



Prot. n. 1805 del 09/02/2023












Ai Revisori dei Conti ATS n. 68

Tumini Claudia MEF

Bartolucci Giacinta MIUR

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto
2022/23 (Art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 comparto Istruzione e Ricerca)**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

-  VISTO il CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
-  VISTO il CCNL 19 Aprile 2018 comparto scuola;
-  Viste le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
-  VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni, in particolare gli artt. da 40 a 50;
-  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 la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
-  Vista l'Intesa raggiunta tra la parte pubblica rappresentata dal MIUR e le OO.SS sottoscritta il 03/10/2022;
-  Vista la nota prot. n.46445 del 4/10/2022 con la quale il MIUR ha comunicato l'assegnazione delle risorse assegnate per disponibili per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica;
-  VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 23/12/2022, relativa all'approvazione dell'aggiornamento del PTOF triennale relativamente al POF per l'a.s. 2022/23;
-  VISTO il piano annuale delle attività del personale docente deliberato in data 1/09/2022;
-  VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con nota prot. n. 1608 in data 06/02/2023;



📄 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 6/02/2023 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:

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2022/2023 lordo Stato	Risorse a.s. 2022/2023 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (art. 85 CCNL29/11/2007) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008	€ . 102.917,12	€.77.556,23
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€. 6.412,97	€.4.832,68
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, COMMA 1 , lett. b.) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale Ata 25/07/2008.	€. 4.973,11	€. 3.747,63
Ore di sostituzione docenti	€. 6.506,59	€. 4.903,23
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€. 5.606,04	€. 4.224,60



Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari(ART. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/04/2018)	€. 59.795,73	€. 45.060,84
Risorse per Valorizzazione del merito per il personale (l.160/2019)	€. 23.850,74	€. 17.973,43
Risorse pcto destinate alla remunerazione del personale(Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/04/2018)	€. 25.819,84	€. 19.457,30
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica a.s. 2020/2021(ART. 9 CCNL 29/11/2007)	1.784,89	1.345,06
TOTALE (A)	€.237.667,03	€.179.101,00

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2021/2022	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Economie progetto aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.377,89	1.791,93
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (lordo Stato)	0,00	0,00
Economie Pcto - Ex ASL	13.756,80	10.366,84
Economie valorizzazione del merito	0,23	0,17
Somme non utilizzate provenienti da esercizi FIS docente	11.479,48	8.650,70



precedenti (lordo stato e dipendente)	FIS ATA	11.347,06	8.551,06
	Funzioni strumentali	0,00	0,00
	Incarichi specifici	0,00	0,00
	Ore eccedenti docenti	4.897,07	3.690,33
	Attività complementari ed. Fisica	7,95	5,99
TOTALE (B) – sezione II		€. 43.866,67	€.33.057,02

SEZIONE III

EVENTUALI DECURTAZIONI DEL FONDO

(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	237.667,03	179.101,00
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	43.866,67	33.057,02
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	281.533,70	212.158,02

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	lordo dipendente
Compensi per ore eccedenti	11.403,65	8.593,56
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del dsga	7.882,38	5.940,00
Compenso quota da destinare al sostituto dsga	3336,34	2.514,20
	22.622,37	17.047,76

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 Stato	Lordo dipend.
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	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (Art.88 comma 2 lettera b) CCNL 29/11/2007	11.982,81	9.030,00
Attività aggiuntive funzionali (Art. 88, comma 2 lettera d) CCNL 29/11/2007	12.725,93	9.590,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lettera c) CCNL 29/11/2007	€.4.146,88	3.125,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2 lettera f) CCNL 29/11/2007	€.11.943,00	9.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88 comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007	€.35.762,65	26.950,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni(art. 88 comma 2 lettera i) 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
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€.6.412,97	4.832,68
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	5.613,99	4.230,59
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL	2.456,22	1.850,96



