



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di
Via Papa Giovanni Paolo II, 2/4 – 20013 MAGENTA (MI)
Tel. 0297297390 – Fax. 0297295091
Codice Univoco: **UFD7LG** - Codice IPA: ics_015
E-mail: miic8fr00d@istruzione.it – miic8fr00d@pec.istruzione.it
Sito: www.icsviapapagiovannipaolo2.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009) e CCNL del 19/4/2018);
- 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;
- VISTA IL CCNL sottoscritta in data 13/3/2013 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 la deliberazione del Consiglio di Istituto del 22/11/2021 n. 53 relativa all'adozione del PTOF 2022-2025;
- VISTA le indicazioni di massima per utilizzo del fondi MOF con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività (eda, scuola ospedaliera, carceraria, corsi serali, convitti) ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti di II° grado comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore dei Servizi G. A. e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA l'intesa sottoscritta tra il MIUR e le OOSS in data 4/10/2022 – Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del Comparto Scuola;
- VISTA la nota MIUR n. 46445 del 4/10/2022– A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023:
- TENUTO CONTO delle economie a.s. FIS 21/22;

RELAZIONE QUANTO SEGUE:

MODULO 1

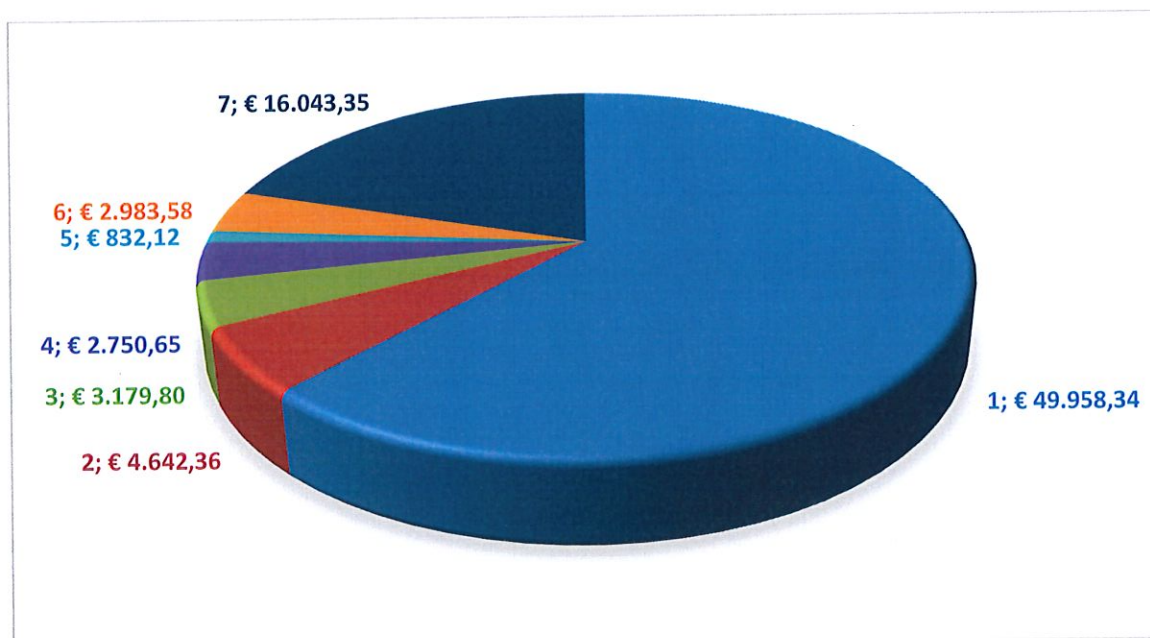
SEZIONE I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 49.958,34	€ 66.294,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.642,36	€ 6.160,40
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.179,80	€ 4.219,60
Ore di sostituzione docenti	€ 2.750,65	€ 3.650,11
Attività complementari di educazione fisica	€ 832,12	€ 1.104,22
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.983,58	€ 3.959,21
Valorizzazione docenti	€ 16.043,35	€ 21.289,52
TOTALE	€ 80.390,20	€ 106.677,78



