



ISTITUTO COMPRESIVO PERUGIA 15

Via Victor Hugo, 3 Ponte Pattoli-PERUGIA

Tel 075 694450 Fax 075/5941585

pgic85600v@istruzione.it-pgic85600v@pec.istruzione.it

Cod.Fisc. 94152370543–Cod. Mecc.PGIC85600V

<http://www.icperugia15.edu.it>



Ai Revisori dei Conti AMBITO PG 45

Dr.ssa GRAZIELLA BRUNI in rappresentanza MEF

Dr.ssa SILVIA SANTINI in rappresentanza MIUR

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/23*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il CCNL Comparto Scuola 2006/2009, 29 novembre 2007;

VISTA l'Intesa sottoscritta tra le rappresentanze di parte pubblica e le OOSS del Comparto scuola in data 7 agosto 2015 e perfezionata il 9 dicembre 2015, finalizzata alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85 e 87 del CCNL 2006/2009;

VISTA la nota del MIUR, prot. 46445 del 04/10/2022, con la quale si comunica l'assegnazione delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2022/23;

VISTI gli organici del personale Docente e A.T.A.;

VISTO il PTOF 2022/25, approvato dal Collegio dei Docenti n. 4 del 20/12/2021 e adottato dal Consiglio di Istituto n. 3 del 21/12/2021;

CONSIDERATO che l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto è stata siglata il 30/11/2022;

relaziona quanto segue:

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Stato	Lordo Dipendente
FIS settembre 2021 – agosto 2022	69.490,45	52.366,58
Funzioni strumentali	5.658,51	4.264,14
Incarichi specifici	4.219,59	3.179,80
Ore eccedenti	3.393,17	2.557,02
Attività complementari di educazione fisica	1.189,16	896,13
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	2.596,21	1.956,45
Valorizzazione del personale scolastico	18.542,48	13.973,23
TOTALE COMPLESSIVO	105.089,57	79.193,35

SEZIONE II

Risorse Variabili

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Stato	Lordo Dipendente
MOF - Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	8.578,50	6.464,58
TOTALE COMPLESSIVO	8.578,50	6.464,58

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO - Negativo

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	105.089,57	79.193,35
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	8.578,50	6.464,58
c. TOTALE DEL FONDO SOTTO POSTO A CERTIFICAZIONE	113.668,07	85.657,93

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Stato	Lordo Dipendente
FIS (escluso indennità direzione)	62.252,49	46.912,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	2.596,21	1.956,45
Funzioni Strumentali Docenti	5.658,51	4.264,14
Incarichi Specifici ATA	4.219,59	3.179,80
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (senza più vincolo di destinazione)	8.578,50	6.464,58
Valorizzazione del personale scolastico	18.542,48	13.973,23
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	101.847,78	76.750,40

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO - Negativo****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

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA e del sostituto	7.237,96	5.454,38
Compensi per ore eccedenti a.s. 2022/23	3.393,17	2.557,02
Attività complementari di educazione fisica a.s. 2022/23	1.189,16	896,13
TOTALE NON SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	11.820,29	8.907,53

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

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 a:

Personale docente:

Attività	Risorse anno scolastico 2022/23 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2022/23 L. D.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a del CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b, del CCNL 29/11/2007)	28.563,68	21.525,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d del CCNL 29/11/2007)	11.379,03	8.505,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f del CCNL 29/11/2007)	3.469,67	2.614,67
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL)	5.658,51	4.264,14
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k del CCNL 29/11/2007)	26.566,54	20.020,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l del CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.189,16	896,13
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	1.300,46	980,00
Ore eccedenti	3.393,17	2.557,02
TOTALE COMPLESSIVO	81.427,32	61.361,96

Personale ATA:

Attività	Risorse anno scolastico 2022/23 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2022/23 L. D.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e del CCNL 29/11/2007)	4.321,83	3.256,84
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k del CCNL 29/11/2007)	15.165,62	11.428,50
Incarichi specifici (art. 47, comma 1, lettera b del CCNL 29/11/2007, come sostituito dall'art. 1 della seq.contr. personale ATA 25/07/2008)	4.219,59	3.179,80
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.295,75	976,45
TOTALE COMPLESSIVO	25.002,79	18.841,59

