



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:

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

TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€49.678,28
---	-------------------

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

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

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	€49.678,28
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€878,33
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€50.556,61

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**

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

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:

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

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 migratorio 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 PTOC (ex alternanza scuola lavoro)	€0
Somme ancora non programmate	€0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€37.446,24

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo 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
Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€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 migratorio 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
TOTALE COMPLESSIVO	€17.070,74

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 rinviando 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 personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€27.720,00
	IDEI	€ 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	FI ATA	€10.857,50
	Incarichi specifici ATA	€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
TOTALE		€54.720,41

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo	
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
FIS	323,33	32.902,16	33.225,49	33.016,78	€ 208,71
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00		
Funzioni Strumentali	-	3.858,90	3.858,90	3.858,90	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	-	2.044,16	2.044,16	2.044,16	€ 0,00
Ore eccedenti	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
TOTALI		€54.720,41	€54.511,70	€208,71	

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 ¹	Totale poste di destinazione ²
€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
TOTALE	€58.664,69	€58.169,82

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.

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² 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 curricolare, 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