



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE

“James Clerk MAXWELL”

via Don G. Calabria, 2 - 20132 Milano tel. 02282.5958/6328 Fax 022841996 – www.maxwell.gov.it

SEZIONE ASSOCIATA **I. P. S. I. A. “Luigi SETTEMBRINI”**

via Narni ,18 - 20132 Milano tel. 022614.3954/5080 Fax 022871730 – www.maxwell.gov.it/index.php/ipsia-l-settembrini/



Prot.n. 4825 del 29/03/2023

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL PROTOCOLLO DI INTESA IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO E PROPOSTA DI RIPARTIZIONE DEL FONDO DI ISTITUTO A.S. 2022/23

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l’art.40 del D.Lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono 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 n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

VISTA la Circolare n. 7 del 15 luglio 2010;

VISTI i CCNL vigente (biennio economico 2016/2018);

VISTA l’Intesa con le OO.SS.;

VISTA la deliberazione del Consiglio d’Istituto relativa all’adozione del PTOF;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n.46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stata comunicata l’assegnazione delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per il periodo settembre 2022– agosto 2023 relativa all’anno scolastico 2022/2023;

PREMESSO che l’ipotesi di contratto integrativo per la ripartizione del fondo di istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico – finanziaria, è stata sottoscritta tra le Rappresentanze sindacali e il Dirigente Scolastico in data 29/03/2023;

PREMESSA

Il MEF con la circolare del MEF n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione illustrativa e tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d’istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli. Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione.

MODULO I

SEZIONE I –Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità e risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l’anno scolastico 2022/2023 sono le seguenti:

- a) le risorse contrattuali del CCNL vigente, quantificate per un importo complessivo lordo dipendente di €146.357,30. assegnate con decreto n°46445 del 04/10/2022 per l’anno

scolastico 2022/23, determinato ai sensi dell'intesa, sono così ripartite:

Tipologia compenso	Lordo Dip.	Totale lordo Stato
Fondo Istituzione	94.009,98	124.751,20
Funzioni strumentali	5.939,12	7.881,212
Incarichi Specifici ATA	5.110,40	6.781,501
TOTALE	105.059,50	139.414,00

b) Fabbisogno FIS a.s.2022/2023 – Calcolo economie al 31 agosto 2022 non utilizzate che incrementeranno il Fondo per l'a.s. 2022/2023

Tipologia del compenso	Lordo dipendente in C.U.	TOTALE LORDO STATO
Fondo Istituzione Scolastica	16.754,65	22.233,42
Economie ore eccedenti	4.593,59	6.095,69
Economie Pratica Sportiva	4.430,01	5.878,62
Economie Valorizzazione del Personale	0,26	0,34
Totale compensi	25.778,51	34.208,08

SEZIONE II – Eventuali decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE III – Sintesi della costituzione del Fondo di Istituto sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Economie MOF Lordo DIP	Economie MOF Lordo stato	Totale lordo Dipenden	Totale lordo Stato	Totale Lordo stato
--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------	---------------------------	---------------------------

			te		complessi vo
Totale delle risorse fisse	25.778,51	34.208,08	140.607,4 7	186.586,1 1	220.794,2 0
Totale delle risorse variabili					
Totale del Fondo sottoposto a certificazione	27.778,51	34.208,08	140.607,4 7	186.586,1 1	220.794,2 0

SEZIONE IV- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il contratto integrativo d'istituto, che disciplina la distribuzione delle risorse accessorie al personale docente e ATA della scuola, è stato stipulato tenendo conto delle risorse economiche-CCNL Scuola biennio 2022-23 e delle risorse con fondi da PA;

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Risorse anno scolastico 2022/2023	LordoStato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA e	10.584,68	7.976,40
TOTALE	10.584,68	7.976,40
Ore eccedenti assegnazione 2022/23	9.703,316	7.312,22
Economie ore eccedenti	6.095,694	4.593,59
TOTALE	26.383,69	19.882,21

SEZIONE II – Destinazione ancora da regolare

Voce non presente

SEZIONE III – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Somme regolate da contratto	220.794,20LS	166.385,98 LD
Somme non regolate da contratto ind . amm.	10.584,68	7.976,40
Somme non regolate da contratto ore eccedenti	7.630,024	5.749,83
Fondi da PCTO	26.364,38	34.985,532

SEZIONE IV – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **146.357,30** (lordo dipendente), è stata prevista un'utilizzazione del 100% delle risorse, ripartite in percentuali definite in contrattazione tra personale docente e ATA. Gli incentivi sono erogati in base al CCNL rispettando i parametri e gli stanziamenti.

