



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
TECNICO – PROFESSIONALE
www.iiscastelnovomonti.edu.it



Indirizzo Tecnico: Turistico - Indirizzi Professionali: Agricoltura e Sviluppo Rurale – Servizi Socio Sanitari –
Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera – Manutenzione e Assistenza tecnica

Sede Legale: Via Morandi, 4 – 42035 Castelnovo ne' Monti (RE) tel. 0522/612328

Segreteria: Via Matilde di Canossa, 1 – 42035 Castelnovo ne' Monti (RE) tel. 0522/812347

Codice Fiscale: 91161590350 Codice Univoco: UFH04Z

Email: iiscastelnovomonti@gmail.com - Email: reis014004@istruzione.it PEC: reis014004@pec.istruzione.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO

ANNO SCOLASTICO 2023/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

- VISTO** l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni, nella stipulazione dei contratti integrativi, debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO** in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D. Lgs n.165/2001 il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTA** la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre del comparto Istruzione e ricerca;
- VISTA** l'art. 4, comma 4, del CCNL 18/01/2024;
- VISTO** l'ipotesi di Contratto integrativo d'istituto siglato in data 21 febbraio 2024 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- VISTO** l'ipotesi di CCNI concernente i "Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024" del 08/09/2023;
- VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto concernente la revisione annuale del PtOF e alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art.88 CCNL 29/11/2007;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA** la comunicazione **Prot. 25954 del 29/09/2023** a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
- CONSIDERATO** che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo d'istituto siglato maggiorato dall'avanzo del fondo dell'Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, e dalle somme concernenti i progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc..) per la parte destinata ai compensi per il personale;
- PREMESSO** che è compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;

RELAZIONA quanto segue:

la presente relazione è composta da quattro moduli

III.1 – Modulo I Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa.

III.1 – Modulo II Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

III.1 – Modulo III Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa.

III.1 – Modulo IV Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

Firmato digitalmente da MARA ZAMPOLINI

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrative

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie stabili per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 21 febbraio 2024 ammontano complessivamente a € **89.429,11** (lordo dipendente) ed € **118.672,43** (lordo stato) come appresso illustrato:

FONDO DI ISTITUTO (Art.88 CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40, c.1 -- CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78 c. 7)					
	Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Per ciascun punto di erogazione del servizio	2.556,67	3		7.670,01	5.779,96
Per ciascun posto di organico di diritto e potenziamento docenti, educativo ed ATA (di cui 92 DOC. e 31 ATA)	315,92		123	38.858,16	29.282,71
Per ciascun posto di Docente in organico autonomia dei docenti della scuola secondaria di II grado (92 DOC.)	321,60		92	29.587,20	22.296,31
TOTALE F.I.S.				76.115,37	57.358,98

FUNZIONI STRUMENTALI (Art.33 CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40, c.1 - CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78, c. 7)					
	Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Quota fissa per tutte le scuole	1.438,04	1		1.438,04	
Quota aggiuntiva per ogni complessità	603,93	2		1.207,86	
Ulteriore quota per il numero dei docenti in organico dell'autonomia (inclusi i docenti di sostegno di organico potenziato 92)	35,47		92	3.263,24	
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI				5.909,14	4.453,01

INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA (Art.47, c.1, lett. b) CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40,c.1 - - CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78, c. 7)					
	Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
postì in organico di diritto ATA (esclusi DSGA, e postì accantonati) n.30	150,72		30	4.521,60	3.407,39

ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI (Art.88, c.2, lettera b) CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40,c.1)- CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78, c. 7)					
	Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Ad ogni scuola di Istruzione Superiore di II grado € 46,31 per il numero dei docenti in organico dell'autonomia	46,31		92	4.260,52	3.210,64

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA (Art.87 CCNL 29/11/2007- CCNL 2016-2018-art.40,c.1-- CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78, c. 7)					
	Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Classi 37x 85,06	85,06		37	3.147,22	2.371,68

