



Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022 / 2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- ☐ *VISTI il CCNL scuola del 19/04/2018;*
- ☐ *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;*
- ☐ *VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;*
- ☐ *VISTA 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 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011,*
- ☐ *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto, relativa all'adozione del PTOF ;*
- ☐ *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- ☐ *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico*
- ☐ *VISTA la comunicazione MI (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'anno scolastico 2022/2023 ;*
- ☐ *VISTA la preintesa della contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22/11/2022 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*

relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO 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 anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	76.799,13
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.532,66

Incarichi specifici al personale ATA	3.406,93
Attività complementari di educazione fisica	3.136,44
Ore di sostituzione docenti	4.621,03
Competenze trasversali e orientamento	14.125,01
Aree a rischio	1.491,79
Valorizzazione merito personale	16.636,28
Quota alunni h	255,00
TOTALE	126.004,67

SEZIONE II

Risorse pregresse

	Risorse anno scolastico 2021/2022
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS: € 7.448,54 Funzioni strumentali € 0,00 Incarichi specifici € 0,00 Pratica sportiva € 8.095,26 Ore eccedenti € 15.162,91 Valorizzazione merito personale € 574,92
TOTALE	€ 31.281,63

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a . TOTALE DELLE RISORSE CORRENTI *	€ 93.435,41
b . TOTALE DELLE RISORSE PREGRESSE	€ 31.281,63
c . TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CONTRATTAZIONE	€ 118.777,04

*FIS a.s. 22/23 - € 5.940 (Ind. Dsga) + merito

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
--	---

Ore eccedenti docenti	€ 4.621,03
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del D. SGA	€ 5.940,00
Attività di educazione fisica	€ 3.136,44
Funzioni strumentali	€ 5.532,66
Incarichi specifici	€ 3.406,93
PCTO	€ 14.125,01
Aree a rischio	€ 1.491,79
TOTALE	€ 38.253,86

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.T.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere

Personale docente: somme destinate 69% di € 118.777,04 pari a € 81.956,15

(dato da 69% fis 22/23 € 48.892,80 + economie fis 69% 21/22 € 21.584,32 + quota valorizzaz.

Personale 22/23 69% € 11.479,03)

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	
Attività aggiuntive funzionali	€ 43.820,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 10.010,00
Funzioni strumentali al POF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Progetti di Istituto)	€ 27.930,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 81.760,00

Personale ATA somme destinate 31% di € 118.777,04 pari a € 36.820,89

(dato da 31% fis 22/23 € 21.966,33 + avanzo fis Ata 21/22 31% € 9.697,31 + valorizzaz. personale 22/23 31% € 5.157,25)

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 19.049,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 17.625,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 36.674,00

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione da impegnare

	Risorse anno scolastico 2022/2023
FIS personale DOCENTE (importo comprensivo delle economie degli anni precedenti di € 21.584,32)	€ 81.760,00
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 0,00
ORE ECCEDENTI DI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI (importo comprensivo delle economie degli anni precedenti di € 0,00)	€ 0,00
ORE ECCEDENTI PRATICA SPORTIVA	€ 0,00
FIS personale A.T.A. (importo comprensivo delle economie degli anni precedenti di € 9.697,31)	€ 36.674,00
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,00
INDENNITA' DI DIREZIONE DEL DSGA	€ 0,00
ACCANTONAMENTO INDENNITA' SOSTITUZIONE DEL DSGA	€ 0,00
TOTALE	€ 118.434,00

