

Prot. N.2555/2024

Ai Revisori dei Conti
Dott. Marco Mannucci membro MIUR
Dott. Paolo Angiolillo membro MEF

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente il contratto integrativo di Istituto A. S. 2023/2024

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 C.C.N.L. del 29/11/2007 (Biennio economico 2006/2007) e del 23/01/2009 (Biennio economico 2008/2009) del Comparto Scuola;
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;
- VISTO il C.C.N.L. 2016-2018 del 18/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO il C.C.N.L. 2019-2021 del 18/01/2024 del Comparto Istruzione e Ricerca;
- 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 delibera del Consiglio di Istituto n. 41/2021 del 15/12/2021 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA la delibera del Consiglio di istituto N. 42/2023 del 04/10/2023 e N.48/2023 del 06/11/2023 di approvazione delle modifiche e integrazioni del PTOF A.S. 2023/24;

- VISTA la L. 27 dicembre 2019, n. 160;
- VISTO il C.C.N.I. del 08 settembre 2023, 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. 25954 del 29 settembre 2023 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'anno scolastico 2023/24, 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. 4662 del 25/11/2023, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con Decreto Prot. N. 4670/2023 del 27/11/2023;
- 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. 2022/23 siglato tra le parti il 17/07/23;
- CONSIDERATA l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglata tra le parti in data 18/04/2024, 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 2023/2024 sono determinate come segue:

	Risorse A.S. 2023/2024 LD	Risorse A.S. 2023/2024 LS
Fondo dell'Istituzione Scolastica	40.317,61	53.501,47
Funzioni strumentali al POF (Art. 33 CCNL 29/11/2007)	2.954,74	3.920,94
Incarichi specifici al personale ATA	2.158,01	2.863,68
Ore di sostituzione docenti	2.442,88	3.241,70
Attività complementari di educazione fisica	2.563,98	3.402,4
Assegnazioni per progetti nazionali e comunitari PCTO	7.740,10	10.271,11
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinta linea del CCNL 7/8/2014)	417,34	553,81
Valorizzazione del Personale	9.263,32	12.292,43
TOTALE	67.857,98	90.047,54

SEZIONE II

Risorse Variabili

FIS 2022/23	ECONOMIE		RISORSE A.S. 2023/2024	
	LD	LS	LD	LS
Docenti	€ 345,00	€ 457,81	€ 345,00	€ 457,81
ATA	€ 354,64	€ 470,61	€ 354,64	€ 470,61
Totale	€ 699,64	€ 928,42	€ 699,64	€ 928,42
Nota 34614 del 11/12/23 "A.F. 2023 – Compensi indennità sostituzione del DSGA – A.S. 2022/23 – ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE"	€ 2.943,25	€ 3.905,69	€ 2.943,25	€ 3.905,69
I.S. 2022/2023	€ 38,00	€ 50,43	€ 38,00	€ 50,43
CSS 2022/23	€ 14,89	€ 19,76	€ 14,89	€ 19,76
Ore sostituz.ne docenti 2022/23	€ 261,57	€ 347,10	€ 261,57	€ 347,10
PCTO 2022/23	€ 3.661,23	€ 4.858,46	€ 3.661,23	€ 4.858,46
TOTALE	€ 7.618,58	€ 10.109,86	€ 7.618,58	€ 10.109,86

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	€ 67.857,98	€ 90.047,54
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.618,58	€ 10.109,86
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 75.476,56	€ 100.157,40

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. 2023/24 LD	Risorse A.S. 2023/24 LS
Compenso quota variabile indennità di direzione del DSGA	€ 3.350,00	€ 4.445,45
Indennità sostituto del DSGA (quota fissa e quota variabile)	€ 5.064,20	€ 6.720,19
Formazione RLS	€ 154,00	€ 204,36
Ore di sostituzione docenti	€ 2.442,88	€ 3.241,70
TOTALE	€ 11.011,08	€ 14.611,70