29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6 comma 2 lettera l CCNL 29/11/2007)	43.740,24	32.961,75
Compensi PTCO EX ASL (ART. 22 comma 4,lett. c) CCNL 19/04/2018	35.994,88	27.125,00
Compensi per la valorizzazione del merito ai docenti	19.273,97	14.524,47
TOTALE COMPLESSIVO	190.053,53	143.220,45

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo Stato e lordo dipendente)	
	Prestazioni aggiuntive del personale ATA art. 88 comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007	17.748,63
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF art. 88 comma 2 lettera k) CCNL 29/11/2007	20.175,93	15.204,17
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
Compenso per il sostituto del DSGA(art. 88 comma 2 lettera i) CCNL 29/11/2007	3.336,34	2.514,20
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88 comma 2 lettera J) CCNL 29/11/2007	7.882,38	€ 5.940,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett. B come sostituito dall'art. 1 della sequenza	4.973,11	3.747,63



contrattuale personale Ata 25/07/2008)		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€.1.706,57	1.286,04
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ART. 22, COMMA 4 , LETT. C) CCNL 19/04/2018	16.055,49	12.099,09
Compensi per attività PCTO EX ASL (art. 22, comma 4 lett. c) 19/04/2018	3.548,40	2.674,00
Compensi per la valorizzazione di tutto il personale art.1 comma 249 L.160/2019	4.577,00	3.449,13
TOTALE COMPLESSIVO	€. 80.003,84	60.289,26

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.

(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	FIS	57.695,00
	Funzioni strumentali	4.832,68



INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	Attività compl. ed.fisic	4.230,59
	<i>Compensi per progetti a rischio a forte processo immigratorio</i>	1.850,96
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	32.961,75
	Compensi per attività Pcto exASL	27.125,00
	Compensi per la valorizzazione del merito ai docenti	14.507,50
	tot. docenti	143.203,48
ATA		
	FIS	28.579,17
	Incarichi specifici	3.747,63
	<i>Compensi per progetti a rischio a forte processo immigratorio</i>	1.286,03
	Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	12.099,09
	<i>Compensi per attività Pcto exAsl</i>	2.674,00
	<i>Compenso per merito a tutto il personale ata</i>	3.449,13
	Indennità direzione DSGA	5.940,00
	Indennità sostituto personale ATA	2.514,20
	Tot. Ata	60.289,25



DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Ore eccedenti	8.593,56
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Riserva	71,73
TOTALE		212.158,02

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) Si attesta il rispetto di copertura delle risorse del Fondo aventi natura certa e continuativa pari ad €. 95.264,37 (lordo dipendente), quantificate come da intese MIUR-OO.SS del 03/10/2022 e nota MIUR n. 46445 del 04/10/2022 con assegnazione risorse disponibili. Si attesta altresì il rispetto della copertura delle risorse variabili per le aree a rischio, €.1.345,06

b) L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo di istituto stipulato, tenuto conto delle attività incluse nel PTOF, A.S. 2022/23, deliberato dal Collegio Docenti il 15/11/2022, e approvato dal Consiglio d'Istituto il 23/12/2022.

c) Le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del Lg.vo 165/2001 e D.Lg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

FIS: a fronte di una disponibilità quantificata in €. **77.556,23** (al netto di € 5.940,00, accantonati relativi



all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA) ed al netto €. 2.514,20 accantonati per il sostituto del dsga, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 69.102,03** (in percentuale: 100%); **€. 49.062,44** personale docente, in percentuale 71% ed **€. 20.039,59** (in percentuale 29%) personale ATA.

Alle risorse quantificate con l'intesa del 3/10/2022, sono state aggiunte:

per i docenti le economie che ammontano a €.8.650,70, per il personale Ata, le economie che ammontano a €.8.551,06.

La quantificazione complessiva per i docenti ammonta a €. **57.713,14** per il personale Ata, **€. 28.590,65**

Progetti relativi alle aree a rischio, dispersione e intercultura: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€.1.345,06** è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari all'intero importo, **€.1.345,06**(100%); **€.954,99** personale docente, in percentuale 71%, **€.390,07** personale Ata, in percentuale 29% . Alle risorse quantificate con l'intesa del 03/10/2022, sono state aggiunte: per i docenti le economie che ammontano a €. 895,97; per il personale Ata,le economie che ammontano a €. 895,96.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato sono complessivamente 173, di cui docenti 139, personale Ata 34

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022 Lordo dipendente	Budget in base parametri 2022/2023 Lordo dipendente	Totale budget al 01/09/2022 Lordo dipendente A	Impegni per l'a.s. 2022/20223	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	17.201,76	77.556,23	94.757,99	Doc. attiv €. 26.995,00 Doc. Collab. 9.000,00 Progetti e attività arricchimento offerta formativa 12.670,00 Progetti attività di recupero, sportello e	



				potenziamento €.	9.075,00	
				Tot. docenti	57.695,00	
				Attività ATA	21.007,00	
				Utilizzo Fis per incarichi	1.052,37	
				Sostituto dsqa	2.514,20	
				Progetti per ATA	6.519,80	
				DSGA	5.940,00	
				Tot.ata	37.033,37	
				Totale doc+ata €	94.728,37	
Funzioni Strumentali	0,00	4.832,62	4.832,68		4.832,68	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	3.747,63	3.747,63		3.747,63	€0,00
Ore ecced. sost. docenti assenti	3.690,33	4.903,23	8.593,56		8.593,56	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	5,99	4.224,60	4.230,59		4.230,59	€0,00
	20.898,08	95.264,37	116.162,45		116.132,83	
RISERVA FIS					29,62	
			Totale	€.116.162,45	€.	116.162,45
PROGETTI A RISCHIO	1.791,93	1.345,06	3.136,99	Progetti personale docenti €.	1.850,96	€ 0,00
				Progetti per ATA	€ 1.286,03	



Valorizzazione personale docente Ata +dsga L.160/2019	0,17	17.973,43	17.973,60	Docente Ata	14.507,50 3.449,13
PCTO EXASL	10.366,84	19.457,30	29.824,14	Pcto Docenti Pcto personale ATA+ dsga	27.125,00 2.674,00
Progetti nazionali e comunitari alla data della contrattazione		45.060,84	45.060,84	Compensi docenti Compensi Ata +dsga Riserva valorizzazione cocenti Riserva pcto docenti Riserva pcto ata	32.961,75 12.099,09 16,97 14,97 10,17
Totali	33.057,02	179.101,00	212.158,02		212.158,02 € 0,00

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO L'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023 lordo Stato	
lordo Stato			
Fondo certificato	Fondo impegnato	Totale Fondo sottoposto a certificazione	Totale poste di destinazione
€.305.961,78	305.961,78	281.533,70	281.533,70



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 programmatoria di gestione.

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

a) allocazione delle risorse in Programma Annuale e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari per le risorse e le relative spese riguardanti i progetti nazionali e comunitari (Socialità e apprendimenti e accoglienza, Erasmus Azione chiave 1, Aree a rischio, e il progetto Competenze trasversali per orientamento (ex alternanza scuola lavoro)

b) gestione tramite il sistema NOIPA per quanto riguarda tutte le attività e funzioni a carico del FIS-Funzioni strumentali- Incarichi specifici- ore eccedenti- indennità di direzione DSGA- indennità direzione sostituto dsga, attività sportiva e valorizzazione di tutto il personale, progetti a rischio.

SEZIONE II

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





Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si è registrato un decremento contrattuale pari a €. 24.428,00

SEZIONE III

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



Il contratto integrativo d'istituto, per l'a.s. 2022/23 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati nel Programma Annuale e con il sistema gestionale indicato nella sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte entro i limiti degli importi assegnati.

-  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 e le attività extracurricolari previste dal PTOF per l'a.s. 2022/23.;
-  Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono uguali 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 in data 06/02/2023.

Pescara, 09/02/2023


Il Direttore dei Servizi Generali ed Ammivi
(Dott. Michele BUCCI) 