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *da non compilare*

SEZIONE VI

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

Fondo dell'Istituzione scolastica

Considerato che il Fondo per l'istituzione scolastica per l'a. s. 2022/23 è di	€ 108.080,76
--	---------------------

a) con l'utilizzazione delle economie A. P. per il personale docente	€ 21.584,32
b) con l'utilizzazione delle economie A. P. per il personale A.T.A.	€ 9.697,31
Preso atto che il fondo merito personale utilizzato per l'a.s. 2022/23 è di	€ 16.636,28
totale disponibilità a.s. 22/23	€ 124.717,04
Considerato l'accantonamento di per indennità di direzione del DSGA	€ 5.940,00
Per tutte le altre attività è stata prevista una disponibilità totale di risorse pari a	€ 118.777,04
la somma FIS impegnata per la contrattazione a.s. 2022/23 risulta essere:	
-per il personale Docente	€ 81.739,84
-integrazione con fondi FIS per Funzioni strumentali	€ 6,07
-per il personale A.T.A.	€ 36.674,00
Totale impegnato a.s. 2022-2023	€ 118.419,91
disponibilità residua non impegnata del F.I.S.	€ 357,13

Funzioni strumentali

Importo disponibile	Importo utilizzato
€ 5.532,66	€ 5.512,50

Ore eccedenti per la pratica sportiva

Importo disponibile	Importo utilizzato
€ 3.136,44	€ 0,00

Incarichi specifici

Importo disponibile	Importo utilizzato
€ 3.406,93	€ 3.413,00*

* integrato per € 6,07 con somme da F.I.S.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 124.823,66	€ 117.375,12	€ 124.717,04	€ 124.359,91

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

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari CEDOLINO UNICO A.S. 2022/23 (Incluso avanzo anno precedente)

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max impegnato	Differenza
N° 5	€ 97.996,50	€ 93.639,00	€ 4.357,50
N° 6	€ 14.188,15	€ 2.031,12	€ 12.157,03

N° 12	€ 3.465,60	€ 1.859,46	€ 1.606,14
N° 13	€ 17.807,42	€ 17.232,50	€ 574,92
N°			

SEZIONE II

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 5.940,00	€ 5.940,00
Compensi per ore eccedenti	€ 18.309,76	€ 3.146,85
TOTALE	€ 24.249,76	€ 9.086,86

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€	€
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€	€
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 14.087,43	€ 9.077,43
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 9.800,00	€ 9.800,00
Funzioni strumentali al PTOF	€ 5.718,20	€ 5.718,20
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 45.000,00	€ 40.908,54
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€	€
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€	€
TOTALE COMPLESSIVO	€ 74.605,63	€ 65.504,17

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 24.007,50	€ 18.090,42
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 9.200,00	€ 8.300,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale educativo	€	€
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€	€
Incarichi specifici	€ 3.406,71	€ 3.406,71
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€	€
TOTALE	€ 36.614,21	€ 29.797,13

SEZIONE III

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022 A	Impegni per l'a.s. 2022/2023 B	Importi non utilizzati C = A-B
F. I. S.	€ 7.448,54	€ 76.799,13	€ 84.247,67	€ 83.890,54	€ 357,13
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.532,66	€ 5.532,66	€ 5.532,66	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 15.162,91	€ 4.621,03	€ 19.783,94	€ 15.162,91	€ 4.621,03
Ore Pratica Sportiva	€ 8.095,26	€ 3.136,44	€ 11.231,70	€ 8.095,26	€ 3.136,44
Incarichi specifici ATA	0,00	€ 3.406,93	€ 3.406,93	€ 3.406,93	€ 0,00
Aree a rischio	0,00	€ 1.491,79	€ 1.491,79	€ 0,00	€ 1.491,79
Valorizzaz. Merito Personale	€ 574,92	€ 16.636,28	€ 17.211,20	€ 17.211,20	€ 0,00
totali			€ 142.905,89	€ 133.299,50	€ 9.606,39

- **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 2022/2023 ,
- **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;
- **Verificato** che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, non superano la disponibilità complessiva del M.O.F. stanziata dal Miur per il corrente a.s. 2022/2023. La capienza finanziaria risulta infatti pienamente soddisfatta in quanto nel piano gestionale 5, formato da F.I.S., Funzioni strumentali e Incarichi specifici, risulta una **disponibilità residua pari a € 357,13**.

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 il 22/11/2022.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vl
Dott. Giuseppe Marina