



Relazione Tecnico Finanziaria Ipotesi Contrattazione Integrativa a.s. 2023/2024

Ai Revisori dei Conti

In rappresentanza del MEF
Dott. Giuseppe di Maggio

in rappresentanza del MIM
dott. Luca Melzani

Oggetto: Relazione Tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2023/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche»;
VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi»;
TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa».
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto sottoscritta con la Rsu il 18/12/2023, concernente i criteri generali per l'impegno delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
VISTA l'ipotesi di CCNI, sottoscritta fra MIUR e OOSS in data 08/09/2023, dal Capo Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali, dal Direttore Generale per le risorse umane e finanziarie, dal Dirigente dell'Ufficio VII della DGRUF e la delegazione di parte sindacale composta dalle Organizzazioni sindacali di categoria per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui agli artt. 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87, 87e e 104 del CCNL2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo I, comma 126-128, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 31/10/2023 n. 2 relativa all'approvazione del PTOF 2022-2025;
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 con provvedimento circ. n. 239 del 24/11/2023;
VISTA la nota MIUR prot. n. 25954 del 29/09/2023 A.S. 2023/2024 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 - periodo settembre dicembre 2023 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024.



DICHIARA e RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 18/12/23

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica
COMPOSTA	Da quattro moduli: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa; Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa; Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa; Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli

MODULO I COSTITUZIONE FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1 SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
a) Risorse fisse

BUDGET DEL FONDO DI ISTITUTO A.S. 2023/24

			Imp.forfet	Importo	lordo stato	lordo dip.	lordo stato 4/12	lordo dip. 4/12	lordo stato8/12	lordo dip.8/12
punto di erogazione		2			5.113,34	3.853,31	1.704,45	1.284,44	3.408,89	2.568,87
docenti e Ata in organico di diritto		157			49.599,44	37.377,12	16.533,15	12.459,03	33.066,29	24.918,08
docenti in organico di diritto IDEI		122			39.235,20	29.567	13.078,40	9.855,61	26.156,80	19.711,23
totale fis					93.947,98	70.797,27	31.315,99	23.599,09	62.631,99	47.198,18
Ind.di direzione		157			7.245,42	5.460,00	2.415,14	1.820,00	4.830,28	3.640,00
(art.3 contr. 25/7/08)					86.702,56	65.337,27	28.900,85	21.779,09	57.801,71	43.558,18
Funzioni	strumentali				6.369,31	4799,78	2.123,11	1.599,93	4.246,20	3.199,85
Incarichi	specifici	34*150,72			5.124,48	3861,70	1.708,16	1.287,23	3.416,32	2.574,47
aree a rischio					4.030,53	3037,32	1.343,51	1.012,44	2.687,02	2.024,88
att.sport.					3.912,76	2948,58	1.304,25	982,86	2.608,51	1.965,72
Ore ecced. 2549/6					5.649,82	4257,59	1.883,27	1.419,20	3.766,55	2.838,39
valorizzazione merito		122 (docenti e ata)			23.986,70	18.075,89	7.995,57	6.025,30	15.991,13	12.050,59
Totale FIS +F.S.+I.S.+ valorizz merito+ore ecced					143.021,58	107.778,13	47.673,87	35.926,04	95.347,71	71.852,09

Il fondo complessivo lordo dipendente di € 70.797,27 comprende € 5.460,00 corrispondente all'indennità di direzione DSGA calcolata in base ai parametri della sequenza contrattuale 08/04/08:

- N.157 x € 30 = € 4.710,00
 - istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo grado aggregati ed istituti tecnici, professionali € 750,00
-
- € 5.460,00 lordo dipendente
€ 7.245,42 lordo stato

