

Ai Revisori dei Conti AMBITO

Dott. membro MEF

Dott. membro MIUR

Oggetto: Relazione Tecnico-Finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il D.I. 129/2018 recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche;
- 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 Legge 107/2015 art. 1 comma 11
- VISTA la delibera del Collegio Docenti n. 26 del 26/10/2022 di approvazione dell'allegato al PTOF;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente Scolastico,
- VISTA la comunicazione del MIUR prot. n. 46445 del 04/10/2021 mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF attribuite a questa Istituzione Scolastica per l'a.s. 2022/2023
- VISTI gli avanzi dell'anno precedente a disposizione di questa Istituzione Scolastica, relativi ai finanziamenti dei suindicati istituti contrattuali;
- VISTA la contrattazione integrativa di Istituto, siglata in via definitiva fra le parti in data 07/12/2022

relaziona quanto segue

Modulo I - Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse avente carattere di certezza e stabilità (**Competenza a.s. 2022/2023**)

Riepilogo erogazioni Cedolino Unico				
Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
2555/5	MOF	Fondo Istituto, Funzioni Strumentali e Incarichi Specifici	46.823,77	62.135,14
2555/6	MOF	Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.345,37	3.112,31
2555/5	MOF	Forte processo immigratorio	2.176,55	2.888,29
2555/5	MOF	Valorizzazione personale scolastico	15.093,86	20.029,55
2555/12	MOF	Ore eccedenti attività complementari Ed. Fisica	960,14	1.274,11
TOTALI			67.399,69	89.439,41

Sezione II - Risorse variabili (**Avanzi a.s. 2021/2022**)

Capitolo/PG	Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
-------------	----------------------	--------------------------	---------------------

2555/5	Fondo Istituto, Funzioni Strumentali e Incarichi Specifici	€ 2.274,11	3.017,74
2555/6	Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.650,65	4.844,41
2555/12	Ore eccedenti attività complementari Ed. Fisica	€ 1.423,66	1.889,20
2555/5	Forte Processo Immigratorio	€ 3.266,74	4.334,96
2555/5	Valorizzazione personale scolastico	€ 778,62	1.033,23
TOTALI		€ 11.393,78	€ 15.119,55

Sezione III - (eventuali) decurtazioni del Fondo: NEGATIVO

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Fondo Istituto. Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici	€ 46.823,77	62.135,14
Risorse scuole aree a rischio forte processo immigratorio	€ 2.176,55	2.888,28
Ore Eccedenti e Attività complementari di Ed. Fisica	€ 3.305,51	4.386,41
Bonus docenti	€ 15.093,86	20.029,55
Fondi europei, enti pubblici, privati	€ 0,00	0,00
Somme non utilizzate anni precedenti	€ 11.393,78	15.119,55
Totale complessivo	€ 78.793,47	€ 104.558,93

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

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
----------------------	--------------------------	---------------------

Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 4.726,13	6.271,57
---	------------	----------

Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dalla Contrattazione Integrativa

Personale docente

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
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)	€ 6.522,35	8.655,16
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 4.130,00	5.480,51
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.000,00	3.981,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 17.322,50	22.986,96
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.102,04	5.443,41
Compensi per attività complementari di Ed.Fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.383,80	3.163,30
Ore Eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti	€ 5.996,02	7.956,72
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio forte processo immigratorio (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 5.443,29	7.223,25

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 48.900,00	€ 64.890,30

Personale ATA

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e CCNL 29/11/2007)	€ 6.482,88	8.602,78
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Compensi DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008))	€ 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)	€ 2.611,98	3.466,10
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 9.094,86	€ 12.068,88

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Bonus valorizzazione personale scolastico (docenti e ATA)	€ 15.872,48	21.062,78

Sezione III - (eventuali) destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la CII sottoposta a certificazione

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Destinazioni specificamente regolate dal CII - PERSONALE DOCENTE	€ 48.900,00	64.890,30
Destinazioni specificamente regolate dal CII - PERSONALE ATA	€ 9.094,86	12.068,88
Destinazioni specificamente regolate dal CII - PERSONALE DOCENTE E ATA	€ 15.872,48	
TOTALE	€ 73.867,34	€ 76.959,19
Destinazioni non disponibili alla CII	€ 4.726,13	6.271,57
Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 78.593,47	€ 83.230,76

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità ammontante, complessivamente, ad € 78,793,47 così come comunicato da note MIUR, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € 78.593,47 (lordo dipendente) - percentuale 98,50%.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

Le unità di personale in organico di fatto sono complessivamente n. 133 di cui: n. 107 docenti e n. 26 ATA

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione Integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente.

a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)		a.s. 2022/2023 (lordo dipendente)	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo speso
€ 80.906,88	€ 69.513,10	€ 78.793,47	€ 78.593,47

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Disponibilità cedolino unico

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi Specifici	€ 49.097,88	65.152,90
Di cui somme non utilizzate anni precedenti	€ 2.274,11	3.017,74
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti e Attività complementari di Ed. Fisica	€ 8.379,82	11.120,02
Di cui somme non utilizzate anni precedenti	€ 5.074,31	6.733,61
Risorse scuole aree a rischio forte processo migratorio	€ 5.443,29	7.223,25

Di cui somme non utilizzate anni precedenti	€ 3.266,74	4.334,96
Valorizzazione personale scolastico	€ 15.872,48	21.062,78
Di cui somme non utilizzate anni precedenti	€ 778,62	1.033,23

Disponibilità in Programma Annuale

Descrizione compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Risorse scuole aree a rischio forte processo migratorio	€ 0,00	0,00
Di cui somme non utilizzate anni precedenti	€ 0,00	0,00

Totale disponibile	Totale impegnato	Disponibilità residua
€ 78.793,47	€ 78.593,47	€ 200,00

€ 200,00 accantonati su FIS docenti

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente sia stato rispettato

a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)		
Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie)
€ 80.906,88	€ 69.513,10	€ 11.393,78

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di:

stampa piano di riparto su presente su SIRGS al 07/12/2022

Comunicazione importi MIUR per MOF a.s. 2022/2023

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 tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

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

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata

Si certifica la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di Contratto Integrativo di questo Istituto Comprensivo per l'a.s. 2022/2023, siglata in data 07/12/2022

LA DIRETTRICE S.G.A.

Enrica Romei
