

**ISTITUTO COMPRENSIVO EST 1 "SANTA MARIA BAMBINA"**

Via A. Del Verrocchio, 328, 25124 BRESCIA - Tel. 0302306867

C.M.: BSIC878006 - C. F.: 98093050171- C.U. UFL3AK – iPA: istsc_bsic878006

PEO: bsic878006@istruzione.it PEC: bsic878006@pec.istruzione.it SITO WEB: www.istitutocomprensivoest1.edu.it

Brescia, 22 marzo 2023

Ai Revisori dei Conti
Ambito ATS 3**Oggetto:** relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto relativa all'anno scolastico 2022/23.**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTO le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 13/03/2023:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO 1**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 così determinate (seguendo le impostazioni del verbale dei revisori dei conti a partire dal 2021-22, sono indicati solo gli importi lordo dipendente):

Anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
Incarichi specifici del personale ATA	2839,11
Attività complementari di ed. fisica	1152,16
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	4793,29
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2849,73
Fondo dell'istituzione scolastica	42508,22
Risorse per la valorizzazione del personale	15933,69
Funzioni strumentali	4534,30
TOTALE	74.610,50

BSIC878006 - A4427D8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002492 - 23/03/2023 - II.10 - U

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

BSIC878006 - A4427D8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002492 - 23/03/2023 - II.10 - U

SEZIONE II
Risorse variabili

Anno scolastico 2021/2022	Lordo dipendente
Incarichi specifici del personale ATA	0
Attività complementari di ed. fisica	0
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	0
Fondo dell'istituzione scolastica	3245,42
Risorse per la valorizzazione del personale docente	0
Funzioni strumentali	0
Totale	3245,42

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

SEZIONE III
DECURTAZIONI DAL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Tipologia delle risorse	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	74.610,50
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (economie 2021-22)	3.245,42
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CONTRATTAZIONE	77.855,92

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 per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
---------------------------	------------------

Compenso indennità di direzione del DSGA ff	5883,00
50% compensi collaboratori del DS	3000,00
TOTALE	8.883,91

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Risorse anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	2.000,00
Funzioni strumentali	4.534,30
Incarichi al personale	13.930,00
Referenti di Plesso	6.700,00
Collaboratore del ds (restante 50%)	3.000,00
Referente prevenzione bullismo e cyberbullismo	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	2.000,00
Compensi per incarichi Covid-19	1.400,00
Compensi per progetti PTOF	5.963,00
Commissioni	5.430,00
TOTALE	44.957,30

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

Personale ATA:

Risorse anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
Incarichi specifici del personale ATA	2839,11
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	10.486,89

BSIC878006 - A4427D8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002492 - 23/03/2023 - II.10 - U

TOTALE	13.326,00
--------	-----------

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

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

Nessuna quota accantonata.

SEZIONE IV

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

Anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	44.957,30
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ata	13.326,00
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	8.883,91
Destinazioni ancora da regolare	580,00
TOTALE	67.747,21

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non pertinente

SEZIONE VI

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

FIS:a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 38.091,82 lordo dipendente di cui 76% per il personale docente e 24% per il personale ATA (al netto del DSGA e dell'indennità del sostituto). Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 144 di cui n. 118. docenti e n. 25. A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Economie realizzate a.s. 2021/2022 Senza Vincolo di Destinazione

Causale		
	L.D.	
Fondo dell'istituzione scolastica	3.245,42	

TOTALE	3.245,42	
---------------	----------	--

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE E RIPARTIZIONE DELLE
ECONOMIE SENZA VINCOLO**

Causale	Destinazioni da Economie Senza Vincolo		Assegnazioni per l'a.s. Corrente		Totale disponibilità anno scolastico 2021/2022	
causale	L.D.		L.D.		L.D.	
Aree a rischio di forte processo migratorio e contro l'emarginazione			4793,29		4793,29	
Fondo dell'istituzione scolastica	3.245,42		42508,22		45753,64	
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	0		15933,69		15933,69	
Attività complementari di ed. fisica			1152,16		1152,16	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti			2849,73		2849,73	
Funzioni strumentali			4534,3		4534,3	
Incarichi specifici del personale ATA			2839,11		2839,11	

Firmato digitalmente da CALGGERO GIAMBALVO

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED
EVENTUALI ECONOMIE**

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2020/2021		Importi non utilizzati	
	L.D.		L.D.		L.D.	
FIS	45753,64		45.173,64		580,00	
Aree a rischio di forte processo migratorio e contro l'emarginazione	4793,29		4793,29		0	

Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	15933,69		15933,69		0	
Attività complementari di ed. fisica	1152,16		1152,16		0	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2849,73		2849,73		0	
Funzioni strumentali	4534,3		4534,3		0	
Incarichi specifici del personale ATA	2839,11		2839,11		0	

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

MODULO III

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO - MOF ED ALTRO - PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA 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		Totale poste di destinazione	
L.D.		L.D.		L.D.		L.D.	
87.211,34		86.656,97		67.747,21		67.167,21	

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: alla data odierna non è disponibile su NoiPA il piano di riparto con il dettaglio 2021-22 della corrispondenza delle somme avanzate con i capitoli del piano gestionale. I pagamenti al personale per le attività svolte nel 2021-22 si sono completati nel mese di novembre 2022. Siamo a conoscenza degli importi avanzati grazie agli appunti del precedente dsqa, che di seguito riassumiamo nel totale:

Somme non spese nell'a.s. 2021-22	L.D.	
Fondo dell'istituzione scolastica	3.245,42	
TOTALE	3.245,42	

SEZIONE II
Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulti rispettato:

Nome risorsa	Risorse stanziare		Risorse utilizzate		Risorse residue	
	L.D.		L.D.		L.D.	
Incarichi specifici del personale ATA	2.838,92		2.838,92		0	
Attività complementari di ed. fisica	3.609,11		3.609,11		0	
Aree a rischio di forte processo migratorio e contro l'emarginazione	9.710,97		9.710,97		0	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.144,27		3.144,27			
Fondo dell'istituzione scolastica	51.077,07		47.831,65		3245,42	
Risorse per la valorizzazione del personale docente	16.440,78		16.440,78		0	
Funzioni strumentali	4.763,39		4.763,39		0	

firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

SEZIONE III
Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: le risorse del F.I.S sono di € 36.870,64 (€ 33.625,22 lordo dipendente FIS + € 3.245,42 residui anno precedente). A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 52.804,33 (€ 36.870,64+15.933,69 valorizzazione del personale) L.D. è stata prevista una utilizzazione totale di risorse di € 39.603 per il personale docente L.D. e € 13.201 L.D. per il personale ATA (al netto del DSGA e del 50% della quota per i collaboratori del DS). Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie. Le unità di personale interessato in organico di diritto sono complessivamente n. 137 di cui n° 108 docenti e n°26 di personale A.T.A.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

Causale	Totale disponibilità		Impegni per l' a.s. 2022/2023		Importi non utilizzati	
	L.D.		L.D.		L.D.	
FIS	45753,64		45.173,64		580,00	
Aree a rischio di forte processo migratorio e contro l'emarginazione	4793,29		4793,29		0	
Risorse per la valorizzazione del personale docente	15933,69		15933,69		0	
Attività complementari di ed. fisica	1152,16		1152,16		0	
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2849,73		2849,73		0	
Funzioni strumentali	4534,3		4534,3		0	
Incarichi specifici del personale ATA	2839,11		2839,11		0	

Firmato digitalmente da CALOGERO GIAMBALVO

CONCLUSIONI

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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
 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 dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF 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 13/03/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
 Calogero Giambalvo