1.2 SEZIONE II Risorse variabili – Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

CAUSALE FINANZIAMENTO	Programma annuale		Cedolino Unico	
	Lordo Stato	Lordo dip	Lordo Stato	Lordo dip
Economia fis docenti 2549/5			5875,39	4427,57
Economia fis ata 2549/5			0	0
Economia incarichi specifici 2549/5			167,45	126,19
economia aree rischio a rischio e forte processo immigratorio as 22/23 2549/5			2219,18	1672,33
Somme non spese per pratica sportiva CU 2549/12	0	0	13755,1	10.365,56
Economie ore eccedenti C.U. 2549/6			9029,7	6.804,60
Finanziam orientatore e tutor 2549/5			51848,29	39.071,81
Finanziamento corsi di recupero idee da Miur su progr annuale competenza		0,00		
Finanziamento PNRR Next generation <u>classroom</u> - competenza (team e collaudatore)	4.757,30	3.585,00		
Finanziamento PNRR Next generation <u>labs</u> - competenza (team e collaudatore)	4.757,30	3.585,00		
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> - competenza (team - sp indirette ata)	51.939,36	39.140,44		
Somme non spese per Corsi di recupero a carico dell'istituto, economie precedente contrattazione, Finanz. Privato (salvo eventuali finanziamenti statali specifici) Prelevamento	4.220,18	3.180,24	0	0
Finanziamento percorsi di orientamento. PRELEVAMENTO. A 6	1120,51	844,39	0	0
Finanziamento percorsi di orientamento. COMPETENZA. A 6	1101,47	830,05		
Supporto alle funzioni di Formazione sicurezza - Finanziamento Statale Prelevamento	634,97	478,5	0	
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro - € 20443,17 competenza	20443,17	15405,55	0	0
Somme non spese per alternanza scuola lavoro, economie precedente contrattazione. Competenza	3564,28	2685,97		
TOTALE	92.538,54	69.735,14	82.895,11	62.468,06
tot lordo dip cu e pr ann		132.203,20		
tot lordo stato cu e pr ann	175.433,65			

Si espongono le economie pratica sportiva dello scorso a.s., ma le attività progettuali presentate comportano l'assunzione di impegni di spesa nel limite relativo al budget di competenza del corrente a.s.

1.3 SEZIONE III (EVENTUALI) – decurtazione del Fondo
“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

1.4 SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	lordo stato	lordo dipendente
a) Totale risorse sezione 1.1	143021,58	107778,13
b) Totale risorse sezione 1.2	175.433,65	132.203,20
c) 1.3 "NON PERTINENTE"		
d) Totale fondo sottoposto a certificazione:	318455,23	239981,33

1.5 SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo NON PREVISTE

MODULO II

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

2.1 SEZIONE I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente del Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Descrizione	Lordo stato	Lordo dip.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 7.245,42	€ 5460,00

2.2 SEZIONE II Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo.

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006846 - 21/12/2023 - II.10 - U

Personale docente Lordo dipendente voci in entrata:



DOCENTI

Risorse fisse		Lordo dip	Risorse variabili		Lordo dip
FIS 75%		€ 49.002,95	economia fis docenti c.u.		4427,57
Funzioni strumentali		€ 4.799,78	finanz corsi recupero pr annuale (pr ann) Miur		0
pratica sportiva		€ 2.948,58	corsi recup finanz privato prelev (pr ann)		3180,24
finanz aree f proc immigr 23/24 c.u.		€ 3.037,32	percorsi orientam prelev (pr ann)		1674,44
valorizzazione personale as 23/24 75%		€ 13.556,92	finanz aree f proc immigr 22/23 c.u.		1672,33
ore eccedenti sost coll assenti 2549/6		€ 4.257,59	economia prat sportiva c.u.		10365,56
			alternanza scuola lavoro pr ann		15405,55
			econ alternanza scuola lavoro pr ann		2685,97
			econ ore ecced sost coll assenti		6804,6
			finanz orientatore e tutor		39071,81
			team innovaz classroom		3150
			team generation labs		3150
			team dispersione scolastica		27157,03
Totale		77603,14	totale		118745,1
Totale generale docenti		196348,24			

Voci	Risorse anno scolastico 2023/2024. (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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007): c.u. € 9419,76 I dip	€ 9.419,76
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007): fis 29137,5+finanz orientat e tutor 39071.81	68.209,31
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.637,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
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): progetti fis I dip € 10235,76	€ 10.235,76
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018): € 2948,58 comp+€ 10365,56 econ	€ 13.314,14
compensi a docenti coordinatori di educazione fisica presso uffici scolastici regionali	
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.799,78
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007): €3037,32 comp+€ 1672,33 econ	€ 4.709,65
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018: € 4257,59 comp+€6804,6 econ	€ 11.062,19
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: 75%	€ 13.556,92
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. 107/2015)	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 139.945,01
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	€ 0,00
Ulteriori compensi per corsi di recupero	€ 3.180,24
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018: € 15405,55 comp+€ 2685,97 econ	€ 18.091,52
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018): percorsi orient € 844,59 previv I dip+ € 830,03 econ	€ 1.674,44
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018): team dispers scolast € 27157,03+team classroom € 3150+team labs € 3150	€ 33.457,03
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 56.403,23
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 196.348,24