SEZIONE II

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

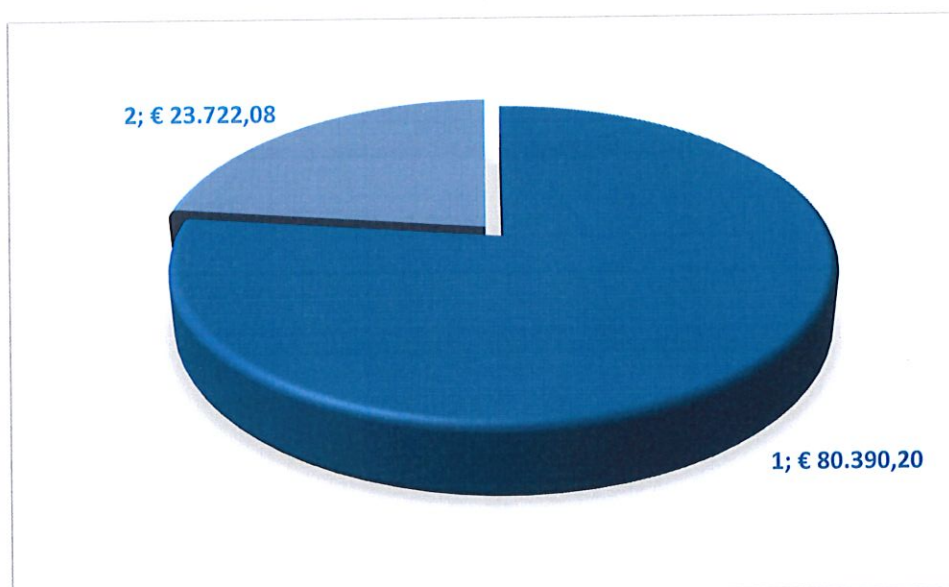
FONDO D'ISTITUTO	€ 15.289,93	€ 20.289,74
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 0,00	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI	€ 301,25	€ 399,76
PRATICA SPORTIVA	€ 832,31	€ 1.104,48
ORE ECCEDENTI	€ 3.293,38	€ 4.370,31
AARR	€ 3.320,21	€ 4.405,92
Valorizzazione docenti	€ 685,00	€ 908,99
TOTALE ECONOMIE	€ 23.722,08	€ 31.479,20

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO
Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 80.390,20	€ 106.677,78
TOTALE DELLE ECONOMIE	€ 23.722,08	€ 31.479,20
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 104.112,28	€ 138.156,98



Tenuto conto che il nuovo CCNL prevede che eventuali economie non utilizzate negli anni precedenti possono essere impiegate senza vincoli di destinazione e quindi anche con finalità diverse da quelle di origine, si decide in accordo con le RSU di utilizzare parte delle economie secondo come di seguito indicato:

€ 2.000,00	da economie ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	a FIS DOCENTI
€ 832,31	da economie ore ecc. Pratica Sportiva riassegnate a	a FIS

Le economie derivate dall'indennità di direzione per il sostituto del DSGA e le economie dell'Intensificazione ATA, si decide rimangano nel FIS come economie da redistribuire su tutto il personale.

Pertanto, le economie dell'a.s. 2021/2022 redistribute sono le seguenti:

FONDO D'ISTITUTO	$\begin{aligned} & \text{€ 15.289,93 +} \\ & \text{€ 2.000,00 + 832,31 =} \\ & \text{€ 18.122,24} \end{aligned}$	€ 24.048,22
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 0,00	€ 0,00
INCARICHI SPECIFICI	€ 301,25	€ 399,76
PRATICA SPORTIVA	€ 0,00	€ 0,00
ORE ECCEDENTI	€ 1.293,38	€ 1.716,31
AARR	€ 3.320,21	€ 4.405,92
Valorizzazione docenti	€ 685,00	€ 908,99
TOTALE ECONOMIE	€ 23.722,08	€ 31.479,20

MODULO II

SEZIONE I

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 LORDO DIPENDENTE	Risorse anno scolastico 2022/2023 LORDO STATO
Compenso quota variabile + quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.013,60	€ 7.980,05
Compensi per ore eccedenti + Economie A.S. 21/22	$\begin{aligned} & \text{€ 2.750,65 +} \\ & \text{€ 3.293,38 -} \\ & \text{€ 2.000,00***} \\ & \text{€ 4.044,03} \end{aligned}$	€ 5.366,42
TOTALE	€ 10.057,63	€ 13.346,47

