

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2022/2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

-Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;

-Visto il CCNL 29/11/2007 e successivi ;

-Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;

-Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;

-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 l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 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 definitiva assegnazione delle risorse del MOF per l'anno scolastico 2022/2023-nota MIUR Prot._46445 del 04/10/2022;

-Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF annuale e del PTOF triennale ;

- Visto il piano triennale /annuale delle attività del personale docente;

- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA ;

- Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati ;

-Vista l' intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2022/2023 in data 05/06/2023;

Relaziona quanto segue:

MODULO 1

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE 1

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	€ 65.885,55
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 4.507,28
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 3.066,24
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 3.136,44
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	0,00
TOTALE RISORSE FISSE	€ 76.595,51

SEZIONE 2**RISORSE VARIABILI**

		Risorse anno scolastico 2022/2023
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Stato)		1.760,80
Valorizzazione personale docente 2022/2023		15.246,12
Fondi da progetti comunitari non utilizzati		0,00
	Bonus docenti 2021/2022	12,06
	FONDO ISTITUTO	8.223,52
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (LORDO DIPENDENTE)	CORSI DI RECUPERO	
	FUNZIONI STRUMENTALI	0,00
	INCARICHI SPECIFICI ATA	0,00
	ORE ECCEZIONALI NON UTILIZZATE	3.431,24
	PRATICA SPORTIVA	2,12
	AREE A RISCHIO	1.660,38
	TOTALE COMPLESSIVO	30.336,24

SEZIONE 3**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non vi sono decurtazioni

SEZIONE 4**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a)	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	76.595,51
b)	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	17.006,92
c)	TOTALE RESIDUI ANNI PRECEDENTI	13.329,32
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		106.931,75

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non vi sono risorse all'esterno del Fondo

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUTO	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	0,00
INCARICHI SPECIFICI	0,00
PRATICA SPORTIVA	0,00
ORE ECCEZIONALI	0,00
TOTALE DA RICEVERE A SALDO	
	MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**SEZIONE 1**

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

		Risorse anno scolastico 2022/2023
		(Lordo Dipendente)
Indennità Direzione DSGA/Sostituto , Quota variabile di cui:		5.538,00
- DSGA	4.890,00	
- SOSTITUTO	648,00	
	TOTALE	5.538,00

SEZIONE 2

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 ed il P.O.F. annuale.

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 (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)	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	40.862,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	15.500,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.950,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.507,28
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.136,44
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.760,80
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97 (Lordo stato)	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Lordo stato)	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	71.717,02
PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	25.704,59
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.066,24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00
Compensi relativi ai progetti POF Legge 440/97 (Lordo stato)	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	28.770,83

SEZIONE 3

Destinazione ancora da regolare

Sono stati accantonati Euro 905,90 di cui Euro 205,90 quota fondo docenti contrattata ma non distribuita ed Euro 700,00 per risorsa di riserva .

SEZIONE 4

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE <u>INTEGRATIVA personale DOCENTE</u>	71.717,02
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE <u>INTEGRATIVA personale ATA</u>	34.308,83
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	905,90
TOTALE	106.931,75

SEZIONE 5

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non vi sono risorse all'esterno del Fondo.

DESCRIZIONE	LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUTO	
FUNZIONI STRUMENTALI	
INCARICHI SPECIFICI	
PRATICA SPORTIVA	
ORF ECCEZIONI	
TOTALE DA LIQUIDARE A SALDO	

SEZIONE 6

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€.106.931,75** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 106.025,85 (in percentuale **99,15%**) di cui € 71.717,02 per il personale docente (in percentuale **67,64%**) ed € 28.770,83 per il personale ATA (in percentuale **il 27,14%**), € 5.538,00 (in percentuale **il 5,22%**) per il DSGA ed il suo sostituto).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri stabiliti dalla Contrattazione di Istituto per docenti ed ATA.

La differenza non utilizzata pari a € 905,90 (in percentuale 0,85%) viene accantonata come riserva Euro 205,90 quale quota docenti non distribuita.

MODULO 3

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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
FONDO CERTIFICATO	SPESO	FONDO CERTIFICATO	SPESO
114.161,00	113.455,81	106.931,75	106.025,85

MODULO 4**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO****SEZIONE 1**

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmativa di gestione.

Assegnazione e contestuale Erogazione mediante caricamento sul sistema SICOGE del MOF 2022/2023 **LORDO DIPENDENTE**

CEDOLINO UNICO

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO*	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE*	DIFFERENZA
2149 PG 5 FIS	106.931,75	106.025,85	905,90
2149 PG5 STRUMENTALI	4.507,28	4.507,28	0,00
2149 PG5 INCARICHI	3.066,24	3.066,24	0,00
2149 PG5 Aree a rischio	1.760,80	1.760,80	0,00
2149 PG6 SPORT	3.136,44	3.136,44	0,00

*con risorse disponibili dal 2021/2022

SEZIONE 2

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

descrizione	Risorse disponibili A.S. 2021/2022	Spese 2021/2022	avanzo 2021/2022
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	1.423,80	442,96	980,84
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	4.830,00	4.830,00	
TOTALE	6.253,80	5.272,96	980,84

PERSONALE DOCENTE

	Risorse disponibili A.S. 2021/2022 (Lordo dipendente)	Spese 2021/2022 Lordo dipendente	avanzo 2021/2022 Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazione e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnante. (art. 88, comma 2, lettera b)	1.330,00	1.785,00	-455,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnam. (art. 88, comma 2, lettera d)	41.667,50	42.875,00	-1.207,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c)	20.000,00	11.800,00	8.200,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	3.500,00	3.500,00	0,00

Funzioni strumentali al POF	4.517,34	4.517,34	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indenn. di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF			
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,0	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.073,16	3.071,04	2,12
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione	1.660,38	0,00	1.660,38
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	
Comp. relativi a prog. nazionali e comunitari (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	75.748,38	67.548,38	8.200,00

PERSONALE ATA

	Risorse disponibili A.S.2021/2022	Spese 2021/2022	avanzo 2021/2022
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	28.501,15	28.501,15	0,00
Comp per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	2.952,48	2.952,48	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	0,00	0,00	0,00
TOTALE	31.453,63	31.453,63	0,00

ono inoltre disponibili per la contrattazione 2022/2023 , Euro 3.431,24 per risorse non utilizzate per ore eccedenti istinate al MOF, Euro 705,19 per riserva non utilizzata 2021/2022,Euro 12,06 bonus 2022 (- 0,01 per arrotondamenti).

SEZIONE 3

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

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF 2021/2022 di €. **114.161,00** è stata effettuata una spesa complessiva d € **104.274,97** (in percentuale **_91,34%**) di cui € **67.548,38** per il personale docente (in percentuale **64,78%**) ed € **36.726,59** per il personale ATA (in percentuale **35,22%**) con una disponibilità di € **9.886,03** (in percentuale **8,66%**).

SI CERTIFICA

che le economie contrattuali esistenti al 31/12/2022 pari ad Euro 13.329,32 di cui Euro 3.431,24 per ore eccedenti ed Euro 12,06 bonus docenti 2022 vanno ad incrementare il Fondo MOF 2022/2023 a titolo di Risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

- . Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali
- . 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.
- . Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta

RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	71.712,02	67,06%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	34.308,83	32,08%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	106.025,85	99,15%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	106.931,75	
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	205,90	0,20%
RISERVA	700,00	0,65%

ATTESTA

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott. Ornella Caponi



11/06/2023