

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
*Concerente i criteri generali per l'impiego delle risorse del Fondo dell'Istituzione
Scolastica (art.22 CCNL 2016/2018) a.s.2021/2022*

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art.40 bis del D.Lgs n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o dagli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO il D.Lgs.30/03/2001 n.165 art.48 comma 6;

VISTA la nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093/00/7515 del 30/11/2000;

VISTI gli artt. 85-87-88 del CCNL 29/11/2007 e l'art. 40 del CCNL 19/04/2018 ;

VISTO l'art. 22 comma 4 del CCNL 2016/2018;

PREMESSO che il contratto integrativo d'istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico Finanziaria è il risultato della contrattazione svolta tra le RSU di Istituto le rappresentanze sindacali a livello territoriale ed il Dirigente Scolastico, ai sensi dell'art. 22, comma 4 lett. C del CCNL, siglato dalle parti in data 30/11/2022.

CONSIDERATO che ai fini della determinazione delle risorse finanziarie e dell'individuazione delle finalità dell'ipotesi di contratto, le norme su cui si fonda l'ipotesi di contratto stesso sono il CCNL 2016/2018 ;

CONSIDERATO Che con nota del MIUR prot. n. 46445 del 04/10/2022 è stata comunicata la risorsa finanziaria relativa agli Istituti Contrattuali (MOF) per il periodo settembre2021 – agosto 2022, pari ad **€.49.821,35** lordo dipendente.

Le risorse per l'anno scolastico 2022/2023 comunicate dal MIUR con la suddetta nota sono state calcolate in base alle seguenti indicazioni:

- 07 punti di erogazione del servizio;
- 63 unità di personale docente in organico di diritto;
- 17 unità di personale ATA in organico di diritto- escluso il DSGA.

Con successiva nota verranno riassegnate a questo Istituto le economie MOF. A.s. 2021/22, giacenti alla data odierna sul POS che ammontano ad **€.8.496,37** al lordo dipendente,.

ACCERTATO che il totale delle risorse finanziarie compresi gli altri fondi destinati al presente contratto, è pari ad **€.77.387,61** lordo stato, ed **€.58.317,72** lordo dipendente e risulta così costituito:

RISORSE FINANZIARIE DESTINATE ALLA CONTRATTAZIONE.

	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al lordo Stato
Fondo d'istituto (art. 40 CCNL 19/04/2018)	€. 32.669,39	€.43.352,28
Funzioni strumentali al PTOF (art. 40 CCNL 29/04/2019 , comma 4)	€. 3.237,54	€. 4.296,20
Incarichi specifici al personale ATA (art. 40 CCNL 29/04/2019, comma 4)	€. 1.930,60	€.2.561,90
Attività aggiuntive di insegnamento per sostituzione docenti assenti	€. 1.621,88	€. 2.152,23
Attività complementari di educazione fisica	€. 576,08	€. 764,46
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€. 562,48	€. 746,41
Valorizzazione del Personale Docente	€.9.223,38	€.12.239,43
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari Altri Finanziamenti di enti e privati.		
TOTALE	€. 49.821,35	€. 66.112,91
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€.8.496,37	€. 11.274,68
TOTALE COMPLESSIVO	€. 58.317,72	€.77.387,59

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.

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I- Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 32.669,39	€.43.352,28
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€.3.237,54	€. 4.296,20
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.930,60	€.2.561,90
Ore di sostituzione docenti	€ 1.621,88	€. 2.152,23
Attività complementari di educazione fisica	€ 576,08	€. 764,46
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 562,48	€. 746,41
Valorizzazione personale scolastico	€ 9.223,38	€.12.239,43
Totale (compreso le ore eccedenti)	€. 49.821,35	€. 66.112,91
Totale (senza ore eccedenti)	€. 48.199,47	€ 63.960,68

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

Risorse anno scolastico corrente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS	€. 2.438,56	€. 3.235,97
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€.6.057,81 (€.1.667,91 ore ecc.+ 4.389,90 valorizzazione)	€.8.038,71
Totale Complessivo comprensivo di ore eccedenti	€. 8.496,37	€.11.274,68
Totale Complessivo senza ore eccedenti	€.6.828,46	€.9.061,36

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€. 49.821,35	€. 66.112,91
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 8.496,37	€. 11.274,68
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE con ore eccedenti	€.58.317,72	€.77.387,59
d. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE tolte ore eccedenti	€. 55.027,93	€.73.022,04