*** € 2.000,00 ridistribuite sul FIS docenti

SEZIONE II

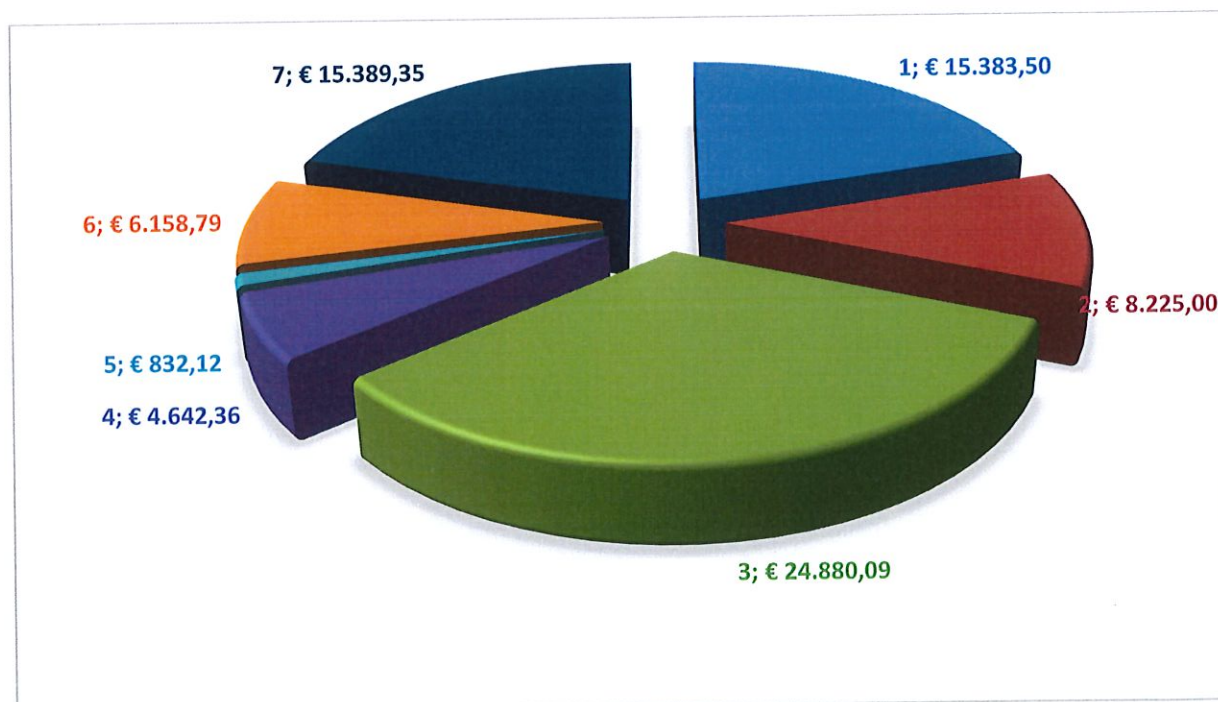
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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:

