

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente il contratto integrativo di Istituto A. S. 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO il D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, "*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Amministrazioni Pubbliche*", all'art. 48 comma 6 e ss.mm.ii.;
- VISTO in particolare, l'art. 40 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, 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. 30 marzo 2001, n. 165, il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano anche una relazione tecnico-finanziaria, che di seguito viene redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto;
- VISTO l'art. 40-bis, comma 1 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, secondo cui il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e con quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;
- VISTO il D. Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150 "*Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle Amministrazioni Pubbliche*"
- VISTA la L. 7 agosto 2015, n. 124 e successiva decretazione attuativa;
- VISTO l'art. 2, comma 197 della L. 23 dicembre 2009, n. 191, cd. Finanziaria 2010, che prevede l'unificazione del pagamento delle competenze fisse ed accessorie nel cd. Cedolino unico a decorrere dal 30 novembre 2010;
- VISTA la circolare del MEF n. 25 del 19 luglio 2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, con cui sono stati predisposti e resi noti gli schemi di relazione illustrativa e tecnico finanziaria (ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni) da allegare alla contrattazione integrativa;
- VISTO il 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;
- 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 l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito *dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 13 marzo 2013;*
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto n. 56/2018 del 20/12/2018 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA la delibera del Consiglio di istituto n. N. 35/2022 del 03/11/2022 di approvazione delle modifiche ed integrazioni del PTOF;

- VISTA la L. 27 dicembre 2019, n. 160;
- VISTO il C.C.N.I. del 03 Ottobre 2022, concernente l'assegnazione alle Istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il Miglioramento dell'Offerta formativa;
- VISTA la comunicazione MIUR Prot. n. 46445 del 04 Ottobre 2022 e successive integrazioni, per mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica, L'Alternanza Scuola-Lavoro;
- VISTA la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'A.S. 2022/23, comprensive delle economie dell'anno precedente;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA Prot. N. 4986 del 03/12/2022, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con Decreto Prot. N. 4997/2022 del 05/12/2022;
- CONSIDERATO che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22, comma 4 lett. c) del C.C.N.L. 19/04/2018 e le procedure previste dall'art. 6 C.C.N.L. 29/11/2007; CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame sono quelle stabilite dall'art. 88 del C.C.N.L. 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in relazione al P.T.O.F., per le diverse aree del personale dipendente;
- CONSIDERATO il Verbale di destinazione delle economie A.S. 2021/22 siglato tra le parti il 11/07/22;
- CONSIDERATA l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglata tra le parti in data 24/03/2023, che risulta essere coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), a corredo della stessa, 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 A.S. 2022/2023 LD	Risorse A.S. 2022/2023 LS
Fondo dell'Istituzione Scolastica	41428,16	54975,17
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	2995,60	3975,16
Incarichi specifici al personale ATA	2271,29	3014,00
Ore di sostituzione docenti	2504,53	3323,51
Attività complementari di educazione fisica	2752,39	3652,42
Assegnazioni per progetti nazionali e comunitari PCTO	8603,63	11417,02
<i>Aree a rischio</i> , a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinta linea del CCNL 7/8/2014)	538,03	713,97
Valorizzazione dei docenti	10086,22	13384,41
TOTALE	71179,85	94455,66

SEZIONE II**Risorse Variabili****ECONOMIE ESERCIZI PRECEDENTI** **RISORSE A.S. 2022/2023**

	LD	LS	LD	LS
FIS 2021/22	€. 237,05 + (docenti) €. 192,11 (ATA) = €.429,16	€ 314,57+ (docenti) €. 254,93 (ATA) = €.569,50	€. 237,05 + (docenti) €. 192,11 + (ATA) = €.429,16	€ 314,57 + (docenti) €. 254,93 + (ATA) = €.569,50
CSS 2021/22	€ 1.731,40	€ 2.297,57	€.1731,40	€.2.297,57
PCTO 2021/22	€ 3.682,96	€ 4.887,29	€ 3.682,96	€ 4.887,29
Nota 56427 del 14/12/22 – risorse pagamento indennità sostituto Dsga 2021/22	€1.465,92	€1.945,28	€1.465,92	€1.945,28
TOTALE	€ 7.309,44	€ 9.699,64	€. 7.309,44	€.9.699,64

