



ISTITUTO COMPRENSIVO DI PASIAN DI PRATO

Pasian di Prato (UD) - Via Leonardo da Vinci, 23 - C.A.P. 33037

tel/fax: 0432 699954 e-mail: udic856004@istruzione.it

udic856004@pec.istruzione.it Codice meccanografico UDIC856004

Al Revisore dei Conti dell'Ambito n. 48

Andrea Candi - membro M.I.

e-mail: andrea.candi.ud@istruzione.it

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto dell'anno scolastico 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e del 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
➤ VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il Decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
➤ 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;
- VISTO il CCNI siglato il 03/10/2022 tra il M.I. le OO.SS. rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca per l'assegnazione alle Istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al fondo per il miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2022/2023;
- VISTA la nota del Ministero Istruzione - Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – DGRUF Ufficio VII prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, avente per oggetto “A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023” contenente la comunicazione delle risorse complessivamente disponibili, per il periodo settembre 2022- agosto 2023 per la retribuzione accessoria; la deliberazione del Consiglio d'Istituto del 07/06/2022 n. 22 relativa all'aggiornamento delle schede di sintesi del PTOF per l'a.s. 2022/2023;
- 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 Reggente con provvedimento prot. n. 5968 del 10/10/2022;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'Ipotesi di Contrattazione Integrativa d'Istituto siglata tra le parti in data 2 maggio 2023 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

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 l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dip.)
Fondo dell'Istituzione scolastica	59.600,88 €	44.914,01 €
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.945,30 €	4.480,26 €
Incarichi specifici al personale ATA	3.164,70 €	2.384,85 €
Bonus valorizzazione personale scolastico	17.766,80 €	13.388,70 €
Attività complementari di educazione fisica	849,40 €	640,09 €
Misure incentivanti per progetti relativi ad Aree a rischio	2.336,58 €	1.760,80 €
Ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti	3.389,17 €	2.554,01 €
TOTALE	93.052,83 €	70.122,72 €

SEZIONE II**Risorse variabili**

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dip.)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:		
Economie Fis Docenti	€ 2.810,36	€ 2.117,83
Economie Fis ATA	€ 2.656,44	€ 2.001,84
Economie Ore Eccedenti	€ 22,51	€ 16,97
Economie Aree a Rischio a.s. 21/22	€ 12,63	€ 9,52
Economie attività complementari educazione fisica	€ 1.671,10	€ 1.259,31
TOTALE	€ 7.173,04	€ 5.405,47

Altre Risorse**Finanziamenti compensi personale finanziati dal M.I.:**

- A06 – Attività di Orientamento: € 168,75 l.d. (€ 223,94 l.s.);
- A03/15 – Animatore Digitale a.s. 22/23 23/24: € 1.843,31 l.d. (€ 2.000,00 l.s.).

Finanziamento compensi personale da Comune:

- A01 01 – Attività aggiuntive con fondi comunali: € 2.160,00 l.d. (€ 2.866,32 l.s.) (Comune di Pasian di Prato);
- A03 01 – PTOF: € 3.332,54 l.d. (€ 4.422,28 l.s.) (Comune di Pasian di Prato);

Finanziamenti compensi personale finanziati dalla Regione FVG:

- A02/05 - L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022/2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario.: € 5.758,71 l.d. (€ 7.641,81 l.s.) (**assegnati in base alle nomine**);
- A02/07 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per l'utilizzo di strumentazione informatica: € 1.913,85 l.d. (€ 2.539,68 l.s.) (**assegnati in base alle nomine**);
- A02/08 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Interventi a.s. 22-23 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. incremento dotazione oraria personale docente per miglioramento didattico e organizzativo pluriclassi e per eventuali situazioni di criticità: € 3.920,42 l.d. (€ 5.202,40 l.s.) (**assegnati in base alle nomine**);
- A02/06 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Incremento della dotazione oraria di personale scolastico per attività di supporto amministrativo e organizzativo alle funzioni dei Dirigenti Scolastici Reggenti e DSGA: € 5.577,42 l.d. (€ 7.401,24 l.s.) (**assegnati in base alle nomine**);
- A03 02 – Comodato gratuito Libri in comodato: € 761,59 l.d. (€ 1.010,64 l.s.);
- P02/06 P309 – Progetto Lingua e Cultura Friulana – Scuola Infanzia e Primaria: € 23.470,80 l.d. (€ 31.145,76 l.s.);
- P02/07 – Progetto Lingua e Cultura Friulana Scuola Secondaria: € 985,49 l.d. (€ 1.307,75 l.s.);
- P02/09 P414 – Bandi regionali – “Bando intercultura a.s. 22/23”: € 3.277,46 l.d. (€ 4.349,20 l.s.);
- P02/10 P414 – Bandi regionali – “Bando POF a.s. 22/23”: € 8.456,80 l.d. (€ 11.222,17 l.s.).