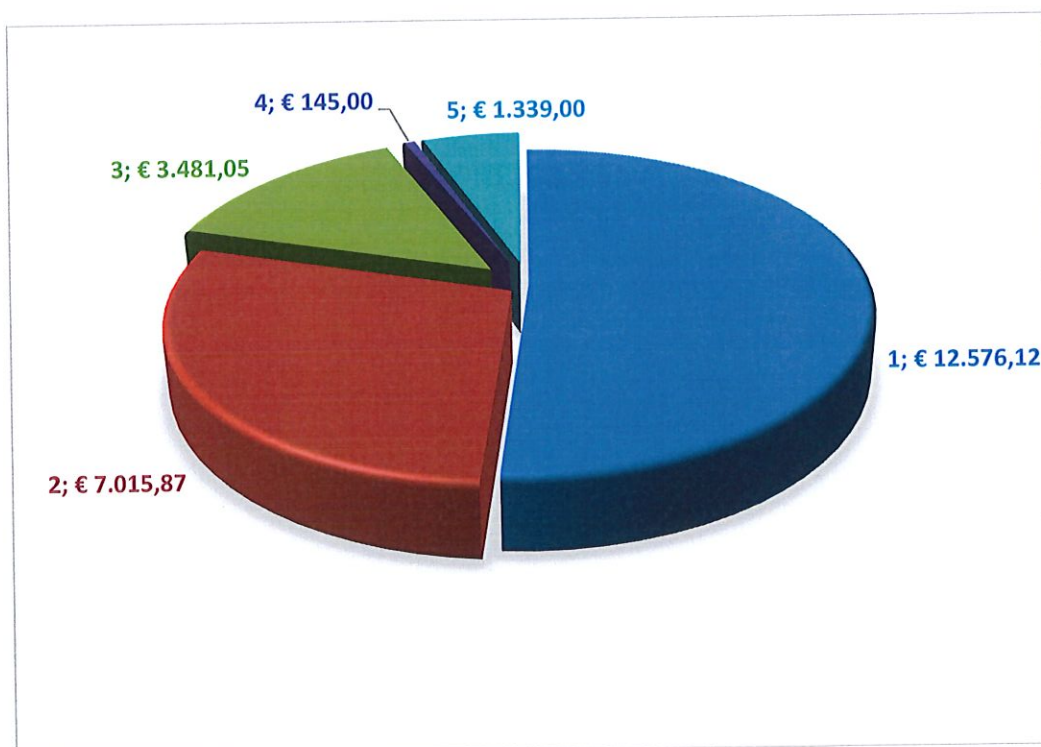
Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022-2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022-2023 (lordo stato)
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lettera b/d) CCNL 29/11/2007)	€ 15.383,50	€ 20.413,90
Compensi attribuiti ai collaboratori DS e RESPONSABILI DI PLESSO art 88 comma 2 lettera F (CCNL 29/11/2007)	€ 8.225,00	€ 10.914,58
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)	€ 24.880,09	€ 33.015,89
particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88 comma 2, lettera l) ccnl 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi ai progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF art. 33 CCNL 29/11/2007	€ 4.642,36	€ 6.160,40
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 832,12	€ 1.104,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 6.158,79	€ 8.172,72
Valorizzazione docenti, art. 1 comma 126 L. 107 del 13/7/2015	€ 15.389,35	€ 20.421,67
TOTALE COMPLESSIVO	€ 75.511,21	€ 100.203,38



Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022-2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022-2023 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 2.000,00	€ 2.654,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF + intensità lavorativa	€ 10.576,12	€ 14.034,51
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 6.013,60 + € 1.002,27 =	€ 7.980,05 + € 1.330,01 =
	€ 7.015,87	€ 9.310,06
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ -	€ -
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ -	€ -
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ -	€ -
Incarichi specifici	€ 3.481,05	€ 4.619,35
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 145,00	€ 192,41
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione ATA, art, 1 comma 126 L. 107 del 13/7/2015	€ 1.339,00	€ 1.776,85
TOTALE COMPLESSIVO	€ 24.557,04	€ 32.587,18



SEZIONE III**- destinazione dei fondi**

Tutte le quote di entrata sono state destinate in uscita, ad eccezione della quota per compensi attività complementari di ed. fisica pari a € 832,31, in quanto ad oggi non è stato presentato alcun progetto, ed € 880,45, rimangono economie del FIS personale ATA e nello specifico € 870,00 economie Assistenti amministrativi a seguito di rinuncia all'assegnazione di n. 60 ore per intensificazione di lavoro da parte di una unità di AA.

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

Descrizione		Risorse a.s. 2022/2023 lordo dipendenti	Risorse a.s. 2022/2023 lordo stato
Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo personale DOCENTE mof di cui:			
€ 4.642,36	Funzioni Strumentali	€ 79.555,24	€ 105.569,80
€ 832,12	Ore Eccedenti Ed. Fisica		
€ 8.225,00	Compenso I e II Coll. DS		
€ 40.263,59	MOF DOCENTI		
€ 6.158,79	Altri Fondi: area a rischio		
€ 4.044,03	Ore eccedenti		
€ 15.389,35	Valorizzazione docenti		
Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo personale ATA mof di cui:			
€ 3.481,05	Incarichi specifici	€ 24.557,04	€ 32.587,18
€ 12.576,12	MOF		
€ 6.013,60	Indennità di Direzione DSGA		
€ 1.002,27	Indennità sostituto DSGA		
€ 145,00	Altri Fondi: area a rischio		
€ 1.339,00	valorizzazione ATA		
TOTALE		€ 104.112,28	€ 138.156,98