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. 2023/24 LD	Risorse A.S. 2023/24 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 (m 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€.8.525,00	€.11.312,68
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€.3.474,3	€.4.610,40
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)	€. 23.581,25	€.31.292,32
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art 88, c 2, lettera li) 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 (ar. 88, comma 2, lettera h) CCNL 2007)	€. 0,00	€. 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€.2.954,74	€.3.920,94
Compensi per attività complementari di Ed. Fisica (art 87 CCNL 29/11/2007)	€.2.563,98	€. 3.402,4
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: 92% DOCENTI (€.8.522,25)	€.0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, c.2, lettera l) CCNL 29/11/2007) – PCTO	€.8.008,00	€.10.626,61
TOTALE	€49.107,27	€65.165,05
Economie (PCTO)	3.393,33	4.502,96

Personale ATA:

Descrizione	Risorse A.S. 2023/24 LD	Risorse A.S. 2023/24 LS
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€.9.403,90	€.12.478,97
Compensi personale ATA per ogni altra attività deliberata del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€.0,00	€.0,00
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)	€.2.158,01	€.2.863,68
Compensi progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL29/11/2007)	€ 0,00	€. 0,00
Compenso valorizzazione del Personale	CONFLUITE NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 8% ATA (741,07)	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art 6, c 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007) -	€.0,00	€.0,00
TOTALE	€.11.561,91	€. 15.342,65
Economie a.s. 2022/23 destinate a collaboratori scolastici ruolo (354,64+38,00)	392,64	521,03
TOTALE	€.11.954,55	€.15.863,68
Economie	10,33	13,71
TOTALE	€.11.964,88	€. 15.877,39

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. 2023/2024	Risorse AS 23/24 LD	Risorse AS 23/24 LS
POSTE DI DESTINAZIONE del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE DOCENTE	Collaboratori DS	€.3.474,3	€. 4.610,40
	Ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€. 23.581,25	€.31.292,32
	Corsi di Recupero (da FIS)	€. 8.525,00	€.11.312,68
	Funzioni Strumentali	€.2.954,74	€.3.920,94
	Attività Complem. Ed. fisica	€. 2.563,98	€. 3.402,4
	PCTO	€.8.008,00	€.10.626,61
	TOTALE	€.49.107,27	€. 65.165,05
POSTE DI DESTINAZIONE del fondo per la contrattazione integrativa PERSONALE ATA	Prestazioni aggiuntive	€.9.403,90	€. 12.478,97
	Incarichi specifici	€.2.158,01	€.2.863,68
	Economie destinate a collaboratori scolastici ruolo	€.392,64	€.521,03
	TOTALE	€.11.954,55	€.15.863,68
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	TOTALE	€.61.061,82	€.81.028,73

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		€.2.442,88
Compenso quota variabile Indennità di direzione DSGA		€. 3.350,00	€.4.445,45
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile indennità di direzione del DSGA		€.5.064,20	€.6.720,19
Formazione RLS		€.154,00	€.204,36
TOTALE		€.11.011,08	€.14.611,70

	Risorse AS 2023/24 LD	Risorse AS 2023/24 LS
TOTALE SOMME DESTINATE:		
a) specificamente regolate da contratto +	a) €. 61.061,82+	a) €. 81.028,73 +
b) non disponibili alla contrattazione integrativa	b) €. 11.011,08=	b) €. 14.611,70=
	€.72.072,90	€. 95.640,43

TOTALE SOMME NON DESTINATE	€. 3.403,66	€. 4.516,97
-----------------------------------	--------------------	--------------------

TOTALE	€. 75.476,56	€. 100.157,40
---------------	---------------------	----------------------

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 **€.75.476,56 LD (€. 100.157,40 LS)** (in esso sono compresi gli importi di €. 8.414,20 LD (€.11.165,64 LS) relativo all'indennità di direzione del Direttore SGA titolare e alle parti fissa e variabile dovuta al sostituto del Direttore SGA), e di €.154,00 LD (€.204,36) per la formazione del RLS, è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari ad €.72.072,90 LD (€. 95.640,43 LS) (in percentuale: 95,49 %).