Firmato digitalmente da MARA ZAMPOLINI

FONDI AREE A RISCHIO A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO (Art.9 CCNL 29/11/2007 - CCNL 2016-2018-art.40,c.1 - CCNL 2019-2021 del 18.01.2024 art. 78, c.7)				
Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
			4.092,06	3.083,69

VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO (Art.1, c.249, Legge 27/12/2019, n. 260- Legge n. 160 del 27/12/2019, comma 249)				
Parametri	PUNTI EROGAZIONE	N. ADDETTI	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
			20.626,52	15.543,72

Totale sezione I – Risorse fisse	118.672,43	89.429,11
---	-------------------	------------------

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili ammontano complessivamente a € **2.772,93** (lordo dipendente) ed € **3.679,68** (lordo stato) come appresso illustrato:

	LORDO STATO	LORDO DIPEN.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (Art.83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'Art.2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 24/7/2008)		
Capitolo 2549 - Piano gestionale 05: - economie FIS Docenti . a.s. 2022/2026 (€ 651,65) - economie aree a rischio (€ 26,30)	899,64	677,95
Capitolo 2549 - Piano gestionale 06: - (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti)	2.516,22	1.896,17
Capitolo 2549 - Piano gestionale 12: - (attività complementare ed. fisica)	263,82	198,81
Totale sezione II – Risorse variabili	3.679,68	2.772,93

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità 118.672,43 89.429,11

Totale risorse su stanziamenti di bilancio (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento destinate alla remunerazione del personale) 21.155,30 15.942,20

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (avanzi) 3.679,68 2.772,93

Totale fondo sottoposto a certificazione	143.507,41	108.144,24
---	-------------------	-------------------

Firmato digitalmente da MARA ZAMPOLINI

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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**

Determinazione Indennità di direzione al DSGA (parte variabile)	<i>Parametro unitario X unità (lordo dipendente)</i>		Lordo Stato	Lordo Dipendente
a) Azienda Agraria n° aziende funzionanti:	1.220,00	1	1.618,94	1.220,00
b) Convitti ed educandati n° convitti ed educandati:	820,00	0	-	-
c) Istituti Verticalizzati con almeno 2 punti erogaz.; Ist. 2° con lab e/o rep. Lavoraz.	750,00	1	995,25	750,00
d) Scuole medie, elementari e licei in situazioni non rientranti nella tipologia lettera c	650,00	0	-	-
e) Complessità organizzativa n° docenti e ata in organico diritto (n.92 Docenti e n. 31 ATA)	30,00	123	4.896,63	3.690,00
			7.510,82	5.660,00
Determinazione Indennità di direzione al DSGA (parte fissa)	Compenso spettante al DSGA per quota fissa dal 01.09.2023 al 31.12.2023 (1.984,20/12*4 = 661,40 - (CIA 80,10*4 = 320,40) 661,40-320,40= €. 341,00 - Art 88 com. 2 lett. J del CCNL 27-11-07		452,51	341,00
	Compenso spettante al DSGA per quota fissa dal 01.01.2024 al 31.08.2024 (2.764,20/12*8=1.842,80; 80,10*8=640,80 1.842,80 - 640,80=1.202 CCNL 2019/2021		1.595,06	1.202,00
Totale generale			9.558,39	7.203,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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	Risorse a.s. 2023/2024	
	LORDO STATO	LORDO DIP.
Descrizione		
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.042,60	3.800,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
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)	51.045,76	38.467,04
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.909,14	4.453,01
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.147,22	2.371,68
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.092,06	3.083,69
Compensi relativi a ore eccedenti sostituzione personale docente (art.88, c.2, lettera b) CCNL 29/11/2007 – CCNL 2016-2018- art.40,c.1)	4.260,52	3.210,64
Compensi per la valorizzazione del personale scolastico - Legge n.160 del 27/12/2019, comma 249 (art. 88 del CCNL 29/11/2007)	16.789,00	12.651,85
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento destinate alla remunerazione del personale	21.155,30	15.942,20
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	111.441,60	83.980,11