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LD	LS
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€. 71.179,85	€. 94.455,66
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€.7.309,44	€. 9.699,64
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€.78.489,29	€. 104.155,30

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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 A.S. 2022/23 LD	Risorse A.S. 2022/23 LS
Compenso quota variabile indennità di direzione del DSGA	€. 3.380,00	€.4.485,26
Indennità sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile)	€.4.403,00	€.5.842,78
Compenso al Referente COVID	€.350,00	€.464,45
Ore di sostituzione docenti	€.2.504,53	€.3.323,51
TOTALE	€. 10.637,53	€. 14.116,00

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:

Personale docente:

Descrizione	Risorse A.S. 2022/23 LD	Risorse A.S. 2022/23 LS
Particolare impegno professionale "in aula" connesso ad innovazioni, ricerca didattica, flessibilità organizzativa e didattica (art.88, comma 2, lettera a) CCNL 2007)	€. 0,00	€. 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c. 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00
Attività aggiuntive funzionali (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€.0,00	€. 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€.10.000,00	€. 13.270,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€.3.474,53	€.4.610,70
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€. 23.887,50	€. 31.698,71
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00
Indennità turno notturno, festivo, notturno-festivo 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 2007)	€ 0,00	€. 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 2.995,60	€.3.975,16
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€.2.944,39	€.3.907,21
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€.0,00	€. 0,00
Compenso valorizzazione del Personale	CONFLUITO NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 89% DOCENTI (€.8.976,74)	€.0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, c.2, lettera l) CCNL 29/11/2007) - PCTO	€.7.560,00	€.10.032,12
TOTALE	€ 50.862,02	€ 67.493,90
Economie	0,00	0,00

Personale ATA:

Descrizione	Risorse A.S. 2022/23 LD	Risorse A.S. 2022/23 LS
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€. 9.986,95	€.13.252,68
Compensi personale ATA per ogni altra attività deliberata del POF (art. 88, comma 2, lettera k) 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)	€. 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 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€.2.271,29	€3.014,00
Compensi progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€. 0,00
Compenso valorizzazione del Personale	CONFLUITE NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 11% ATA (1.109,48)	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, c.2, lettera l) CCNL 29/11/2007) - PCTO	€.0,00	€.0,00
TOTALE	€.12.258,24	€. 16.266,68

Economie	4,91	6,52
----------	------	------

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.

DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica
--	--

SEZIONE IV

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

	A.S. 2022/2023	Risorse AS 22/23 LD	Risorse AS 22/23 LS
POSTE DI DESTINAZIONE del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE DOCENTE	Collaboratori DS	€.3.474,53	€. 4.610,70
	Ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€. 23.887,50	€. 31.698,71
	Corsi di Recupero (da FIS)	€. 10.000,00	€.13.270,00
	Funzioni Strumentali	€.2.995,60	€. 3.975,16
	Attività Complem. Ed. fisica	€.2944,39	€. 3.907,21
	PCTO	€.7.560,00	€.10.032,12
	TOTALE	€. 50.862,02	€. 67.493,90
POSTE DI DESTINAZIONE del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE ATA	Prestazioni aggiuntive	€. 9.986,95	€. 13.252,68
	Incarichi specifici	€. 2.271,29	€. 3.014,00
	TOTALE	€. 12.258,24	€. 16.266,68
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	TOTALE	€. 63.120,26	€. 83.760,58

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI alla CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		Risorse AS 2022/23 LD	Risorse AS 2022/23 LS
	Ore eccedenti per sostituzione dei Colleghi assenti	€.2.504,53	€.3.323,51
	Compenso quota variabile indennità di direzione del DSGA	€. 3.380,00	€.4.485,26
	Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile indennità di direzione del DSGA	€.4.403,00	€.5.842,78
	Compenso al Referente COVID	€.350,00	€.464,45
	TOTALE	€. 10.637,53	€. 14.116,00

	Risorse AS 2022/23 LD	Risorse AS 2022/23 LS
TOTALE SOMME DESTINATE:		
a) specificamente regolate da contratto +	a) €. 63.120,26 +	a) €. 83.760,58 +
b) non disponibili alla contrattazione integrativa	b) €. 10.637,53 =	b) €. 14.116,00 =
	€. 73.757,79	€. 97.876,58
TOTALE SOMME NON DESTINATE	€. 4.731,50	€. 6.278,72
TOTALE	€. 78.489,29	€. 104.155,30

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE V

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 78.489,29 LD (€. 104.155,30 LS) (in esso è compreso l'importo €. 7.783,00 LD (€. 10.328,04 LS) relativo all'indennità di direzione del Direttore SGA titolare e alle parti fissa e variabile dovuta al sostituto del Direttore SGA) è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad €. 73.757,79 LD (€. 97.876,58 LS) (in percentuale: 93,97 %).

