



Istituto Comprensivo
BENIAMINO GIGLI
via Aldo Moro, 25 - RECANATI (MC)



Via Aldo Moro, 25 - 62019 Recanati (MC)
Cod.fiscale: 91019530434 - Cod.meccanografico: MCIC83200A
Cod.unico ufficio: UFS0V8 - Cod.IPA: istsc_mic83200a
Tel.071.7571477 - Fax.071.0975886
m@il: mic83200a@istruzione.it - pec: mic83200a@pec.istruzione.it
sito: www.icgigli.edu.it

Al Revisore dei Conti AMBITO MC005

Dott. Sergio Petetta - membro MIUR

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa al triennio 2021/2023 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

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 del 22 settembre 2021, concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa";
VISTA la nota MIUR N. 46445 del 04/10/2022 con la quale è stata comunicata la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2022/2023;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/12/2022

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	59.600,89	44.914,01
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.837,76	4.399,22
Incarichi specifici al 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)	3.616,80	2.725,55
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.359,03	1.024,14
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.467,86	2.613,31
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.141,87	1.614,07
Valorizzazione personale scolastico	18.569,87	13.993,87
TOTALE sezione I	€ 94.594,09	€ 71.284,17

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2021/22	
	Lordo stato	Lordo dipendete
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	21.034,12	15.115,88
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	0,00	0,00
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)		
TOTALE sezione II	€ 21.034,12	€ 15.115,88

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Parte non pertinente accordo illustrato.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	L/Stato	L/Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 94.594,09	€ 71.284,17
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 20.058,77	€ 15.115,88
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 114.652,86	€ 86.400,05

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione:

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.210,00	4.680,00
Compensi per ore eccedenti	5.926,59	4.466,16
Compenso sostituto DSGA	704,74	531,08
TOTALE	12.841,33	9.677,24

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 P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE:

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo stato	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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	4.319,39	3.255,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	17.836,63	13.441,32
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.644,50	3.500,00
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)	25.033,86	18.865,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.837,75	4.399,22
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	4.133,39	3.114,84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.136,47	1.610,00
Valorizzazione personale scolastico	13.927,40	10.495,40
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	77.869,39	58.680,78

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	15.657,67	11.799,30
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	6.210,00	4.680,00
	704,74	531,08
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.616,80	2.725,55
Valorizzazione personale scolastico	4.642,47	3.498,47
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	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	30.831,68	23.234,40

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 del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

		Risorse anno scolastico 2022/23	
		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS	40.675,47	30.652,20
	Funzioni strumentali	5.837,76	4.399,22
	Valorizzazione personale scolastico	13.927,40	10.495,40
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS	12.010,32	9.050,73
	Incarichi specifici	3.616,80	2.725,55
	Valorizzazione personale scolastico	4.642,47	3.498,47
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	6.210,36	4.680,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	704,74	531,08
	Ore eccedenti assegnazione a.s. 2022/23+ economie a.s. 2021/22	5.926,59	4.466,16
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Fondo riserva	0,00	0,00
COMPENSI PER ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI ED. FISICA	assegnazione a.s. 2022/23+ economie a.s. 2021/22	4.133,39	3.114,84
ECONOMIE FIS ANNO PRECEDENTE	Economie a.s. 2021/22	14.806,27	11.157,70
COMPENSI PER PROGETTI RELATIVI ALLE AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	Assegnazione a.s.2022/23 + economie a.s. 2021/22	2.136,47	1.610,00
TOTALE		114.628,05	86.381,35

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Parte non pertinente accordo illustrato.

SEZIONE VI**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali (Lordo Stato)**

FIS: A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. **67.492,06** ed €. **18.569,87** (valorizzazione del personale-quota parte del fondo destinata a valorizzare gli incarichi funzionali all'organizzazione dell'Istituto), al netto di € 6.210,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA di € 704,74, e comprese le economie di € 14.806,27 da FIS a.s. 2021/22, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad €. **86.061,93** (in percentuale: 100%); € 65.761,77 personale docente in percentuale 76,41%; € 20.300,14 in percentuale 23,59% personale ATA. Non è previsto un fondo di riserva. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente. Le unità di personale interessato sono complessivamente n.131 di cui n° 106 docenti e n° 25 di personale A.T.A.

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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022				ANNO SCOLASTICO 2022/2023			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale		Totale poste di destinazione	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
134.001,55	100.980,82	133.996,49	100.977,00	114.652,86	86.400,05	114.628,05	86.381,35

Firmato digitalmente da EMANUELA GUZZINI

MCIC83200A - A628498 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000026 - 03/01/2023 - II.10 - U

MODULO IV

COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA 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.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO: non è ancora stata fornita l'indicazione dei finanziamenti per Piani Gestionali.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili		Risorse spese	
	anno scolastico 2021/2022			
	Lordo stato	lorido dip	Lordo stato	lorido dip
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	6.369,60	4.800,00	6.369,60	4.800,00
Compensi per ore eccedenti	4.556,56	3.433,73	2.097,83	1.580,88
Compenso sostituito DSGA	727,75	548,42	936,54	705,76
TOTALE	11.653,91	8.782,15	9.403,97	7.086,64

Personale docente:

	Risorse Disponibili 2021/2022		Risorse Utilizzate a.s.2021/22	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.715,60	2.800,00	7.942,10	5.985,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	22.118,83	16.668,30	8.325,82	6.274,17
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.308,00	4.000,00	5.308,00	4.000,00
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)	23.726,76	17.880,00	22.134,36	16.680,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	7.256,43	5.468,30	7.256,43	5.468,30
Valorizzazione personale scolastico	26.763,37	20.168,33	26.020,25	19.608,33
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.660,03	2.758,12	885,67	667,42
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processoimmigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.874,35	2.919,63	3.854,94	2.905,00
TOTALE COMPLESSIVO	96.423,37	72.662,68	81.727,57	61.588,22

Firmato digitalmente da EMANUELA GUZZINI

Personale ATA:

	Risorse Disponibili 2021/2022		Risorse Utilizzate a.s.2021/22	
	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0	0	0	0
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.251,66	13.000,50	13.395,52	10.094,59
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	727,75	548,42	936,54	705,76
	6.369,60	4.800,00	6.369,60	4.800,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0	0	0	0
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.616,57	2.725,37	3.616,57	2.725,37
Valorizzazione personale scolastico	5.056,03	3.810,12	5.056,03	3.810,12
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL29/11/2007)	0	0	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0	0	0	0
TOTALE COMPLESSIVO	33.021,61	24.884,41	29.374,26	22.135,84

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (importi tutti L/stato)

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **114.652,86**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **114.628,05** (in percentuale: 99,98%); € **76.880,89** personale docente in percentuale 67,07%, € **37.747,16** in percentuale 32,93 % personale ATA.

- ⊕ 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 POF;
- ⊕ 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 POF 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.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Emanuela Guzzini

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 ed del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa.