



Prot. (vedi segnatura)

Loreto, (vedi segnatura)

*Ai Revisori dei Conti AMBITO AN09
Dott.ssa Diana De Gruttola MEF
Dott.ssa Margherita Rubino MIUR*

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il CCNL del 19/04/2018;
VISTI i 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;
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 piano triennale (2022-2025) dell'offerta formativa elaborato dal Collegio Docenti il 17/12/2021 e adottato dal Consiglio di istituto con deliberazione n. 5 del 17/12/2021;
VISTA la Delibera del Consiglio di Istituto n. 38 del 22/11/2022 con la quale è stato integrato il PTOF 2022-2025;
VISTO il Verbale n. 4 del collegio Docenti del 24/10/2022 con il quale è stato integrato il PTOF 2022-2025;
VISTO il Verbale n. 4 del collegio Docenti del 24/10/2022 con il quale è stato approvato il POF 2022-2023 e adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 37 del 22/11/2022;
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;
VISTA l'intesa di contrattazione integrativa collettiva nazionale del comparto scuola del 03/10/2022;
VISTA l'assegnazione spettante per il miglioramento dell'offerta formativa a.s. 2022/2023 comunicato con nota P.I. n. 46445 del 04-10-2022;
VISTA l'assegnazione spettante per la valorizzazione del personale scolastico per l'anno scolastico 2022/2023 comunicata con nota P.I. n. 46445 del 04-10-2022 di € 16.234,88;
VISTE le economie di € 604,86 relative all'assegnazioni spettanti per "Oneri derivanti dall'indennità di sostituzione del DSGA a.s. 2016-17 comunicato con nota pi. n. 0026406 del 05-11-2020 – a.s. 2018-19 comunicato con nota pi. n. 0027946 del 01-12-2021 - a.s. 2019-20 comunicato con nota pi. n. del 01-12-2021;
VISTA l'assegnazione spettante per "Oneri derivanti dall'indennità di sostituzione del DSGA – anno scolastico 2021-22 comunicato con nota P.I. N. 56427 del 14-12-2022 di € 285,76;
VISTE le risorse disponibili derivanti dalle economie dell'anno a.s. 2021/2022 come di seguito riportate:

	LORDO DIP.	LORDO STATO
Totale economie FIS 2021/2022 DOCENTI +ATA	€ 8.526,88	€ 11.315,17
DOCENTI	€ 7.087,75	
ATA	€ 1.439,13	



ISTITUTO COMPRENSIVO "Giannuario Solari"
Scuola dell' Infanzia, Scuola Primaria, Scuola Secondaria di I° grado
Via Bramante, 119 - LORETO (AN) COD MIUR ANIC83200L Codice Fiscale 80013470424
Tel.: 071 977147 Fax Segret.: 071 7501468
E-mail: anic83200l@istruzione.it PEC: anic83200l@pec.istruzione.it
Sito internet: <http://www.icsolariloreto.edu.it>

	LORDO DIP.	LORDO STATO
Aree a rischio a.s. 2021/22	€ 412,83	€ 547,83

	LORDO DIP.	LORDO STATO
INCARICHI SPECIFICI ATA 2021/22	€ 22,00	€ 29,19

	LORDO DIP.	LORDO STATO
TOTALI ECONOMIE 2021/2022 (riparto cap 2656- 05 a.s.2021-2022)	€ 8.961,71	€ 11.892,19

	LORDO DIP.	LORDO STATO
EDUCAZIONE FISICA 2021/2022 (riparto cap 2655 -12 a.s.2021-2022)	€ 212,82	€ 282,41

	LORDO DIP.	LORDO STATO
Residuo Indennità di sostituzione DSGA A.S. 2016-2017 - 2018-2019 2019-2020 (riparto cap. 2555-05 a.s. 2021-2022)	€ 604,86	€ 802,65

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14/06/2023;
coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona quanto segue:

MODULO I

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:

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 49.475,72
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.885,50
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.839,11
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.216,17
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 3.038,10
Valorizzazione del personale scolastico, ai sensi del comma 249, della legge n. 160 del 27/12/2019	€ 16.234,88
TOTALE	€ 77.689,48



SEZIONE II
Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dipendente) 2022/2023	€1.467,33
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	
FIS a.s. 2021/2022 (*) e Assegnazioni Indennità di direzione per sostituto DSGA a.s.2016-2017 a.s. 2018-2019 a.s. 2019-2020 A.S. 2021-2022 (**)	€ 9.417,50
Funzioni strumentali	€ 0,00
Incarichi specifici ATA a.s. 2021/2022	€ 22,00
L. 440/97	€ 0,00
Pratica sportiva 2021/2022	€ 212,82
Ore eccedenti	€ 0,00
Aree a rischio a.s. 2021/2022	€ 412,83
Totale somme non utilizzate da esercizi precedenti	€ 10.065,15
TOTALE COMPLESSIVO	€ 11.532,48