Le somme assegnate al I e al II Collaboratore del DS sono proporzionate alle maggiori complessità e al numero degli incarichi delegati dal Dirigente.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato****Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

A fronte di un'assegnazione Complessiva di **€ 104.112,28 (Lordo Dipendente) € 138.156,98 (Lordo Stato)** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a:

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PERSONALE DOCENTE	€ 79.555,24	€ 105.569,80
PERSONALE ATA	€ 24.557,04	€ 32.587,18
TOTALE	€ 104.112,28	€ 138.156,98

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione LORDO DIPENDENTE	Fondo certificato 2021-2022	spesa	Economie	Ridistribuzione economie 2021-2022	Economie 2021-2022	Fondo certificato 2022-2023	Previsione di spesa
TOTALE FIS	€ 70.081,03	€ 54.791,10	€ 15.289,93	€ 2.832,31	€ 18.122,24	€ 68.080,58	€ 67.924,37
Risorse variabili: Area a rischio	€ 6.282,71	€ 2.962,50	€ 3.320,21		€ 3.320,21	€ 6.303,79	€ 6.287,50
Valorizzazione	€ 15.847,84	€ 15.162,84	€ 685,00		€ 685,00	€ 16.728,35	€ 16.699,00
Ore eccedenti pratica sportiva	€ 832,31	€ 0,00	€ 832,31	-€ 832,31	€ 0,00	€ 832,12	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 5.158,39	€ 1.865,01	€ 3.293,38	-€ 2.000,00	€ 1.293,38	€ 4.044,03	€ 4.044,03
TOTALE	€ 98.202,28	€ 68.264,85	€ 23.420,83	€ 0,00	€ 23.420,83	€ 95.989,06	€ 94.954,90
Descrizione LORDO STATO	Fondo certificato 2021-2022	spesa	Economie	Ridistribuzione economie 2021-2022	Economie 2021-2022	Fondo certificato 2022-2023	Previsione di spesa
TOTALE FIS	€ 92.997,53	€ 72.707,79	€ 20.289,74	€ 3.758,48	€ 24.048,22	€ 90.342,93	€ 90.135,64
Risorse variabili: Area a rischio	€ 8.337,16	€ 3.931,24	€ 4.405,92	€ 0,00	€ 4.405,92	€ 8.365,13	€ 8.343,51
Valorizzazione Docenti	€ 21.030,08	€ 20.121,09	€ 908,99	€ 0,00	€ 908,99	€ 22.198,51	€ 22.159,57
Ore eccedenti pratica sportiva	€ 1.104,48	€ 0,00	€ 1.104,48	-€ 1.104,48	€ 0,00	€ 1.104,22	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 6.845,18	€ 2.474,87	€ 4.370,31	-€ 2.654,00	€ 1.716,31	€ 5.366,42	€ 5.366,42
TOTALE	130.314,43	€ 99.234,99	€ 31.079,44	€ 0,00	€ 35.538,64	€ 127.377,21	€ 126.005,14

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

LORDO DIPENDENTE

capitolo	Piano gestionale	Economie a.s. 21/22	Nota Miur del 04/10/2022	Ridistrib. economie 21/22	Importo disponibile 22/23	Totale da Impegnare	differenza
2555/05 2226/05	FIS	€ 15.289,93	€ 49.958,34	€ 2.832,31	€ 68.080,58	€ 67.924,37	€ 156,21
	Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.642,36		€ 4.642,36	€ 4.642,36	€ 0,00
	Incarichi specifici ATA	€ 301,25	€ 3.179,80		€ 3.481,05	€ 3.480,00	€ 1,05
	Aree a rischio	€ 3.320,21	€ 2.983,58		€ 6.303,79	€ 6.287,50	€ 16,29
	Valorizzazioni	€ 685,00	€ 16.043,35		€ 16.728,35	€ 16.699,00	€ 29,35
2556/06	Ore Ecced. Sost. Coll. assenti	€ 3.293,38	€ 2.750,65	-€ 2.000,00	€ 4.044,03	€ 4.044,03	€ 0,00
2555/12	Att. Compl. Ed. Fisica	€ 832,31	€ 832,12	-€ 832,31	€ 832,12	€ 0,00	€ 832,12
TOTALI		€ 23.722,08	€ 80.390,20	€ 0,00	€ 104.112,28	€ 103.077,26	€ 1.035,02