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. 34.692,66 LD (al netto di €. 8.414,20 accantonamenti relativi all'indennità dovuta al Direttore SGA ed al suo sostituto + €. 154,00 per compenso per formazione RLS d'Istituto) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 34.692,66 (in percentuale: 100,00%): €. 26.019,5 personale docente (in percentuale 75,00 %) ed €. 8.673,16 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 2022/23 LD	Assegnazioni 2023/24 LD	Disponibilità Totale LD A	Impegni per A.S. 2023/24 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	COMUNE	€.2.943,25 Indenn. Sost. Dsga 2022/23	€. 40.317,61	€.43.260,86 di cui 34.692,66 disponibile a contrattazione: Doc. €26.019,50 ATA €8.673,16	DSGA e sostituto €.8.414,20 RLS = €. 154,00 Doc. Attiv. Agg. €.23.581,25 Doc. Collab. €. 2.438,25 ATA €. 8.673,16	€. 0,00 €.0,00 €.0,00 €.0,00 €.0,00
	SOLO DOCENTI	€ 345,00 FIS € 14,89 CSS € 261,57 Ore Sost. Coll. Ass.	Aree Rischio € 417,34 Valorizzazione € 8.522,25	€ 9.561,05	Corsi Recupero €. 8.525,00 Doc. Collab. €. 1.036,05	€.0,00 €. 0,00
	SOLO ATA	€.354,64 FIS €.38,00 IS	Valorizzazione €741,07	€1.133,71	ATA €1.123,38	€. 10,33
Funzioni Strumentali	€. 0,00	€.2.954,74	€.2.954,74	€.2.954,74	€ 0,00	
Incarichi specifici	€. 38,00 confluite FIS ATA	€. 2.158,01	€.2.158,01	€.2.158,01	€ 0,00	
Ore Ecc. Sost.Coll.	€. 261,57 confluite FIS DOCENTI	€.2.442,88	€.2.442,88	€.2.442,88	€. 0,00	
Attività Complemt. Ed. Fisica	€.14.89 confluite FIS DOCENTI	€. 2.563,98	€. 2.563,98	€. 2.563,98	€.0,00	
PCTO	€.3.661,23	€. 7.740,10	€. 11.401,33	€.8.008,00	€.3.393,33	
aree rischio	€. 0,00	€.417,34	CONFLUITE NEL FIS DOCENTI COME CONCORDATO DALLE PARTI			
Valorizz.ne Personale	€.0,00	€.9.263,32	CONFLUITE NEL FIS SECONDO LA PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 92% DOCENTI (€. 8.522,25 E 8% ATA €741,07)			
TOTALI	€.7.618,58	€. 67.857,98	€.75.476,56	€.72.072,90	€ 3.403,66	

Le unità di personale interessato sono complessivamente N. 90 di cui N. 70 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. 2022/2023		A.S. 2023/2024	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale (1)	Totale poste di destinazione (2)
€.78.489,29	€.73.757,79	€.75.476,56	€.72.072,90

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^ 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	2549	05	FONDO DI ISTITUTO/FUNZIONI STRUMENTALI/INCARICHI SPECIFICI
	2549	06	ORE ECCEDENTI
	2549	12	ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. 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 a, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Risorse A.S. 22/23 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 17/7/2023	Economie LD
Quota variabile indennità di direzione DSGA (art 88 comma 2 lettera J) CCNL 29.11.2007)	€.3.380,00	€.3.380,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Quota fissa e quota variabile indennità di direzione del Sostituto DSGA	€.4.403,00	€.4.403,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Quota Referente COVID d'Istituto	€. 350,00	€. 350,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Ore sostituzione colleghi assenti	€.2.504,53	€.2.242,96	€.261,57	€. 0,00	€. 261,57
TOTALE	€.10.637,53	€.10.375,96	€.261,57	€.0,00	€. 261,57

