITE NEL PTOF E DELIBERATE DAL COLLEGIO DOCENTI (attività funzionali all' insegnamento art. 88 comma 2 lett. d) CCNL 29/11/2007) - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATE A SETTEMBRE 2023):

	Grado Istruzione	Ore svolte	Compens o orario	Compenso stato	lordo	Compenso lordo dipendente	Titolo progetto
TOTALE GENERALE		404	€ 17,50	€ 9.381,89		€ 7.070,00	

COMPENSI PER ATTIVITA' PROGETTUALI INSERITE NEL PTOF E DELIBERATE DAL COLLEGIO DOCENTI (attività aggiuntive di insegnamento art. 88 comma 2 lett. b) CCNL 29/11/2007) - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATE A OTTOBRE 2023):

	Grado Istruzione	Ore svolte	Compens o orario	Compenso stato	lordo	Compenso lordo dipendente	Titolo progetto
TOTALE GENERALE		218	€ 35,00	€ 10.125,01		€ 7.630,00	

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 19.506,90;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 14.700,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 19.506,90;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 14.700,00

Attività aggiuntive funzionali (ore funzionali € 17,50)

COMPENSI PER IL PERSONALE DOCENTE ED EDUCATIVO PER OGNI ALTRA ATTIVITA' DELIBERATA NELL' AMBITO DEL POF (ART. 88, COMMA 2, LETT. L CCNL 29/11/2007)

COMPENSI PER DOCENTI RESPONSABILI DI PLESSO E REFERENTI VARI CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Tipo di attività	Ore	Compenso stato	lordo	Compenso lordo dipendente	lordo
Totale generale		530	€ 12.307,93		€ 9.275,00	

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 12.307,93;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 9.275,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 12.307,93;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 9.275,00.

COMPENSI PER DOCENTI COORDINATORI DI CLASSE SC.LA SECONDARIA DI I GRADO CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
-----	----------------------	---------------------------

TOTALE	620	€ 14.397,95	€ 10.850,00
--------	-----	-------------	-------------

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 14.397,95;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 10.850,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 14.397,95;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 10.850,00.

 COMPENSI PER DOCENTI RESPONSABILI TRACCIAMENTO COVID CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente	Plesso
TOTALE	35	€ 812,79	€ 612,50	

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 928,90;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 700,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 812,79;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 612,50;
LE ECONOMIE DI EURO 87,50 SONO STATE UTILIZZATE PER liquidare n. 5 ore non previste per un componente della commissione orario (previsti in contrattazione 13 docenti, liquidati compensi a n. 14 docenti) senza peraltro alcun sfioramento del budget destinato ai docenti.
 PERTANTO, LE ECONOMIE SONO PARI AD **€ 0,00**

 COMPENSI PER DOCENTI REFERENTI LABORATORI CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente	Plesso
TOTALE	88	€ 2.043,58	€ 1.540,00	

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 2.043,58;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 1.540,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 2.043,58;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.540,00.

 COMPENSI PER **DOCENTI TUTOR NEO IMMESSI** - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
TOTALE	100	€ 2.322,25	€ 1.750,00

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 2.322,25;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 1.750,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 2.322,25;

TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.750,00.

COMPENSI PER DOCENTI **COMPONENTI TEAM DELL'INNOVAZIONE DIGITALE E TEAM E-POLICY**
- CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05
(LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

		Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
TOTALE		100	€ 2.322,25	€ 1.750,00

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 2.322,25;
TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 1.750,00;
TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 2.322,25;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.750,00.

COMPENSI PER **DOCENTI PRESIDENTI D'INTERCLASSE, PRESIDENTI D'INTERSEZIONE** CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Attività	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
TOTALE		35	€ 812,79	€ 612,50

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 812,79;
TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 612,50;
TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 812,79;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 612,50.

COMPENSI PER **DOCENTI SEGRETARI D'INTERCLASSE - INTERSEZIONE** CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Attività	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
TOTALE		35	€ 812,79	€ 612,50

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 812,79;
TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 612,50;
TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 812,79;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 612,50.

COMPENSI PER SUPPORTO AL D.S. MESI ESTIVI CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05
(LIQUIDATI A SETTEMBRE 2022) (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	Ore	Compenso lordo stato	Compenso lordo dipendente
	60	€ 1.393,35	€ 1.050,00

TOTALE	60	€ 1.393,35	€ 1.050,00
---------------	-----------	-------------------	-------------------

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 1.393,35;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 1.050,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 1.393,35;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.050,00.

 COMPENSI PER DOCENTI COMPONENTI COMMISSIONE ORARIO - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554
P.G. 05
(LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

		<i>Ore</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
TOTALE		70	€ 1.625,58	€ 1.225,00

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 1.625,58;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 1.137,50 + € 87,50 PER UN TOTALE DI €
1.225,00;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 1.625,58;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 1.225,00.

COMPENSI LIQUIDATI AL PERSONALE ATA

INDENNITA' DI DIREZIONE D.S.G.A. PARTE VARIABILE SCORPORATA A MONTE DELLA
 CONTRATTAZIONE - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 **P.G. 05**
(LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
	€ 8.001,81	€ 6.030,00

TOTALE IMPORTO CERTIFICATO LORDO STATO € 8.001,81
 TOTALE CERTIFICATO LORDO DIPENDENTE € 6.030,00

COMPENSI LIQUIDATI AL PERSONALE ATA

COMPENSI PER INCARICHI SPECIFICI ATA A.S. 2022/2023 - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554
P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
<i>Totale generale</i>	€ 4.071,04	€ 3.067,85

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 4.071,04;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 3.067,85;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 4.071,04;
TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 3.067,85.