Personale ATA	Risorse a.s. 2023/2024	
Descrizione	LORDO STATO	LORDO DIP.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	14.148,31	10.661,87
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) - Quota variabile a.s. 2023/2024: € 5.660,00 (€ 7.510,82 lordo Stato) - Quota fissa a.s. 2023/2024: € 1.543,00 (€ 2.047,57 lordo Stato)	9.558,39	7.203,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno - festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
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)	4.521,60	3.407,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per la valorizzazione del personale scolastico - Legge n.160 del 27/12/2019, comma 249 (art. 88 del CCNL 29/11/2007)	3.837,51	2.891,87
TOTALE COMPLESSIVO PERSONALE ATA	32.065,81	24.164,13

Totale complessivo:

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo dipendente
Personale Docente	111.441,60	89.980,11
Personale ATA	32.065,81	24.164,13
Fondo di riserva	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	143.507,41	114.144,24

SEZIONE III - (eventuali) destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse anno scolastico	Risorse anno scolastico
		Lordo dipendente	Lordo stato
PERSONALE DOCENTE		68.037,91	90.286,30
F.I.S.:	35.694,11		
Collaboratori DS	3.800,00		
<i>F.I.S. da Economie a.s. 2022/2023:</i>			
<i>Fis a.s. 2022/2023</i>	651,65		
<i>Ore Eccedenti a.s 2022/2023</i>	1.896,17		
<i>Aree a Rischio a.s 2022/2023</i>	26,30		
<i>Attività compl.ed.fisica a.s 2022/2023</i>	198,81		
Ore Eccedenti a.s 2023/2024	3.210,64		
Aree a Rischio a.s 2023/2024	3.083,69		
Attività compl.ed.fisica a.s 2023/2024	2.371,68		
Funzioni strumentali 2023/2024	4.453,01		
Compensi per la valorizzazione del personale 2023/2024	12.651,85		
PERSONALE ATA		16.961,13	22.507,42
F.I.S.:	10.661,87		
<i>F.I.S. da Economie a.s. 2022/2023:</i>			
	0,00		
Incarichi Specifici	3.407,39		
Compensi per la valorizzazione del personale 2023/2024	2.891,87		
Totale		84.999,04	112.793,72
Risorse su stanziamenti di bilancio		15.942,20	21.155,30
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento destinate alla remunerazione del personale		15.942,20	21.155,30
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		7.203,00	9.558,39
a) Indennità Amm.ne DSGA (parte fissa + parte variabile)	7.203,00		
Totale somme poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione		108.144,24	143.507,41
Totale somme del Fondo non impegnate nella contrattazione		0,00	0,00
TOTALE GENERALE		108.144,24	143.507,41

SEZIONE V- Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità ammontante, complessivamente, ad **€ 89.429,11** (lordo dipendente) **€ 118.672,43** (lordo stato), così come comunicato da nota MIUR prot.n.25954 del 30.09.2023 e dalle economie rimaste dall'a.s. 2022/2023 (lordo dipendente comprensivo di economie anni precedenti € 92.202,04), è stata prevista un'utilizzazione totale pari al 100% delle risorse disponibili e precisamente:

€ 68.037,91 per il personale docente (73,80%) ed € 24.164,13 per il personale ATA, incluso DSGA (26,20%).

Tutto ciò è avvenuto nel pieno rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.

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

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 123 di cui: n. 92 docenti e n. 31 ATA

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

a.s. 2022/2023 (lordo dipendente)		a.s. 2022/2023(lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale disponibile	Totale poste di destinazione impegnato
94.474,77	94.474,77	92.202,04	92.202,04

Relativamente al Fondo retribuito nell'anno precedente si precisa che gli importi per Incarichi Aggiuntivi al Personale ATA e Funzioni Strumentali Docenti sono stati interamente spesi come illustrato nella SEZIONE II Risorse Variabili della presente relazione.

