

	<p align="center">ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - http://www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	---	--

Ai Revisori dei Conti

Agli atti

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

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- ✉ 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 la delibera 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;
- ✉ VISTA la comunicazione MIUR prot. n°46445 del 04 ottobre 2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF settembre-dicembre 2022 e gennaio-agosto 2023 spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;
- ✉ 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 21/12/2022;
- ✉ VISTO l'invio via mail con prot. n. 7435 del 30/12/2022 ai Revisori dei Conti della documentazione inerente l'ipotesi del contratto integrativo d'istituto a.s. 2022/2023 sottoscritta il 21/12/2022;
- ✉ VISTE le annotazioni del Revisore MIM inviate via mail ns. prot. 292 del 20/01/2023;
- ✉ VISTA la nota prot. n.296 del 20/01/2023 inerente la convocazione del tavolo delle trattative al fine dell'esame delle suddette annotazioni;
- ✉ VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 27/01/2023;

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 Stato	lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	54.493,56	41.065,23
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.160,40	4.642,36
Incarichi specifici al personale ATA	3.466,10	2.611,98
Attività complementari di educazione fisica	1.613,86	1.216,17
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	0,00	0,00
Ore di sostituzione docenti	3.948,91	2.975,82
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	324,53	244,56

	<p align="center">ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail :naic8cs00c@istruzione.it - http:// www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 
---	---	--

Fondo per la valorizzazione del Personale scolastico	19.688,63	14.836,95
TOTALE	89.695,99	67.593,07

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2022/2023.	
	lordo Stato	lordo dipendente
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS docenti	506,90	381,99
FIS ATA	588,98	443,85
Funzioni strumentali	0,00	0,00
Incarichi specifici	0,00	0,00
L. 440/97	0,00	0,00
Pratica sportiva	32,43	24,44
Ore eccedenti	3.757,84	2.831,83
Aree a rischio	0,00	0,00
Totale		
TOTALE COMPLESSIVO	4.886,15	3.682,11

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE




TIPOLOGIA DELLE RISORSE	lordo Stato	lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	89.695,99	67.593,07
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	4.886,15	3.682,11
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	94.582,14	71.275,18

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

	<p align="center">ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail: naic8cs00c@istruzione.it - http://www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 MLUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	--	--

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 Stato	lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA	648,50	488,70
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.528,84	4.920,00
Compensi per ore eccedenti	3.948,91	2.975,82
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.646,29	1.240,61
TOTALE	12.772,54	9.625,13

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.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente inclusa la valorizzazione:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023.	
	lordo Stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	1.857,80	1.400,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	19.646,23	14.805,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.666,29	4.270,00
Funzioni strumentali al PTOF	6.061,07	4.567,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	4.992,83	3.762,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Valorizzazione personale docente a.s.2022/2023	14.746,29	11.112,50
TOTALE COMPLESSIVO	52.970,51	39.917,50

Personale ATA inclusa la Valorizzazione:

	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - http://www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009	 MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	---	--

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo Stato	lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	19.983,95	15.059,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.466,02	2.611,92
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Valorizzazione personale ATA a.s. 2022/2023	4.717,48	3.555,00
TOTALE COMPLESSIVO	28.167,45	21.226,42

SEZIONE III

Tutte le destinazioni sono state regolate.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo Stato	Lordo dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE inclusa valorizzazione	52.970,51	39.917,50
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA inclusa valorizzazione	28.167,45	21.226,42
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE	81.137,96	61.143,92
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	12.772,54	9.625,13
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	93.910,50	70.769,05
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (F.I.S. accantonato)	671,64	506,13
TOTALE COMPLESSIVO	94.582,14	71.275,18

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: =====

	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - http://www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009	 MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	---	--

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. 71.275,18 lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €.61.143,92 lordo dipendente; €.39.917,50 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale docente; €.21.226,42 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale ATA. La distribuzione rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.139 di cui n°115 docenti e n° 24 di personale A.T.A.

MODULO III
**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 lordo dipendente	Fondo impegnato e speso lordo dipendente	Fondo Totale lordo dipendente	Totale poste di destinazione lordo dipendente
€. 77.725,35	€. 74.043,24	€. 71.275,18	€. 61.143,92

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA	742,31	559,39	551,42	415,54
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	6.489,03	4.890,00	6.489,03	4.890,00
Compensi per ore eccedenti	9.719,92	7.324,73	5.962,08	4.492,90
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.069,18	2.312,87	3.036,75	2.288,43
TOTALE	20.020,44	15.086,99	16.039,28	12.086,87

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle	14.869,70	11.205,50	14.869,70	11.205,50

	<p align="center">ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele, 77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - http://www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	---	--

innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica				
Attività aggiuntive di insegnamento	1.021,79	770,00	1.021,79	770,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	21.039,58	15.855,00	20.575,13	15.505,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.573,40	4.200,00	5.573,40	4.200,00
Funzioni strumentali al POF	6.130,74	4.620,00	6.130,74	4.620,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	3.599,49	2.712,50	3.599,49	2.712,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	0,00	0,00	0,00	0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (FIS accantonato)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	52.234,70	39.363,00	51.770,25	39.013,00

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	27.227,39	20.518,00	26.829,28	20.218,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.616,56	2.725,37	3.616,56	2.725,37
TOTALE COMPLESSIVO	30.843,95	23.243,37	30.445,84	22.943,37

RIEPILOGO COMPENSI A.S. 2021/2022:

FONDO CERTIFICATO	€ 77.725,35 lordo dipendente (77.693,36+31,99 fis accantonato);
FONDO SPESO	€ 74.043,24 lordo dipendente;
ECONOMIE FIS docenti e ATA(Risorse variabili)	€ 825,84 lordo dipendente;
ECONOMIE ORE ECCEDENTI (Risorse variabili)	€ 2.831,83 lordo dipendente;
ECONOMIE Attività complementari di ed. fisica	€ 24,44 lordo dipendente;




	<p align="center">ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - http:// www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	<p align="center">  MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli </p>
---	---	---

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (vedi modulo I e II della presente relazione).

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€. 71.275,18 lordo dipendente** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€.61.143,92 lordo dipendente**; **€.39.917,50 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale docente**; **€.21.226,42 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale ATA**. La distribuzione rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
-  Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono uguali 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.

Torre del Greco,30/01/2023


 Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
 Carolina ROMANO