COMPENSI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE DEL PERSONALE ATA (ART. 88 COMMA 2 LETT. E CCNL 29/11/2007) CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

		<i>ore</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dipendente</i>
TOTALE GNERALE		389	€ 6.717,94	€ 5.062,50

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 6.717,94;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 5.062,50;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO € 6.717,94;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 5.062,50.

COMPENSI PER IL PERSONALE ATA PER OGNI ALTRA ATTIVITA' DELIBERATA NELL'AMBITO DEL POF (ART. 88 COMMA 2 LETT. K CCNL 29/11/2007) - CAPITOLO DI SPESA SU POS 2554 P.G. 05 (LIQUIDATI A SETTEMBRE 2023)

			<i>Ore</i>	<i>Compenso lordo stato</i>	<i>Compenso lordo dip.</i>
TOTALE GENERALE					€ 15.862,51

TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO STATO: € 22.708,29;
 TOTALE IMPORTO CONTRATTATO LORDO DIPENDENTE: € 17.112,50;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO STATO: € 21.049,55;
 TOTALE LIQUIDATO LORDO DIPENDENTE: € 15.862,51.

RIEPILOGO COMPOSIZIONE IMPORTO		IMPORTI LIQUIDATI lordo dipendente		TOTALE ECONOMIE	
STANZIATO SU PUNTO ORDINANTE S043 S. GIORGIO A CREMANO (lordo dipendente): CAP. DI SPESA 2554/05					
FONDO D'ISTITUTO A.S. 2022/23	52.111,84	55.087,26	Personale docente attività	33.477,50	
Economie solo FIS a.s. 2022/2023	2.975,42		Personale docente progetti	14.700,00	
Aree a rischio a.s. 2022/2023		122,28	Personale ATA straord.	5.062,50	
			Personale ATA intensificazioni	15.862,51	
Ex bonus (valorizzazione del personale scolastico)		17.780,02	Indenn.tà DSGA	6.030,00	
Ex ore eccedenti (valore per il quale è stata richiesta la variazione sul POS)		3.815,91			
TOTALE		76.805,47	75.132,51		1.672,96
Funzioni strumentali docenti a.s. 2022/2023	5.560,90	5.560,98	5.560,95		0,03

Economie Funzioni strumentali docenti a.s. 2022/2023	0,08			
Incarichi specifici ATA a.s. 2022/2023	3.066,24	3.067,85	3.067,85	0,00
Economie Inc. specifici ATA a.s. 2022/2023	1,61			
TOTALE FMOF A.S. 2022/2023	85.434,30			1.672,99
RIEPILOGO COMPOSIZIONE ORE ECCEDENTI PER SOST. DOCENTI ASSENTI CAP. DI SPESA 2554/06			IMPORTI LIQUIDATI lordo dipendente	TOTALE ECONOMIE
Finanziamento a.s. 2022/2023	3.980,02	3.914,35	1.929,23	
Economie a.s. 2021/2022	51,33			
				2.102,12
RIEPILOGO COMPOSIZIONE COMPENSI E INDENNITA' PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA AD ECCEZIONE DELLE ORE ECCEDENTI - INDENN.TA' SOST. DSGA A.S. 2021/2022 CAP. DI SPESA 2555/05			IMPORTI LIQUIDATI lordo dipendente	TOTALE ECONOMIE
Economie a.s. 2021/2022	323,86			
				323,86
RIEPILOGO COMPOSIZIONE ORE ECCEDENTI PER SOST. DOCENTI ASSENTI CAP. DI SPESA 2555/12			IMPORTI LIQUIDATI lordo dipendente	TOTALE ECONOMIE
Attività complementari di ed. fisica a.s. 2022/2023	1.984,28	2.041,56	1.670,13	
Economie a.s. 2021/2022	57,28			
				371,43

SINTESI DELLE ECONOMIE RESIDUE

di cui al Piano di riparto corrispondente al POS – S043 – S. Giorgio I.C. 3 DORSO, con dettaglio delle varie voci costituenti il F.M.O.F.:

CAPITOLO	PIANO GESTIONALE	IMPORTO DISPONIBILE COMPLESSIVAMENTE	ISTITUTI CONTRATTUALI		LORDO DIPENDENTE (dettaglio)
2554	05	1.672,99	F.M.O.F.	F.I.S.	1.672,96

				FF.SS.	0,03
				Inc. Spec. ATA	0,00
2554	06	2.102,12	Ore eccedenti sost. Docenti assenti		2.102,12
2555	05	323,86	Ind.tà sost. DSGA a.s. 2021/2022		323,86
2555	12	371,43	Fondo per attività complementari di educazione fisica		371,43

Verificato che le destinazioni finanziarie del personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico/amministrativo dell'Istituzione scolastica;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 dagli OO.CC.;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la copertura delle spese dell'ipotesi di contrattazione, relativa all'anno scolastico 2022/23, che le parti hanno siglato.

Portici, 22/05/2024



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
dott.ssa Assunta Maria Cantile

ALLEGATI alla Ipotesi di Contratto integrativo a.s. 2023/2024 e alla Relazione accompagnatoria del Dirigente Scolastico:

n. 1: Relazione tecnica del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi relativa alla composizione delle risorse contrattuali a.s. 2023/2024 prot. n. 7403/II-10 del 09/11/2023;

n. 2: nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

n. 3: stampa al SIDI delle disponibilità sul POS S043 e variazioni.