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

Personale docente:

Descrizione	Risorse A.S. 22/23 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 17/7/2023	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)	€. 10.000,00	€. 9.900,00	€. 100,00	€. 0,00	€. 100,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€.3.454,73	€.3.454,73	€. 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)	€. 23.887,50	€. 23.030,00	€. 857,50	€.612,5	€.245,00
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)	€.2.995,60	€.2.995,60	€. 0,00	€. 0,00	€.0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€.2.944,39	€.2.929,50	€.14,89	€. 0,00	€.14,89
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)	€. 12.286,59	€. 7.560,00	€. 4.726,59	€. 0,00	€. 4.726,59
Valorizzazione docenti Legge 107/2015 art. 8 intesa 01/08/2018	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
TOTALE	€. 55.568,81	€.49.869,83	€.5.698,98	€.612,5	€.5.086,48

Descrizione	Risorse A.S. 2022/23 LD	Risorse spese LD	Economie LD	Risorse spese Accordo 17/7/2023	Economie 2022/23 LD
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€.9.986,95	€. 9.482,31	€. 504,64	€. 150,00	354,64
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€. ,00	€. ,00	€. ,00	€.	€. 0,00
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	€. 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	€. 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	€.2.233,29	€.38,00	€ .0,00	€.38,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art.88,comma 2 lettera i) CCNL 29/11/2007)	€.	€.	€. 0,00	€. 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	€. 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
TOTALE	€.12.258,24	€.11.715,60	€.542,64	€.150,00	€.392,64

Per l'A.S. 2022/23 la differenza tra la disponibilità complessiva e le risorse utilizzate, pari a €.1.014,10 lordo dipendente, come da consultazione del piano di riparto del 09/11/2023 è residua a seguito del pagamento di quanto previsto nell'accordo DS-RSU del 17/07/2023.

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 €. 34.692,66 (al netto di €. 8.414,20 accantonamenti relativi all'indennità dovuta al Direttore SGA ed al suo sostituto + €. 154,00 per compenso al RLS), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. 34.692,66 (in percentuale: 100,00%); €. 26.019,5 personale docente (in percentuale 75,00 %) ed €. 8.673,16(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. 2022/23 LD	ASSEGNAZIONI 2023/24 LD	DISPONIBILITÀ A.S. 2023/24 LD A	IMPEGNI A.S. 2023/24 B	IMPORTI NON UTILIZZATI C = A-B
Funzioni Strumentali	€. 0,00	€.2.954,74	€.2.954,74	€.2.954,74	€ 0,00
Incarichi specifici	€. 38,00 confluite FIS ATA	€. 2.158,01	€. 2.158,01	€.2.158,01	€ 0,00
Ore Ecc. Sostituzione Colleghi assenti	€. 261,57 confluite FIS DOC	€.2.442,88	€.2.442,88	€. 2.442,88	€. 0,00
Attività Complementari Ed. Fisica	€.14,89 confluite FIS DOC	€.2.563,98	€. 2.563,98	€. 2.563,98	€.0,00
Aree a rischio art.9 CCNL 29/11/07	€.0,00	€. 417,34	CONFLUITE NEL FIS DOCENTI COME CONCORDATO DALLE PARTI		
Valorizzazione del Personale	€.0,00	€.9.263,32	CONFLUITE NEL FIS SECONDO PROPORZIONE DECISA DALLE PARTI: 92% DOCENTI (€. 8.522,25) E 8% ATA (741,07)		
PCTO	€. 3.661,23	€.7.740,10	€. 11.401,33	€.8.008,00	€.3.393,33
TOTALI	€ 3.661,23	€ 27.540,37	€21.520,94	€18.127,61	€3.393,33

- 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 2023/2024

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 18/04/2024.

Milano, 27/04/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Patrizia Torchia


