



Ministero dell'Istruzione
Istituto di Istruzione Superiore Classico e Artistico Terni



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale

Ai Revisori dei Conti ambito n° 13
Dott.ssa Giovanna Sfoglietta membro MEF
Dott.ssa Mara Rossini membro MIUR

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

VISTO il CCNL del comparto istruzione e ricerca siglato il 19 aprile 2018 che ha modificato completamente le norme sulle relazioni sindacali contenute nel vecchio contratto;
VISTI il DLgs n.74/2017 e il D.Lgs n.75/2017 con i quali sono state apportate profonde modifiche relativamente alla pubblica amministrazione;
TENUTO CONTO delle assegnazioni Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022;

RELAZIONA QUANTO SEGUE:

MODULO 1

COSTITUZIONE DEL MOF (Miglioramento Offerta Formativa) PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di istituto per l'anno scolastico 2022/23

Risorse anno scolastico 2022/23		
Importi comprensivi dell'Acconto e del Saldo	(lordo dip)	(Lordo Stato)
Quota per punti di erogazione	€ 3.846,33	€ 5.104,08
Quota per posti in organico	€ 31.211,76	€ 41.418,00
Quota per n. docenti in organico	€ 25.511,74	€ 33.854,08
Totale Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 60.569,83	€ 80.376,16
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.345,19	€ 5.766,06
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.839,11	€ 3.767,50
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.264,46	€ 4.331,94
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione docenti	€ 3.668,61	€ 4.868,24
Valorizzazione del Personale Scolastico	€ 13.890,61	€ 18.432,84
TOTALE COMPLESSIVO	€ 88.577,80	€ 117.542,74

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	(lordo dip)	(Lordo Stato)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 978,22	€ 1.298,10
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere Lordo Stato)		
FIS	€ 0,00	€ 0,00
Funz. strumentali		
Incarichi specifici		
L. 440/97		
Ore eccedenti	€ 2.252,17	€ 2.988,63
Pratica sportiva	€ 2.793,83	€ 3.707,41
Totale	€ 6.024,22	€ 7.994,14

SEZIONE III

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	(Lordo dip)	(Lordo stato)
a. Totale delle Risorse Fisse	€ 88.577,80	€ 117.542,74
b. Totale delle Risorse Variabili	€ 6.024,22	€ 7.994,14
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 94.602,02	€ 125.536,88

SEZIONE V RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

MODULO 2
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 dip)	(Lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.620,00	€ 6.130,74
Ore eccedenti sostituzioni docenti (con economie)	5.920,78	€ 7.856,87
TOTALE	€ 10.540,78	€ 13.987,61

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.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione	Risorse anno scolastico	
	(Lordo dip.)	(Lordo stato)
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	€ 2.239,88	€ 2.972,32
Attività aggiuntive funzionali	€ 33.775,00	€ 44.819,43
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 3.900,00	€ 5.175,30
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.345,19	€ 5.766,06
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 PTOF	€ 100,00	€ 132,70
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 6.058,29	€ 8.039,35
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 978,22	€ 1.298,10
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione Personale Scolastico	€ 11.112,49	€ 14.746,27
TOTALE COMPLESSIVO	€ 62.509,06	€ 82.949,53

PERSONALE ATA		
Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	(Lordo dip.)	(Lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 15.434,95	€ 20.482,18
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 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	€ 2.839,11	€ 3.767,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione Personale Scolastico	€ 2.778,12	€ 3.686,57
TOTALE COMPLESSIVO	€ 21.052,18	€ 27.936,24

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	(Lordo dip)	(Lordo stato)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa	€ 62.509,06	€ 82.949,53
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa	€ 21.052,18	€ 27.936,24
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o	€ 10.540,78	€ 13.987,61
Destinazioni specificamente regolate da contratto	0	0
Destinazioni ancora da regolare	0	0
TOTALE	€ 94.102,02	€ 124.873,38
La differenza tra il fondo sottoposto a certificazione e le poste di destinazione costituisce il fondo di riserva	500	663,5

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata	€ 94.602,02
Lordo Stato	€ 125.536,88

è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a	€ 94.102,02
Lordo Stato	€ 124.873,38
In percentuale	99,47%

Dall'assegnazione complessiva € 94.602,02 sono stati detratti i seguenti importi:

€ 10.540,78	non disponibile alla contrattazione
€ 4.345,19	Funzioni strumentali
€ 2.839,11	incarichi specifici ATA
€ 7.069,57	Gruppo sportivo
€ 3.900,00	Collaboratori del Dirigente
€ 100,00	uscite fisse
€ 978,22	ex art. 9
€ 500,00	fondo di riserva

Cifra rimanente pari ad Euro	€ 64.329,16
Fis	€ 51.449,83
Valorizzazione	€ 13.890,61

La cifra rimanente è stata ripartita tra il personale nel modo seguente:

FIS		
Personale Docente Fis	€ 36.014,88	70,00%
Personale ATA Fis	€ 15.434,95	30,00%

Valorizzazione del Personale		
Personale Docente Valorizzaz	€ 11.112,49	80,00%
Personale Ata Valorizzazione	€ 2.778,12	20,00%

Tale distribuzione rientra nei parametri di calcolo definiti in sede di contrattazione integrativa di istituto.

MODULO 3

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

DESCRIZIONE	Anno 2021/2022	Anno 2022/2023	Differenza
Risorse fisse	€ 87.652,47	€ 88.577,80	€ 925,33
Risorse Variabili	€ 5.609,96	€ 6.024,22	€ 414,26
Totale	€ 93.262,43	€ 94.602,02	€ 1.339,59

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

MODULO 4

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Assegnazione per gli istituti contrattuali Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022

Sul SICOGE non sono stati ancora inseriti gli importi sui relativi capitoli di bilancio

DESCRIZIONE COMPENSO/ SOTTOCOMP.	CAP. P.G.	AVANZO ANNI PRECEDENTI
M.O.F. / F.I.S.	2549/5	0
MOF/ F. S.	2549/5	
M.O.F. / I.A.	2549/5	
M.O.F. / ORE ECCEDENTI	2549/6	2252,17
M.O.F. / ORE GRUPPO SPORTIVO	2549/12	2793,83
M.O.F. / ORE ECCEDENTI	2154/06	
M.O.F. / ORE ECCEDENTI	2155/06	

SEZIONE II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente 2021/22 risulta rispettato

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione	Risorse anno scolastico	
	(Lordo dip.)	(Lordo stato)
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	€ 2.047,50	€ 2.717,03
Attività aggiuntive funzionali	€ 32.892,46	€ 43.648,29
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.800,00	€ 6.369,60
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.298,62	€ 5.704,27
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 PTOF	€ 100,00	€ 132,70
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 7.069,57	€ 9.381,32
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 991,62	€ 1.315,88
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione Personale Scolastico	€ 11.079,84	€ 14.702,95
TOTALE COMPLESSIVO	€ 63.279,61	€ 83.972,04

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI

PERSONALE ATA		
Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021	
	(Lordo dip.)	(Lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.974,27	€ 19.870,86
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 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	€ 2.838,92	€ 3.767,25
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione Personale Scolastico	€ 2.769,96	€ 3.675,74
TOTALE COMPLESSIVO	€ 20.583,15	€ 27.313,84

Di tutte le risorse pervenute per l'a.s. 2021/22 sono avanzati € 0,00 del fondo Istituto, € 2257,17 delle ore eccedenti sostituzione colleghi assenti ed €. 2793,83 del gruppo sportivo.

SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata	€ 94.602,02
Lordo Stato	€ 125.536,88

è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a	€ 94.102,02
Lordo Stato	€ 124.873,38
In percentuale	99,47%

- 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

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.

03/12/2022

IL DSGA
Dott.ssa Tiziana Ciuffi

Firmato digitalmente da TIZIANA CIUFFI