SEZIONE III**Decurtazioni del fondo**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse lordo stato	Risorse lordo dip.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 93.052,83	€ 70.122,72
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.173,04	€ 5.405,47
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 100.225,87	€ 75.528,19

SEZIONE V**Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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 stato)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dip.)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.210,36	€ 4.680,00
Compensi ore eccedenti	€ 3.389,17	€ 2.554,01
TOTALE	€ 9.599,53	€ 7.234,01

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 ed organizzative ed 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:

Descrizione	Risorse anno scol. 2022/2023 (lordo stato)	Risorse anno scol. 2022/2023 (lordo dip.)
Attività aggiuntive funzionali:	€ 37.461,16	€ 28.229,96
- Coordinatori di plesso	€ 17.914,50	€ 13.500,00
- Commissioni		
- Incarichi	€ 19.546,66	€ 14.729,96
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico Reggente	€ 8.625,50	€ 6.500,00
Funzioni strumentali al POF	€ 5.945,30	€ 4.480,26
Attività complementari di educazione fisica	€ 849,40	€ 640,09
Bonus valorizzazione del merito	€ 12.326,10	€ 9.288,70
Misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio	€ 2.349,21	€ 1.770,32
TOTALE COMPLESSIVO	€ 67.556,67	€ 50.909,33

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scol. 2022/2023 (lordo stato)	Risorse anno scol. 2022/2023 (lordo dip.)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.464,30	€ 10.900,00
- Prestazioni aggiuntive assistenti amministrativi	€ 2.521,30	€ 1.900,00
- Prestazioni aggiuntive collaboratori scolastici	€ 11.943,00	€ 9.000,00
Incarichi specifici personale ATA	€ 3.164,70	€ 2.384,85
- Incarichi specifici assistenti amministrativi	€ 1.327,00	€ 1.000,00
- Incarichi specifici collaboratori scolastici	€ 1.837,70	€ 1.384,85
Bonus valorizzazione merito	€ 5.440,70	€ 4.100,00
- Bonus valorizzazione assistenti amministrativi	€ 4.113,70	€ 3.100,00
- Bonus valorizzazione collaboratori scolastici	€ 1.327,00	€ 1.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.069,70	€ 17.384,85

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	Lordo dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	FIS Collaboratori DSR F.S. Attività complementari di educazione fisica Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio Bonus valorizzazione del merito	€ 28.229,96 € 6.500,00 € 4.480,26 € 640,09 € 1.770,32 € 9.288,70
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	FIS Incarichi specifici Bonus valorizzazione del merito	€ 10.900,00 € 2.384,85 € 4.100,00
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA Ore eccedenti	€ 4.680,00 € 2.554,01
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
	TOTALE	€ 75.528,19

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE VI

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in 75.528,19 € l.d. (MOF 22/23 ed economie pregresse) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a 75.528,19 € (in percentuale 100,00%).

Effettuata la decurtazione dal FIS dell'Indennità di direzione per la DSGA per 4.680,00 € sono state assegnate le seguenti quote:

- per il personale docente € 50.909,33 (di cui quota FIS € 34.729,96: in percentuale 77,88 % sul FIS 22/23 più la quota parte delle economie pregresse, quota Bonus valorizzazione personale € 9.288,70: in percentuale 69,38% sul Bonus 22/23);
- per il personale ATA € 17.384,85 (di cui quota FIS € 10.900,00: in percentuale 22,12% sul FIS 22/23 più la quota parte delle economie pregresse, quota Bonus valorizzazione personale € 4.100,00: in percentuale 30,62% sul Bonus 22/23).

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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo Totale (I.d.)	Totale poste di destinazione (I.d.)	Fondo Totale (I.d.)	Totale poste di destinazione (I.d.)
€ 80.565,92	€ 80.565,78	€ 75.528,19	€ 75.528,19

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 presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

Le disponibilità economico-finanziarie relative alla copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo rispettano i presenti limiti di spesa, così come emerge dall'analisi dei punti Modulo I – risorse e modulo II – destinazioni.

SEZIONE II

A fronte di una previsione di spesa per l'a.s. 2021/2022 di € 80.565,78 lordo dipendente si è verificata un'economia di € 5.405,47 I.d.. destinata ad incrementare la dotazione del corrente anno scolastico (FIS € 4.119,67 I.d. – ore eccedenti € 16,97 I.d. – attività complementari di educazione fisica € 1.259,31 – aree a rischio € 9,52).

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

SEZIONE III

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 ed 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 d'Istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, non sono superiori 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 d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2022/2023;

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 02/05/2023.

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 02/05/2023, viene redatta al fine di ottenere certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

La DSGA
Monica Cantarutti