(*) Economie anno scolastico 2021-2022 € **8.526,88**

*Economie FIS anno scolastico 2021-2022	
Risorse non spese docenti 2021/2022	€ 7.087,75
Risorse non spese ATA 2021/2022	€ 1.439,13
Economie a.s. 2021/2022	
DISPONIBILE PER CONTRATTAZIONE 2022/2023	€ 8.526,88

(**) Economie € **890,62 cambio di destinazione da cap 2555-05 a FIS ATA** composte da:
Residuo € 604,86 relativo alle seguenti Note MI 26406 del 05/11/2020 a.s. 2016-2017 di € 981,16 + Nota MI 27946 del 01-12-2021 a.s. 2018-2019 di € 228,31 + Nota MI 27947 del 01-12-2021 a.s. 2019-2020 di € 265,39 - Assegnazioni indennità di direzione per il sostituto del DSGA;
€ 285,76 relativo alla nota M.I. del N. 56427 del 14-12-2022 Assegnazioni indennità di direzione per il sostituto del DSGA a.s.2021-2022;

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 77.689,48
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 11.532,48
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 89.221,96

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste



MODULO II
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 dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 522,90
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.250,00
Compensi per ore eccedenti	€ 3.038,10
TOTALE	€ 8.811,00

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 anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (Progetti Istituto + recupero)	€ 18.917,96
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 10.202,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.803,69
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.885,50
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 PTOF	€ 17.517,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica 2022/2023 + economie 2021/2022	€ 1.428,99
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica 2022/2023 + economie 2021/2022	€ 1.880,16
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 59.636,30



Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (loro dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 17.913,55
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici 2022/2023 + economie 2021/2022	€ 2.861,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 20.774,66

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (loro dipendente)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 59.636,30
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 20.774,66
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 8.811,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00
TOTALE	€ 89.221,96

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 89.221,96, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 89.221,96 (in percentuale: 100 %); € 59.636,30 in percentuale 66,84 % per il personale docente, € 20.774,66 in percentuale 23,28 % personale ATA, € 8.811,00 in percentuale 9,88 % relativi a destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa.

Le unità di personale in organico di diritto sono complessivamente n. 150 di cui n.° 124 docenti e n.° 26 di personale A.T.A



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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2022/2023 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale[1]	Totale poste di destinazione[2]
€ 97.768,68	€ 87.989,59	€ 89.221,96	€ 89.221,96

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

ESERCIZIO 2022 Economie a.s. 2021/2022

Risorse non spese docenti 2021/2022	€ 7.087,75	
Risorse non spese ATA 2021/2022	€ 1.439,13	
Aree a rischio a.s. 2021-2022	€ 412,83	
Incarichi specifici ATA a.s. 2021-2022	€ 22,00	
TOTALE ECONOMIE CAPITOLO 2556 -05		€ 8.961,71
Pratica sportiva a.s. 2021-2022	€ 212,52	
TOTALE ECONOMIE CAPITOLO 2555-12		€ 212,52
Assegnazioni indennità di direzione per il sostituto del DSGA	€ 604,86	
TOTALE ECONOMIE CAPITOLO 2555-05		€ 604,86
Economie a.s. 2021/22 DISPONIBILI PER CONTRATTAZIONE 2022/2023	€ 9.779,09	€ 9.779,09

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

Partitari

CEDOLINO UNICO

Alla data odierna alla consultazione del piano di riparto presente nel SIRGS non risultano riassegnate le economie.

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione.	€ 509,10	€ 373,34
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 5.250,00	€ 5.250,00
Compensi per ore eccedenti	€ 3.049,15	€ 3.049,15
TOTALE	€ 8.808,25	€ 8.672,49

LA DIFFERENZA FRA LE RISORSE NON CONTRATTABILI A.S. 2021-2022 E LE RELATIVE RISORSE SPESE E' PARI A € 135,76.



Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
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 (Progetti di Istituto + Recupero)	€ 24.293,00	€ 18.998,97
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 11.200,00	€ 9.651,28
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.809,43	€ 4.809,43
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.900,09	€ 4.900,09
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	€ 16.140,00	€ 15.895,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.441,37	€ 2.228,85
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.252,83	€ 840,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 65.036,72	€ 57.323,62

LA DIFFERENZA FRA RISORSE DISPONIBILI DOCENTI E RISORSE SPESE E' PARI A € 7.713,10.

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022 (lordo dipendente)	Risorse spese (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 20.301,23	€ 18.393,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 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	€ 3.622,48	€ 3.600,48
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.923,71	€ 21.993,48

LA DIFFERENZA FRA RISORSE DISPONIBILI ATA E RISORSE SPESE E' PARI A € 1.930,23



SEZIONE III

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 89.221,96, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 89.221,96 (in percentuale: 100 %); € 59.636,30 in percentuale 66,84 % per il personale docente, € 20.774,66 in percentuale 23,28 % personale ATA, € 8.811,00 in percentuale 9,88 % relativi a destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa.

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 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 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 totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Don.ssa Cinzia Fioretti

Cinzia Fioretti