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

**MODULO II
DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA**

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 3.150,00	€.4.180,05
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA		
Compensi per ore eccedenti	€.3.289,79	€.4.365,55
TOTALE	€.6.439,79	€.8.545,60

Di seguito indicato i compensi da corrispondere al **personale docente**:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al 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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€.7.210,00	€.9.567,67
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)	€.8.120,00	€.10.775,24
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)		
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 PTOF	€.7.542,50	€.10.008,90
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€.3.237,54	€.4.296,22
Attività aggiuntive di insegnamento per sostituzione docenti assenti	€. 3.289,79	€.4.365,55
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€.576,08	€.764,45
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€.562,48	€.746,41
Valorizzazione personale scolastico-Quota Docenti	€.10.815,00	€.14.351,50
Compensi relativi a progetti nazionali , comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)- e finanziati da altri enti , privati, legge 440/97.		
TOTALE COMPLESSIVO	41.353,39	54.875,94

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al Lordo Dipendente	Risorse anno scolastico 2022/2023 Al Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€.6.754,50	€.8.963,22
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€.1.995,00	€. 2.647,36
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)	€.3.150,00	€. 4.180,05
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	€.1.930,00	€. 2.561,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Valorizzazione personale scolastico-Quota personale ATA	2.767,00	€.3.671,82
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
TOTALE COMPLESSIVO	€.16.596,50	€. 22.023,55
Accantonamento 1%	€. 295,19	€.391,71

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - *In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.*

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico Lordo dipendente
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	Fis Docenti €. 22.872,50 Funzioni strumentali €. 3.237,54 Attività complementari Ed. fisica €.576,08 Finanziamenti aree a rischio €.562,48 Valorizzazione personale scolastico docenti €.10.815,00
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	Fis ATA €. 8.749,50 Incarichi specifici ATA €. 1.930,00 Valorizzazione personale Ata €. 2.767,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA €. 3.150,00 Ind.tà di direz. al sostituto DSGA € 0,00 Ore eccedenti €. 3.289,79
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
Accantonamento 1%	€.295,19
TOTALE	1.d. €. 57.949,89 1.s.€. 76.899,50

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *da non compilare*

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 55.167,00 1.d €. 73.206,60 1.s. (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €.55.126,35 1.d.- €.73.152,66 1.s. (in percentuale: 99,92%);

€. 41.384,65 1.d.- 1.s. 54.917,43 (in percentuale 75,00 %) personale docente
 €. 13.446,51- 1.s. 17.843,51 (in percentuale 24,00 %) personale ATA.
 €. 295,19- €.391,72 1.s. (in percentuale 1,00 %) – Accantonamento.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	Cap. 2555/ 05 €.497,73+ €.1.940,83	€. 32.669,39	€.35.107,95	€.34.772,00	€.335,94
Funzioni Strumentali	€.0,00	€.3.237,54	€.3.237,54	€.3.237,54	€.0,00
Incarichi specifici ATA	€.0,00	€ 1.930,60	€1.930,60	€1.930,00	€.0,60
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	Cap.2555/06 €. 1.667,91	€ 1.621,88	€.3.289,79	€.3.289,79	€.0,00
Attività complementari pratica sportiva	Cap.2555 / 12 €. 1.940,83,utilizzate nel Fis	€. 576,08	€. 576,08	€.576,08	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€.0,00	€ 562,48	€ 562,48	€ 562,48	€.0,00
Valorizzazione personale scolastico	Cap.2555/13 €.4.389.90	€ 9.223,38	€.13.613,28	€.13.582,00	€ 31,28
Totali L.D.			€.58.317,72	€.57.949,89	€.367,82

Economie L.S. €.488,09

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 81 di cui n° 63 docenti e n° 18 di personale A.T.A compreso il DSGA.

MODULO III **SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA** **CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE** **FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE L.S.**

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹ compresa valorizz. personale	Totale poste di destinazione ²
€.68.897,67	€.64.624,89	€.77.387,59	€.76.899,50

MODULO IV **COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA**

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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 a.s.2021/22	Risorse impegnate
Compensi per ore eccedenti	€.4.365,55	€.4.365,55
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IS, Docenti ed ATA ecc.	€.73.022,04	€.72.533,95
TOTALE	€.77.387,59	€.76.899,50

SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica 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 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,
-

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 in data **30/11/2022**.

Poggio Mirteto, 12/12/2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott. Arcieri Andrea

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d .Codice dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa