



*Ai Revisori dei Conti*

**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 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;  
**VISTO** il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;  
**VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;  
**VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;  
**VISTA** la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
**VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;  
**VISTA** la comunicazione Prot. 46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF A.S. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;  
**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 17/11/2022;

**REDIGE**

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA - € 3.900,00 + € 263,80 = € 4.163,80)	<b>€ 28.738,36</b>
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 3.858,90</b>
Incarichi specifici al personale ATA	<b>€ 2.044,16</b>
Ore di sostituzione docenti	<b>€ 2.388,17</b>
Attività complementari di educazione fisica	<b>€ 1.152,16</b>
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	<b>€ 122,28</b>
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	<b>€ 0,00</b>
Valorizzazione personale scolastico	<b>€ 11.374,25</b>

<b>TOTALE (compreso le ore eccedenti)</b>	<b>€ 49.678,28</b>
---	--------------------

**SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)**

	<b>Risorse anno scolastico corrente</b>
Economie provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate nel FIS (compreensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)</b>	<b>€ 494,87</b>
Economie provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate per altri istituti contrattuali</b>	<b>€ 0,00</b>
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente)	<b>€ 383,46</b>
Finanziamenti PTCo (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente)	<b>€ 0</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 878,33</b>

**SEZIONE III - 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	<b>€ 49.678,28</b>
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	<b>€ 878,33</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 50.556,61</b>

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: Non previste****MODULO II****DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA****SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	<b>€ 263,80</b>
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	<b>€ 3.900,00</b>
Compensi per ore eccedenti	<b>€ 2.401,54</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.565,34</b>

**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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

**Personale docente:**

<b>Descrizione attività</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	<b>€ 2.887,50</b>
Attività aggiuntive di insegnamento	<b>€ 2.401,54</b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	<b>€ 19.845,00</b>

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.987,50
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	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.858,90
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.310,13
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 122,48
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 383,46
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 1.649,73
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 37.446,24</b>

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (l'orario dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 10.857,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
<b>Compenso per il sostituto</b> del DSGA + <u>quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 4.163,80
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.044,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 5,28
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 17.070,74</b>
Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 203,43

**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.*

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa <b>personale DOCENTE</b>	<b>FI DOCENTI</b> (comprese economie/scorpi a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 27.720,00
	<b>IDEI</b>	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 3.858,90
	Finanziamenti aree a rischio	€ 122,48

	Attività complementari Ed. fisica	€ 1.310,13
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 383,46
	Finanziamenti PTCO	€ 0,00
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 1.649,73
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	<b>FI ATA</b>	€ 10.857,50
	<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 2.044,16
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 0,00
	Aree a rischio personale ATA	€ 0,00
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 3.900,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 263,80
	Ore eccedenti	€ 2.401,54
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva + quota ATA n.p.	€ 208,71
<b>TOTALE</b>		<b>€54.720,41</b>

<b>Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo</b>	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 2.215,86
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

#### 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

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 44.599,74** (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA, all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA e dell'accantonamento del Fondi di Riserva pari ad € 203,43), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 40.232,51 (in percentuale: 99,18%);

**€29.369,73 (in percentuale 73,00 %)** personale docente

di cui € 0,00 ancora non programmati.

**€10.862,78 (in percentuale 27,00 %)** personale ATA

di cui € 5,28 ancora non programmati.

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C =A-B
<b>FIS</b>	323,33	32.902,16	33.225,49		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	33.016,78	€ 208,71
<b>Funzioni Strumentali</b>	-	3.858,90	3.858,90	3.858,90	€ 0,00
<b>Incarichi specifici ATA</b>	-	2.044,16	2.044,16	2.044,16	€ 0,00
<b>Ore eccedenti</b>	13,37	2.388,17	2.401,54	2.401,54	€ 0,00

sostituzione colleghi assenti					
Attività complementari Scienze Motorie	157,97	1.152,16	1.310,13	1.310,13	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	0,20	122,28	122,48	122,48	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari		383,46	383,46	383,46	€ 0,00
Finanziamenti PTCO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	-	11.374,25	11.374,25	11.374,25	€ 0,00
		<b>TOTALI</b>	<b>€54.720,41</b>	<b>€54.511,70</b>	<b>€208,71</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **105** di cui n° **85** docenti e n° **19** di personale A.T.A.

### MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
€58.664,69	€58.360,21	€44.599,74	€40.232,51

### 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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	€2.524,90	€2.511,53
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€56.139,79	€55.658,29
<b>TOTALE</b>	<b>€58.664,69</b>	<b>€58.169,82</b>

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

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€44.599,74** (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA, all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA e dell'accantonamento del Fondi di Riserva pari ad € 203,43), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€40.232,51** (in percentuale: 99,18%);

- **€29.369,73 (in percentuale 73,00 %)** personale docente  
di cui € 0,00 ancora non programmati.
- **€10.862,78 (in percentuale 27,00 %)** personale ATA  
di cui € 5,28 ancora non programmati.

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

- 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

**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 21/11/2022

Sciacca lì, 21/11/2022

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi*  
**GIUSEPPE PEPE**