Personale ATA Lordo dipendente:

ATA

Risorse fisse		Lordo dip	Risorse variabili		Lordo dip
FIS		16.334,32	economia fis ata at c.u.		0
Incarichi specifici		3861,7	economia inc specifici cu		126,19
indennità direzione		5460	econ prelevam supp funzioni formaz secur (pr ann)		478,5
valorizzazione personale as 23/24 25%		4518,97	collaudatore classroom		435
			collaudatore labs		435
			sp indirette ata pnrr dispersione scolastica		11983,41
totale		30174,99	totale		13458,1
totale generale ATA		43633,09			

Totale docente fisso e variabile	196348,24		
totale Ata fisso e variabile	43633,09		
totale oggetto di contrattazione	239981,33		

PERSONALE ATA	Anno scolastico 23/24 (loro dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	5460
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	16.334,32
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
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): € 3861,70comp+€ 126,19 econ	3987,89
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	
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. 25%	4518,97
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	30301,18
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	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018); econ supp sicurezza	478,5
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)): collaudatore classroom € 435+ collaudatore labs € 435+ spese indirette ata pnrr dispersione scolastica € 11983,41	12853,41
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	13331,91
TOTALE PERSONALE ATA	43633,09

2.3 SEZIONE III (EVENTUALI) Destinazioni ancora da regolare

Non è stato rinviato alcun importo ad una successiva negoziale.

2.4 SEZIONE IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

X:\CARTELLE COMUNI ECONOMATO PERSONALE\FIS e MOF\Fondo incentivante\FIS 2023-24\RelazioneTecnico-finanziaria 2023-24.doc

Firmato digitalmente da MINUTI GIOIA MARIA

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa – sezione 2.1 “Compenso quota variabile dell’indennità di direzione” € **5.460,00 (lordo dipendente)**.
- b) Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto integrativo – totale sez.2.2 - € 239981,33 (196348,24 doc+43633,09 ata) (lordo dipendente).
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare – sezione 2.3
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione – sezioni 2.2 = € 239981,33 (196348,24 doc+43633,09 ata) (lordo dipendente).

deve coincidere con totale esposto sezione IV Modulo I.

2.5 SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo
“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

2.6 SEZIONE VI Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.
A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € **318455,23 (lordo stato) - 239981.33 (lordo dipendente)** , - coincidente con il totale esposto nella sez. IV Modulo I è stata prevista un’utilizzazione totale di risorse pari:

€ **260.554,12 (lordo stato)** € **196.348,24 (lordo dipendente)** personale docente in percentuale **81,82%**, € **57.901,11 (lordo stato)** € **43.633,09 (lordo dipendente)** personale ATA in percentuale **18,18%**.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.157 di cui n. 122 docenti e n. 35 di personale ATA.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO ANNO PRECEDENTE.

Sintesi voci Modulo I e Modulo II

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nelle sezioni precedenti, consente all’Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei moduli precedenti, al lordo dipendente.

Descrizione	Anno 2023/24	Anno 2022/23	Differenza
Risorse stabili	107778,13	116486,65	8.708,52
Risorse variabili	132.203,20	50837,16	-81.366,04
Totale	239.981,33	167.323,81	-72.657,52

a.s. 2022/2023		As 2023/2024	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri stato	Fondo totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri stato
222.038,71	183.165,50	318455,23	318455,23

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO.

4.1 SEZIONE I Rispetto limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione (Modulo II)

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.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

Entrate lordo stato

	Aggr. avanzo	Prelevamento Avanzo	Aggr.com petenza	Entrate Competenza
Corsi di recupero Finanziamenti statali specifici Competenza			3.1	0
Somme non spese per Corsi di recupero a carico dell'istituto, economie precedente contrattazione, Finanz. Privato (salvo eventuali finanziamenti statali specifici) Prelevamento	1/2 vinc	4.220,18		
Finanziamento percorsi di orientamento competenza			3/1 vinc	1.101,47
Finanziamento percorsi di orientamento prelev avanzo	1/2 vinc	1120,51		
Formazione sicurezza - Finanziamento Statale	1/2 vinc	634,97		
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro – Competenza		0	3.1 vinc	20443,17
Somme non spese Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro –Competenza		0	3.1 vinc	3564,28
Finanziamento PNRR Next generation <u>classroom</u> - competenza (team e collaudatore)			3/1 vinc	4757,3
Finanziamento PNRR Next generation <u>labs</u> - competenza (team e collaudatore)			3/1 vinc	4757,3
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> - competenza (team - sp indirette ata)			3/1 vinc	51939,36
TOTALE		5.975,66		86.562,88
Totale avanzo e competenza	92.538,54			