Le economie di **€ 2.772,93** lordo dipendente riguardano le ore eccedenti (€ 1.896,17), le attività complementari di educazione fisica (€ 198,81), ed i compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio (€ 26,30).

Relativamente alle risorse assegnate per la valorizzazione del personale è pari ad **€ 15.543,72** lordo dipendente così suddivise:

PERSONALE DOCENTE	€. 12.651,85	81,39%
PERSONALE ATA	€. 2.891,87	18,61%
TOTALE FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2023/2024	€. 15.543,72	

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PtOF.

Dette fattispecie saranno da gestire con la procedura del Cedolino Unico.

Il piano di riparto non risulta ad oggi visibile a sistema sul portale SIDI, pertanto il calcolo del fondo per l'a.s. 2023/2024 si basa sulla nota MIUR di assegnazione delle risorse, la quali precisa che gli stanziamenti dovrebbero confluire in un unico Piano di spesa.

Importo massimo disponibile alla contrattazione	Importo disponibile	Importo	differenza
		impegnato	
INDENNITA' DI AMMINISTRAZIONE DSGA	7.203,00	7.203,00	0
<i>(destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione)</i>			0
FIS DOCENTI a.s. 2023/2024	35.694,11	35.694,11	0
Compenso Collaboratori DS	3.800,00	3.800,00	0
FIS A.T.A. a.s. 2023/2024	10.661,87	10.661,87	0
<i>Capitolo 2549 - Piano gestionale 05 - Economie FIS a.s. 2022/2023 (destinate al personale docente contrattazione 2023/2024)</i>	651,65	651,65	0
Funzioni Strumentali a.s. 2023/2024	4.453,01	4.453,01	0
Incarichi Specifici a.s. 2023/2024	3.407,39	3.407,39	0
Risorse scuole aree a rischio forte processo immigratorio a.s. 2023/2024	3.083,69	3.083,69	0
<i>Capitolo 2549 - Piano gestionale 05 - Economie Risorse scuole aree a rischio forte processo immigratorio a.s. 2022/2023 (destinate ai docenti contrattazione 23/24)</i>	26,30	26,30	0
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2023/2024	3.210,64	3.210,64	0
<i>Capitolo 2549 - Piano gestionale 06 - Economie Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 22/23 (destinate ai docenti contrattazione 23/24)</i>	1.896,17	1.896,17	0
Attività complementari di Ed. Fisica a.s. 2023/2024	2.371,68	2.371,68	0
<i>Capitolo 2549 - Piano gestionale 06 -Economie Attività complementari di Ed. Fisica a.s. 2022/23(destinate ai docenti contrattazione 2023/2024)</i>	198,81	198,81	0
Fondo per la valorizzazione del personale docente	12.651,85	12.651,85	0
Fondo per la valorizzazione del personale ATA	2.891,87	2.891,87	0
TOTALE COMPLESSIVO CEDOLINO UNICO	92.202,04	92.202,04	

Firmato digitalmente da MARA ZAMPOLINI

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un lieve aumento di fondi sulla Voce principale di F.I.S. (Fondi Aree a rischio forte processo immigratorio) e delle Attività complementari di Educazione Fisica e un'altrettanta lieve diminuzione sulle voci principali di F.I.S. (Fondo di Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi specifici) e delle ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti.

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale lordo dipendente pari a **€ 2.772,93** (651,65 FIS Docenti + 198,81 attività complementari educazione sportiva + 26,30 aree rischio stranieri + 1.896,17 ore eccedenti docenti) da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo 2023/2024.

Possiamo dire, pertanto, che il limite dell'anno precedente risulta rispettato.

a.s. 2021/2022 (lordo dipendente)		
Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza
94.474,77	91.701,84 (97,07%)	2.772,93 (2,93%)

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

- ✓ 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 POF.
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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 2023/2024.

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.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 21/02/2024 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Castelnovo ne' Monti, 09.03.2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI
Rag. ZAMPOLINI MARA

Firmato digitalmente da MARA ZAMPOLINI