

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE  
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2022/2023**

**Prot. n. 11462/A26**

Busto Arsizio, 05 novembre 2022

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

- Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;
- Visto il CCNL 29/11/2007;
- Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- 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
- Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. Inerente alla ripartizione di un acconto alle I.I.S.S. sul finanziamento MOF 2022/2023 sottoscritta in data 03/10/2022
  
- Vista la nota MIUR 46445 del 04/10/2022 avente per oggetto **Assegnazione risorse finanziarie 2022/2023**
- Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF ;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA
- Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati
- Vista la pre intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2022/2023;

**Relazione quanto segue:**

**MODULO 1**

**COSTITUZIONE DEL FONDO 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:

	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)</b>
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	<b>€ 53.528,98</b>
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	<b>€ 3.939,95</b>
INCARICHI SPECIFICI ATA	<b>€ 2.952,68</b>
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	<b>€ 3.264,46</b>
Bonus Valorizzazione (confluito nel FIS)	<b>€ 13.248,21</b>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio,.....	<b>€ 1.247,23</b>
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (PCTO)	<b>10.470,98</b>
Ore di Sostituzione docenti	<b>€ 3.139,48</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 91.791,97</b>

<b>SEZIONE II RISORSE VARIABILI</b>	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023</b>	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo Dipendente)		0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (LORDO DIPENDENTE)	FONDO ISTITUTO	5.835,97
	CORSI DI RECUPERO	0,00
	FUNZIONI STRUMENTALI	0,00
	INCARICHI SPECIFICI	1.430,00
	POF LEGGE 440/97 (Lordo DIP)	0,00
	AREA A RISCHIO	0,00
	Bonus valorizzazione	30,00
	PRATICA SPORTIVA	2.277,71
	ORE ECCEDENTI	1.580,13
	<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>11.153,81</b>

**SEZIONE 3**

**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non vi sono decurtazioni

**SEZIONE 4**

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

	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a)	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	91.791,97
b)	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	11.153,81
c)	<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>102.945,78</b>

**SEZIONE 5**

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

Sezione non pertinente per le istituzioni Scolastiche

**MODULO II**

**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE 1**

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

	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	576,78
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.073,64
Compensi per ore eccedenti	4.719,61
<b>TOTALE</b>	<b>10.370,03</b>

**SEZIONE 2**

**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.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**PERSONALE DOCENTE:**

	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)</b>
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) + quota valorizzazione docente	13.169,60 ✓ -
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	1.400,00 ✓ -
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	3.324,38 ✓ -
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.275,00 ✓ -
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.939,95 ✓ -
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + PCTO	29.012,17 ✓ -
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	10.500,00 ✓ -
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.264,46 ✓ -
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.102,23 ✓ -
Quota assegnazione docenti altre risorse non identificate	0,00
Ripartizione risorse PCO	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari PON	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>67.987,79</b>
<b>PERSONALE ATA</b>	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	3.776,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	12.351,36
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	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)	4.382,68
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	145,00
Quota assegnazione ATA altre risorse non identificate	0,00
Ripartizione risorse PCTO	848,81
Compensi relativi alla valorizzazione	3.083,61
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>24.587,96</b>

**Destinazione ancora da regolare**

Tutte le quote di entrata sono state destinate in uscita

**SEZIONE 4****Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

	<b>Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)</b>
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE non sottoposte a certificazione	4.719,61
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA non sottoposte a certificazione	5.650,42
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	92.575,75
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>102.945,78</b>

**SEZIONE 5****Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Sezione non pertinente per le Istituzioni Scolastiche

**SEZIONE 6****Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **102.945,78** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **102.945,78** (in percentuale **100,00%**) di cui € **72.707,40** per il personale docente (in percentuale **70,63%**) ed € **30.238,38** (in percentuale **29,37%**) La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. La differenza non utilizzata pari ad € **0,00** (in percentuale **0,00%**) viene accantonata come fondo di riserva

**MODULO 3****SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

<b>ANNO SCOLASTICO 2021/2022</b>		<b>ANNO SCOLASTICO 2022/2023</b>	
<b>FONDO CERTIFICATO</b>	<b>SPESO</b>	<b>FONDO CERTIFICATO</b>	<b>SPESO</b>
<b>105.884,95</b>	<b>94.731,14</b>	<b>102.945,78</b>	<b>102.945,78</b>

**MODULO 4****COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO****SEZIONE 1**

**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.**

**CEDOLINO UNICO**

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FONFO ISTITUTO PG5	53.528,98	53.528,98	0,00
STRUMENTALI PG5	3.939,95	3.939,95	0,00
INCARICHI ATA PG5	2.952,68	2.952,68	0,00
Valorizzazione PG12	13.248,21	13.248,21	0,00
ORE ECCED PG6	3.139,48	3.139,48	0,00
AREA RISCHIO PG5	1.247,23	1.247,23	0,00
SPORT PG12	3.264,46	3.264,46	0,00

**SEZIONE 2**

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

descrizione	Risorse disponibili A.S. 2021/2022	Spese 2021/2022	avanzo 2021/2022
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	546,78	0,00	546,78
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	5.124,00	5.094,00	30,00
Compensi per ore eccedenti	6.033,72	4.453,59	1.580,13
<b>TOTALE</b>	<b>11.704,50</b>	<b>9.547,59</b>	<b>2.156,91</b>

**PERSONALE DOCENTE**

	Risorse disponibili A.S. 2021/2022 (Lordo dipendente)	Spese 2021/2022 Lordo dipendente	avanzo 2021/2022 Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovaz e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	19.358,52	17.998,52	1.360,00
Attività aggiuntive di insegnam. (art. 88, comma 2, lettera b)	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnam (art. 88, comma 2, lettera d)	1.400,00	1.400,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c)	1.353,29	1.950,00	-596,71
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	4.025,00	4.025,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	3.997,88	3.997,88	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indenn. di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente			

ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + PCTO	27.890,07	28.397,57	-507,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	10.325,00	10.517,50	-192,50
Compensi per attività complementari di ed. fisica	4.080,95	1.803,24	2.277,71
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione	1.111,40	1.111,40	0,00
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi a prog. nazionali e comunitari (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>73.542,11</b>	<b>71.201,11</b>	<b>2.341,00</b>

#### PERSONALE ATA

	Risorse disponibili A.S. 2021/2022 (Lordo dipendente)	Spese 2021/2022 Lordo dipendente	avanzo 2021/2022 Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	15.330,90	10.105,00	5.225,90
Comp per il pers. ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + valorizzazione	1.144,15	1.144,15	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	4.163,29	2.733,29	1.430,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00	0,00	0,00
Comp. relativi ai progetti POF Legge 440/97 (lordo stato)	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Lordo Stato)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.638,34</b>	<b>13.982,44</b>	<b>6.655,90</b>

#### SEZIONE 3

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

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF 2021/2022 di €. **105.884,95** è stata effettuata una spesa complessiva di € **94.731,14** (in percentuale **89,47%**)

di cui € **75.654,70** per il personale docente (in percentuale **71,45%** ) ed € **19.076,44**  
per il personale ata (in percentuale € **18,02%** ) con una disponibilità di € **11.153,81**  
in percentuale **10,53%**

**SI CERTIFICA**

che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2022 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo IV vanno ad incrementare il Fondo MOF 2022/2023 a titolo di Risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

- . Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali
- . 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 POF per l'anno scolastico 2022/2023
- . Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta

**RIEPILOGHI SPESE**

DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	72.707,40	70,63%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	30.238,38	29,37%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	102.945,78	100,00%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	102.945,78	
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	0,00	0,00%

**ATTESTA**

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