LORDO STATO

capitolo	Piano gestionale	Economie a.s. 21/22	Nota Miur del 04/10/2022	Ridistribuz. economie 21/22	Importo disponibile 22/23	Totale da Impegnare	differenza
2555/05 2226/05	FIS	€ 20.289,74	€ 66.294,72	€ 3.758,48	€ 90.342,93	€ 90.135,64	€ 207,29
	Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 6.160,40		€ 6.160,40	€ 6.160,41	€ 0,00
	Incarichi specifici ATA	€ 399,76	€ 4.219,60		€ 4.619,36	€ 4.617,96	€ 1,39
	Aree a rischio	€ 4.405,92	€ 3.959,21		€ 8.365,13	€ 8.343,51	€ 21,62
	Valorizzazioni	€ 908,99	€ 21.289,52		€ 22.198,51	€ 22.159,57	€ 38,95
2556/06	Ore Ecced. Sost. Coll. assenti	€ 4.370,31	€ 3.650,11	-€ 2.654,00	€ 5.366,42	€ 5.366,43	€ 0,00
2555/12	Att. Compl. Ed. Fisica	€ 1.104,48	€ 1.104,22	-€ 1.104,48	€ 1.104,22	€ 0,00	€ 1.104,22
TOTALI		€ 31.479,20	€ 106.677,78	-€ 0,00	€ 138.156,97	€ 136.783,52	€ 1.373,47

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2021/22 si riporta nel quadro:

Causale	Totale disponibilità al 2021/2022	Spesa per l'a.s. 2021/2022	AVANZO
FIS	€ 70.081,03	€ 54.791,10	€ 15.289,93
Funzioni Strumentali	€ 4.613,49	€ 4.613,49	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 3.293,61	€ 2.992,36	€ 301,25
Ore Ecced. Sost.Coll. assenti	€ 5.158,39	€ 1.865,01	€ 3.293,38
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 832,31	€ 0,00	€ 832,31
TOTALI Area a rischio	€ 6.282,71	€ 2.962,50	€ 3.320,21
Valorizzazione	€ 15.847,84	€ 15.162,84	€ 685,00
TOTALE	€ 106.109,38	€ 82.387,30	€ 23.722,08

A fronte di un' assegnazione complessiva del MOF di € € **106.109,38** per l'a.s. 21/22 è stata effettuato una spesa complessiva di € € **82.387,30** con una economie residua € **23.722,08**.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Assegnazione A.S. 2022/2023	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale risorse disponibili	€ 104.112,28	€ 138.156,19
Spesa complessiva	€ 103.077,26	€ 136.783,52
Differenza non impegnata	€ 1.035,02	€ 1.373,47

SI CERTIFICA

che le economie contrattuali ed evidenziate nella sezione II del modulo I vanno ad incrementare il fondo MOF per l'a.s. 2022/2023 a titolo di risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

A fronte di un'assegnazione complessiva del MOF di € **104.112,28** per l'a.s. 2022/2023 si prevede una spesa complessiva di € **103.077,26** con un'economia residua di € **1.035,02**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- 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 e comunque per ciò che attiene le economie e le integrazioni se eventualmente non saranno erogate saranno decurtate in forma percentuale pro-capite;
- 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 POF;
- 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;

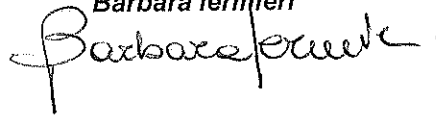
ATTESTA

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 31/01/2023.

Magenta, 31/01/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Barbara Iermieri



Allegati:

- Comunicazione MIUR 464453 del 04/10/2022;
- Calcolo MOF 2022/2023
- Calcolo Indennità di direzione
- Comunicazione Budget a.s. 2022/2023