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 E PERSONALE ATA risorse anno scolastico 2022/23

Risorse	Anno scolastico 2022/2023
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	94.009,98
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	5.939,12
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	7.312,22
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	5.749,83
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	4.416,62
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	23.819,13
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo	0

di cui al comma 593	
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	0
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	5.110,40
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	0
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	0
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	146.357,30
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	58029,19
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	3.767,90
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	17.230,13
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0
Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0
Totale risorse su stanziamenti di bilancio	79.027,22
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	25.778,51
Totale economie esercizi precedenti	25.778,51
TOTALE RISORSE	251.163,03

Sintesi delle risorse	Anno scolastico 2022/2023
Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	146.357,30
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	79.027,22
Economie esercizi precedenti	25.778,51
Totale risorse (lordo dipendente)	251.163,03

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 PTOF (al netto degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP).

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale docente:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)

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
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0
Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0
Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	68.993,46
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	9275,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell’avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	4.416,62
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	0
Funzioni strumentali al piano dell’offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.939,12
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	7.312,22
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	5.749,83
Valorizzazione, ai sensi dell’art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell’art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	17.864,35
Valorizzazione dell’impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	0
Totale finalizzazioni “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa” (cedolino unico)	119.550,60
Fondo per l’arricchimento e l’ampliamento dell’offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	55.321,99
Ulteriori compensi per corsi di recupero	3.767,90
Percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	16280,25
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	75.370,14
TOTALE PERSONALE DOCENTE	194.920,74

Personale ATA:

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Quota variabile dell’indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	7.320,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	656,40
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	33.543,63

Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	0
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	5.110,40
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	0
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	5.954,78
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	52.585,21
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	2.707,21
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	948,88
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	0
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	3656,09
TOTALE PERSONALE ATA	56241,30

MODULO III

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

Lordo DIPENDENTE come da piano di riparto esistente nel SIRGS da cui è possibile verificare gli importi stanziati e spesi e le eventuali economie

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato e speso Lordo dipendente	Fondo Certificato Lordo dipendente	Totale poste di destinazione Lordo dipendente
92.738,11	123.063,47	94.009,98	124.751,20

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO – FINANZIARIA E MODALITA' DICOPERTURA 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. Tutte le somme relative al fondo sono imputate in capitoli di spesa e piani gestionali come sotto evidenziato, quindi la verifica contabile è costantemente monitorata. Si riportano gli acconti e i saldi già comunicati e presenti nel piano di riparto presente nel sistema SIRGS.

AVANZI ANNO PRECEDENTE

Disponibilità CEDOLINO UNICO

Pianogestionale	capitolo	Descrizione compenso	Importo disponibile lordo dipendente	Importo totale impegnato in contrattazione lordo dipendente
05	2549	Fondo Istituzione Scolastica	16.754,65	22.233,42
06	2549 2555	Ore eccedenti	4.593,59	4.593,59
13	2549	Valorizzazione	0,26	0,26
12	2549	Pratica Sportiva	4.430,01	8.534,85
Totale			25.778,51	34.208,08

Disponibilità da PROGRAMMA ANNUALE

	LORDO DIP	LORDO STATO
Attività e progetti	54.144,195	71.849,35
PTCO	26.364,38	34.985,532

SEZIONE III

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

Tutta la disponibilità del Fondo d'Istituto è stata programmata, attenendosi alla normativa vigente e si è:

- 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 extra curricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto non sono superiori alle disponibilità sopra riportate, 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 29/03/2023.

Milano, 29/03/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
(Rosa Tufano)