



ISTITUTO OMNICOMPRENSIVO MARTIN LUTHER KING
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° e 2° grado

71021 ACCADIA (FG)

Via Roma, 24 - tel. e fax. 0881 981370

fgic819005@istruzione.it - <https://icmlkaccadia.edu.it/> - fgic819005@pec.istruzione.it

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 4 ottobre 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 19/05/2023;

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)	€ 48.094,97
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.804,87
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.839,11
Ore di sostituzione docenti	€ 2.137,49
Attività complementari di educazione fisica	€ 960,14
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 489,11
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.422,61
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 69.748,30

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)	€ 85,48
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 841,66
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 10.164,00
Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 2.355,60
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.446,74

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	€ 69.748,30
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	13.446,74
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 83.195,04

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	€ 450,88
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.073,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.188,19
TOTALE	€ 7.712,07

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	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 875,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 30.695,00

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.375,00
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)	€ 3.804,87
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.751,10
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 366,83
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 8.309,52
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 8.566,96
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 2.355,60
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 2.188,19
Somme ancora non programmate	€ 190,34
TOTALE COMPLESSIVO	€ 63.478,41

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 7.642,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 4.390,00
<u>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 5.523,88
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	€ 2.825,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 122,28
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 1.854,48
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 2.855,65
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 26,72
TOTALE COMPLESSIVO	€ 25.240,51

Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00
---------------------------------	--------

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviare 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)	€ 36.135,33
	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 3.804,87
	Finanziamenti aree a rischio	€ 366,83
	Attività complementari Ed. fisica	€ 1.751,10
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 8.309,52
	Finanziamenti PCTO	€ 2.355,60
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 8.566,96
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA	€ 12.045,11
	Incarichi specifici ATA	€ 2.839,11
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 2.855,65
	Aree a rischio personale ATA	€ 122,28
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 1.854,48
	Finanziamenti PCTO	€ 0
	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	€ 5.073,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 450,88
	Ore eccedenti	€ 2.188,19
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0,00
TOTALE		€ 88718,91

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	€ 0,00
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 **€ 48.180,45** (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 47.963,39** in percentuale: 99,5%;

€ 36.135,33 (in percentuale **75** %) personale docente

di cui € 190,34 ancora non programmati.

€ 12.045,11 (in percentuale **25** %) personale ATA

di cui € 26,72 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale **0** %) – Accantonamento fondo di riserva

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	€ 85,48	€ 53.618,85	€ 53.704,33		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 53.486,94	Docenti € ATA € 217,39
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.804,87	€ 3.804,87	€ 3.804,87	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 2.839,11	€ 2.839,11	€ 2.839,11	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 50,70	€ 2.137,49	€ 2.188,19	€ 2.188,19	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 790,96	€ 960,14	€ 1.751,10	€ 000	€ 1.751,10
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 489,11	€ 489,11	€	€ 489,11
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 10.164,00	€ 10.164,00	€ 10.164,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	€ 785,20	1.570,40	€ 2.355,60	€ 2.355,60	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 11.422,61	€ 11.422,61	€ 11.422,61	€ 0,00
TOTALI	€ 1.712,34	€ 87.006,58	88.718,92	€ 86.261,32	€ 2.457,60

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **110** di cui n° **84** docenti e n° **26** 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
€ 102.092,06	€ 101.215,62	€ 88.718,92	€ 88.451,16

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	€ 1.343,08	€ 1.292,38
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 102.092,06	€ 101.215,62
TOTALE	€ 103.435,14	€ 102.508,00

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 € 48.180,45 (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 88.718,92 (in percentuale: 100,00%);

€ 63.478,41 (in percentuale 75,00 %) personale docente

di cui € 190,34 ancora non programmati.

€ 25.240,51 (in percentuale 25 %) personale ATA

di cui € 26,72 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale %) – Accantonamento fondo di riserva

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 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 19/05/2023.

li, 19/05/2023



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Filomena SAGGESE

Filomena Sagge