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 34.761,08 LD (al netto di €. 7.783,00 accantonamenti relativi all'indennità dovuta al Direttore SGA ed al suo sostituto + €. 350,00 per compenso al Referente COVID d'Istituto) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 34.761,08 (in percentuale: 100,00%): €. 26.070,81 personale docente (in percentuale 75,00 %) ed €. 8.690,27 personale ATA (in percentuale 25,00 %). La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente rispettivamente 25,00 % ATA e 75,00 % Docente. Si riporta di seguito il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale		Economie 21/22 LD	Assegnazioni 2022/23 LD	Disponibilità Totale LD A	Impegni per l'A.S. 2022/2023 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	COMUNE	€.1.465,92 Indenn. Sost. Dsga 2021/22	€. 41.428,16	€.42.894,08 Di cui: Doc. €. 26.070,81 ATA €. 8.690,27	DSGA e sostituto €.7.783,00 + Referente COVID = €. 350,00	€. 0,00 €.0,00
	SOLO DOCENTI	€. 237,05 FIS + €. 1.539,40 CSS	Aree Rischio €. 538,03+ Valorizzaz. €. 8.976,74	€. 11.291,22	Doc. attiv. Agg. €. 23.887,50 + Corsi Recupero €. 10.000,00 + Doc. Collab. €. 3.474,53	€.0,00 €. 0,00 €. 0,00
	SOLO ATA	€. 192,11 FIS 21/22	Valorizzaz. €. 1.109,48	€. 1.301,59	ATA €. 9.986,95	€. 4,91
Funzioni Strumentali		€. 0,00	€.2.995,60	€. 2.995,60	€.2.995,60	€. 0,00
Incarichi specifici ATA		€. 0,00	€. 2.271,29	€. 2.271,29	€.2.271,29	€. 0,00
Ore Ecc. Sost.Coll.		€. 0,00	€. 2.504,53	€. 2.504,53	€. 2.504,53	€. 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica		€.1.731,40 di cui €.1.539,40 confluite nel FIS DOCENTI	€. 2.752,39	€. 2.944,39	€. 2.944,39	€.0,00
PCTO		€. 3.682,96	€. 8.603,63	€. 12.286,59	€.7.560,00	€.4.726,59
Aree rischio		€. 0,00	€. 538,03	CONFLUITE NEL FIS DOCENTI COME CONCORDATO DALLE PARTI		
Valorizz.ne Personale		€.0,00	€. 10.086,22	CONFLUITE NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 89% DOCENTI (€.8.976,74 E 11% ATA 1.109,48)		
TOTALI		€.7.309,44	€.71.179,85	€.78.489,29	€.73.757,79	€.4.731,50

Le unità di personale interessato sono complessivamente N. 91 di cui N. 71 docenti e N. 20 A.T.A.

MODULO III

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

A.S. 2021/2022		A. S. 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€. 67.933,42	€. 65.772,86	€.78.489,29	€. 73.757,79

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 di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

1. Allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari di cui ai modelli B previsti dall'art.2 – comma 6 del D.l. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati.
2. Gestione tramite il sistema NoiPA (cedolino unico), di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF del 1^a dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22 dicembre 2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16 maggio 2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Tipologia di compensi
Scuola secondaria II°	2549	05	FONDO DI ISTITUTO/FUNZIONI STRUMENTALI/INCARICHI SPECIFICI
	2549	06	ORE ECCEDENTI
	2549	12	ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA
	2555	06	ORE ECCEDENTI

SEZIONE II

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

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse A.S. 21/22 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 11/7/2022	Economie LD
Quota variabile indennità di direzione DSGA (art 88 comma 2 lettera J) CCNL 29.11.2007)	€. 3.530,00	€. 3.530,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Quota fissa e quota variabile indennità di direzione del Sostituto DSGA	€. 1.863,99	€. 1.863,99	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Quota Referente COVID d'Istituto	€. 200,00	€. 200,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Ore sostituzione colleghi assenti	€. 2.724,43	€. 2.464,88	€. 259,55	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE	€. 8.318,42	€. 8.058,87	€. 259,55	€. 259,55	€. 0,00

