

Allegato 1

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MINERBIO BOIC82700P



**Relazione tecnico-finanziaria inerente sull'utilizzo delle risorse previste nei fondi per la  
contrattazione integrativa 2022-2023**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

*Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare del MEF n. 25 del 19.07.2012 concernente la reazione tecnico – finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi a livello di Istituzione scolastica*

**C E R T I F I C A**

*ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei conti, previsto dall'art. 40bis, comma 1, del D.Lgs. n. 165/2021 e successive modifiche ed integrazioni, che la gestione delle risorse non risulti in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporti oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, in riferimento al personale, non determini effetti economici che trovino contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per contrattazione integrativa.*

*Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito viene dettagliatamente indicato attraverso la compilazione dei moduli previsti dalla Circolare MEF sopra indicata.*

*La disponibilità delle risorse, per l'anno scolastico di riferimento, è determinata secondo i parametri del Prospetto MO*

**MODULO I - SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/2024 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 32.964,21	€43.743,51
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.596,96	€4.773,17
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.271,59	€ 3.014,40
Ore di sostituzione docenti	€ 1.870,25	€ 2.481,82
Attività complementari di educazione fisica	€ 769,19	€1.020,72
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 2.040,34	€ 2.707,53
Valorizzazione personale scolastico	€ 10.809,33	€14.343,98
<b>TOTALE</b>	<b>€ 54.321,87</b>	<b>€ 72.085,12</b>

**MODULO I - SEZIONE II - Risorse Variabili**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s.2022/2023 (lordo dipendete)	Risorse a. s. 2022/2023 (lordo stato)
<b>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti</b>		
FIS	€ 1.60183	€ 2.125,63
Funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00	€ 0,00

Area a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 1039,75	€ 1.379,75
Attività complementari ed. Fisica	€906,40	€ 1.202,80
Valorizzazione del personale scolastico	€ 2.275,76	€ 3.019,93
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 5.823,74</b>	<b>€ 7.728,10</b>

**MODULO I - SEZIONE III – (Eventuali) decurtazioni del Fondo**

Non si prevedono decurtazioni sulle assegnazioni dell'a.s. 2023/2024.

**MODULO I - SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a. s. 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2022/2023 (lordo stato)
a) TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 54.321,87	€ 72.085,13
b) TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 5.823,74	€ 7.728,10
<b>c) TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 60.145,61</b>	<b>€ 79.813,23</b>

**MODULO I - SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo – Non previste.**

**MODULO II - SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a. s. 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2023/2024 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 261,80	€ 347,41
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.690,00	€ 4.896,63
Compensi per ore eccedenti	€ 2.910,00	€ 3.861,57
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.861,80</b>	<b>€ 9.105,61</b>

**MODULO II - 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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 (lordo stato)</b>
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	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29.11.2007)	€ 17.631,00	€ 23.396,34
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29.11.2007)	€ 3.240,00	€ 4.299,48
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29.11.2007)	0,00	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)	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.960,00	€ 5.254,92
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87, CCNL 29.11.2007)	€ 1.224,00	€ 1.624,25
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.424,50	€ 1.890,31
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI (L. n. 160/2019)	€ 9.033,50	€11.987,45
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 36.513,00</b>	<b>€48.452,75</b>

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse a.s. 2021/2022 (lordo stato)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e CCNL 29.11.2007)	€ 8.510,00	€11.292,77
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88 comma 2, lettera g) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29.11.2007)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 comma 1, lettera b) CCNL 29.11.2007, come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25.07.2008)	€ 2.080,00	€ 2.760,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 589,00	€ 781,60
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA (L. n. 160/2019)	€ 3.880,00	€ 5.148,76
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		

<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 15.059,00</b>	<b>€ 19.983,29</b>
Indennità di direzione DSGA + sostituto DSGA	€ 3.951,80	€ 5.244,04

<b>TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA</b>	<b>€ 55.523,80</b>	<b>€ 73.680,08</b>
--------------------------------------	--------------------	--------------------

**MODULO II - SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare.** Non presenti.

**MODULO II - SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	€36.513,00	€ 48.452,75
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€15.059,00	€19.983,29
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità direzione DSGA	€ 6.861,80
	Indennità sost. DSGA	
	Ore eccedenti	
		€ 9.105,61

<b>Somme impegnate nella contrattazione 2023/2024</b>	<b>€ 58.433,80</b>	<b>€ 77.541,65</b>
<b>Somme non impegnate nella contrattazione 2023/2024</b>	<b>€ 1.711,81</b>	<b>€ 2.271,57</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 60.145,61</b>	<b>€ 79.813,22</b>

**MODULO II - SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo** – non presenti

**MODULO II - SEZIONE VI – Attestazione del rispetto dei vincoli**

ESITI COMPLESSIVI INTERO FONDO	Lordo dipendente	Lordo stato	Percentuale utilizzo delle risorse %
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 60.145,61	€ 79.813,22	//
Utilizzazione totale delle risorse	€ 58.433,80	€ 77.541,65	97,15 %

<b>ESITI COMPLESSIVI SOLO FIS</b>	<b>Lordo dipendente</b>	<b>Lordo stato</b>	<b>Percentuale di utilizzo delle risorse %</b>
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 32.964,21	€ 43.743,51	//
Destinazioni non disponibili: Ind. Di Direzione+sost.	€ 3.951,80	€ 5.244,04	//
Personale docente	€ 20.871,00	€ 27.695,82	//
Personale ATA	€ 8.510,00	€ 11.292,77	//
Utilizzazione totale delle risorse	€ 29.381,00	€ 38.988,59	89,13 %

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

<b>a.s. 2022/2023</b>		<b>a.s. 2022/2023</b>		<b>a.s. 2023/2024</b>		<b>a.s. 2023/2024</b>	
<b>Fondo certificato</b>		<b>Fondo impegnato</b>		<b>Fondo totale</b>		<b>Fondo impegnato</b>	
Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato
€ 59.814,00	€ 79.373,18	€ 57.121,01	€ 75.799,58	€ 60.145,61	€ 79.813,22	€ 58.433,80	€ 77.541,65

La verifica delle disponibilità finanziarie è stata puntualmente effettuata sia per quanto attiene ai finanziamenti che per quanto concerne le economie riferite all'anno precedente. Le diverse voci di destinazione del Fondo, rilevabili dalla presente relazione, dal Prospetto relativo alle attività e dai prospetti relativi ai Progetti, sono contenute nel limite degli stanziamenti e delle economie e saranno gestite secondo le norme di contabilità, nel rispetto delle disposizioni all'uopo impartite.

  
**La Direttrice s.g.à**  
 Dott.ssa Romina Morello