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Risorse destinate al personale Docente	0,00	0,00
Risorse destinate al personale ATA	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	0,00	0,00

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (FIS – F.S. - AREE RISCHIO - VALORIZZAZIONE - ECONOMIE) - personale DOCENTE	76.844,99	57.908,81
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (FIS - I.S. – AREE RISCHIO – VALORIZZAZIONE - ECONOMIE) - personale ATA	25.002,79	18.841,59
COMPENSO QUOTA VARIABILE DELL'INDENNITÀ DI DIREZIONE DEL DSGA E DEL SUO SOSTITUTO	7.237,96	5.454,38
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00	0,00
- DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ORE ECCEDENTI IN SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI)	3.393,17	2.557,02
- DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ATT. COMPL. ED. FISICA)	1.189,16	896,13
TOTALE	113.668,07	85.657,93

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo – Negativo

SEZIONE VI

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

A fronte di una disponibilità (decurtata delle risorse previste per la retribuzione delle ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti e delle ore per le attività complementari di educazione fisica) complessivamente quantificata in **€. 109.085,74 (L.D. €. 82.204,78)**, è stata prevista un'utilizzazione di tutte le risorse disponibili, in percentuale: 100%. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. Le unità di personale in organico di diritto sono complessivamente n. 133 di cui n. 104 docenti di Scuola per l'Infanzia, Primaria e Secondaria n. 29 di personale A.T.A.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/22		ANNO SCOLASTICO 2022/23	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
85.675,03 (LD)	79.210,45 (LD)	85.657,93 (LD)	85.657,93 (LD)
113.690,76 (LS)	105.112,27 (LS)	113.668,07 (LS)	113.668,07 (LS)

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 presidino correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

DISPONIBILITA'

Come da nota del MIUR prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2022 – agosto 2023, per la retribuzione accessoria, è pari ad € 79.193,35 lordo dipendente, così suddivisa:

- € 52.366,58 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- € 4.264,14 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- € 3.179,80 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- € 2.557,02 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- € 896,13 per le attività complementari di educazione fisica;
- € 1.956,45 per progetti relativi alle aree a rischio;
- € 13.193,35 per retribuire la valorizzazione del personale scolastico.

Considerate, inoltre, le somme stanziare nell'anno scolastico precedente e non utilizzate pari a € 6.464,58 vengono così sinteticamente esposte:

ATTIVITA'	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Fondo di Istituto	69.490,45	52.366,58+
+ valorizzazione	18.542,48	13.973,23+
+ economie	8.578,50	6.464,58+
- indennità direzione	<u>7.237,96</u>	<u>5.454,38-</u>
	89.373,47	67.350,01
Compensi per progetti relativi aree a rischio (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	2.596,21	1.956,45
Funzioni Strumentali	5.658,51	4.264,14
Incarichi Specifici	4.219,60	3.179,80
Ore eccedenti	3.393,17	2.557,02
Attività complementari di educazione fisica	1.189,16	896,13
Indennità direzione DSGA e sostituto	7.237,96	5.454,38
TOTALE	113.668,07	85.657,93

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

A.S. 2021/22		
Fondo disponibile 113.690,76 (LS)	Fondo Speso 105.112,27 (LS)	DIFFERENZA 8.578,50 (LS)
85.675,03 (LD)	79.210,45 (LD)	6.464,58 (LD)

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

Verificate la disponibilità finanziarie a seguito della nota del MIUR, prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, con la quale si comunica l'assegnazione delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2022/23;

Nelle more della riassegnazione delle somme giacenti e non utilizzate, relativamente agli scorsi anni;

- **Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nelle disponibilità come sopra indicato;
- **Considerato** che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto e dal Collegio Docenti;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Perugia 15 di Ponte Pattoli - Perugia per l'anno scolastico 2022/23, siglato dalle parti in data 30/11/2022.

Perugia, 1/12/2022

// Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Dr.ssa Elisabetta Galloni)