Da cedolino unico presenti i seguenti importi

capitolo piano gestionale	importo	note						
2549/5	6226,09	economie fis doc € 4427,57+ econ inc specif € 126,19+ econ aree f proc immigrat € 1672,33						
2549/6	6804,6	economie ore eccedenti						
2549/12	10365,56	pratica sportiva	ec pratica sportiva					
	23396,25							

Spese da sostenere con risorse variabili di cui al programma annuale

	Attività/Progetti	Lordo Stato	Lordo dipendente
Somme non spese per Corsi di recupero a carico dell'istituto, economie precedente contrattazione, Finanz. Privato Prelevamento	A3	4.220,18	3.180,24
Finanziamento percorsi di orientamento competenza	A6	1.101,47	830,05
Finanziamento percorsi di orientamento prelevamento	A6	1120,51	844,39
Somme non spese nel precedente esercizio- Formazione sicurezza - Finanziamento Statale Prelevamento	P1.8	634,97	478,5
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro – Competenza	A04	20443,17	15405,55
Somme non spese per alternanza scuola lavoro, economie precedente contrattazione. Competenza	A04	3564,28	2685,97
Finanziamento PNRR Next generation <u>classroom</u> - competenza (team e collaudatore)	A3.19	4.757,30	3.585,00
Finanziamento PNRR Next generation <u>labs</u> - competenza (team e collaudatore)	A3.20	4.757,30	3.585,00
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> - competenza (team - sp indirette ata)	A3.21	51.939,36	39.140,44
TOTALE		92.538,54	69.735,14
Prelevamento		5.975,66	4.503,13
Competenza		86.562,88	65.232,01

Spese da sostenere con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità. Il Miur con nota prot n 9476 del 5/5/17 ha comunicato i capitoli e piani gestionali in vigore dal 1/1/17. Si riportano pertanto a seguire gli importi sui capitoli gestionali così come comunicati, tenuto conto delle assegnazioni avvenute per lo scorso a.s.

Le cifre espote si evincono sia dalla nota Mim prot n 25954 del 29/09/23 per il periodo relativo all'as 23/24 che dalla consultazione del piano di riparto del cedolino unico per le economie.

CEDOLINO UNICO	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare
Capitolo Piano gestionale		
FIS Cap 2549 PG 5: compet 70.797,27+econ doc 4427,57+ec ata 0,0	75.224,84	75.224,84
F.S. Cap 2549 PG 5	4.799,78	4.799,78
I.S. Cap 2549 PG 5: compet 3861,70+econ 126,19	3.987,89	3.987,89
Aree f proc immigr Cap 2549 PG 5: compet as 23/24 3037,32+ec 1672,33	4.709,65	4.709,65
2549 pg 5 valorizzazione del merito del personale : 18075,89	18075,89	18075,89
2549 pg 5: Orientatore e tutor 39071,81	39071,81	39071,81
2549 PG 12 att.sport: compet 2948,58+Econ 10365,56	13314,14	13314,14
2549/6: ore ecced comp 4257,59+econ 6804,6	11062,19	11.062,19
Totale lordo dip. (116486,65 comp+ 26295,99 economia)	170.246,19	170.246,19

4.2 SEZIONE II

Rispetto limiti di spesa del fondo nella verifica a consuntivo fondo anno precedente.
*in questa parte sono proposte le economie dell'anno precedente.

CAP/PG	IMPORTO STANZIATO DA SPT	IMPORTO SPESO	DISPONIBILITA' AL 26/09/23 dopo liquidazione comp accessori
2549/05 fis - mof - valorizzaz	118.367,40	112.141,31	6.226,09
2549/06 ore ecc.	13.215,36	6.410,76	6.804,60
2549/12 pr sportiva	11199,88	834,32	10365,56
totale	142.782,64	119.386,39	23.396,25

4.3 SEZIONE III Attestazione di compatibilità tra entrata e spesa

- ☞ 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 curriculare, 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 sono pari 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 2023/2024,

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 Amministrativi
Sig. Gioia Maria Minuti