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

Personale docente:

Descrizione	Risorse A.S. 21/22 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 11/7/2022	Economie LD
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso a innovazioni, ricerca didattica, flessibilità organizzativa e didattica (art.88,comma 2, lettera a) CCNL 2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, c. 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€. 11.700,00	€. 11.500,00	€. 200,00	€. 200,00	€. 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€. 3.012,48	€. 3.012,48	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€. 25.585,00	€. 25.077,50	€. 507,50	€. 270,45	€. 237,05
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, c.2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 3.152,43	€. 3.152,43	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€. 2.881,09	€. 1.149,69	€. 1.731,40	€. 0,00	€. 1.731,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, c.2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Valorizzazione docenti Legge 107/2015 art. 8 intesa 01/08/2018	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE	€. 46.331,00	€. 43.892,10	€. 2.438,90	€. 470,45	€. 1.968,45

Personale ATA:

Descrizione	Risorse A.S. 2021/22 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 11/7/2022	Economie 2021/22 LD
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€. 4.096,00	€. 4.096,00	€. 0,00	€. 0,00	
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€. 6.742,00	€. 5.197,00	€. 1.545,00	€. 1.480,26	€. 64,74
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	€.0,00	€ .0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€.0,00	€ .0,00	
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)	€. 2.271,14	€. 2.143,77	€. 127,37	€ .0,00	€. 127,37
Compenso per il sostituto del DSGA (art.88, comma 2 lettera i) CCNL 29/11/2007	€. 174,86	€. 174,86	€. 0,00	€. 0,00	
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€ .0,00	€. 0,00	€. 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, c.2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	
TOTALE	€.13.284,00	€. 11.611,63	€.1.672,37	€. 1.480,26	€. 192,11

Per l'A.S. 2021/22 la differenza tra la disponibilità complessiva e le risorse utilizzate, pari a €. 2.160,56 Lordo Dipendente, come da consultazione del piano di riparto del 10/10/2022 è residua a seguito del pagamento di quanto previsto nell'accordo DS-RSU del 11/07/2022.

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 34.761,08 (al netto di €. 7.783,00 accantonamenti relativi all'indennità dovuta al Direttore SGA ed al suo sostituto + €. 350,00 per compenso al Referente COVID), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 34.761,08 (in percentuale: 100,00%); €. 26.070,81 personale docente (in percentuale 75,00 %) ed €. 8.690,27 (in percentuale 25,00 %) personale ATA. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS per il personale ATA e Docente rispettivamente 25,00 % ATA e 75,00 % Docente.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

CAUSALE	ECONOMIE A.S. 2021/22 LD	ASSEGNAZIONI 2022/23 LD	DISPONIBILITÀ A.S. 2021/22 LD A	IMPEGNI A.S. 2022/23 B	IMPORTI NON UTILIZZATI C = A-B
Funzioni Strumentali	€. 0,00	€.2.995,60	€. 2.995,60	€.2.995,60	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€. 0,00	€. 2.271,29	€. 2.271,29	€.2.271,29	€ 0,00
Ore Ecc. Sostituzione Collegli assenti	€. 0,00	€. 2.504,53	€. 2.504,53	€. 2.504,53	€. 0,00
Attività Complementari Ed. Fisica	€.1.731,40 Di cui €.1.539,40 confluite FIS DOC	€. 2.752,39	€. 2.944,39	€. 2.944,39	€.0,00
Aree a rischio art.9 CCNL 29/11/07	€. 0,00	€. 538,03	CONFLUITE NEL FIS DOCENTI COME CONCORDATO DALLE PARTI		
Valorizzaz. del Personale	€.0,00	€. 10.086,22	CONFLUITE NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 89% DOCENTI (€.8.976,74) E 11% ATA (1.109,48)		
PCTO	€. 3.682,96	€. 8.603,63	€. 12.286,59	€.7.560,00	€.4.726,59
TOTALI	€ 3.874,96	€ 29.751,69	€ 23.002,40	€ 18.275,81	€ 4.726,59

- 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;
- 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 2022/2023

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 24/03/2023.

Milano, 03/04/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Patrizia Torchia


