

Regione Calabria

Repubblica Italiana

Unione Europea

## ISTITUTO COMPRESIVO STATALE GALLICO "ORAZIO LAZZARINO"

Via del Torrente, 59 - Gallico 89135 REGGIO CAL. TEL. 0965/370030 - 373590

Cod. Fisc. 92081790807 Cod. Scuola RCIC804004 Cod. Tesoro B09

E - Mail: rcic804004@istruzione.it - E - Mail (PEC): rcic804004@pec.istruzione.it

Sito Web: <https://www.icgallico.edu.it> - Codice Univoco Ufficio UFEHP

Prot. n. \_11305\_ / \_II.10\_

RC GALLICO, lì 01/12/2022

Ai Sigg. Revisori **AMBITO \_RC 159\_**

**Dott.ssa Concetta TASSONE, membro MEF**

**E-mail: concetta.tassone@mef.gov.it**

**Dott. Pasquale Consolato SCUNCIA, membro Min. Istr. e Merito**

**E-mail: pasqualeconsolato.scuncia.lc@istruzione.it**

**ATTI**

**OGGETTO:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022 / 2023

### Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA l'intesa siglata tra la delegazione MIUR e le rappresentanze sindacali in data 03/10/2022 concernente la ripartizione delle risorse di cui all'art. 40 del CCNL 2016/2018 del 19/04/2018 per l'anno scolastico 2022/2023;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 28/11/2020 n° 135 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 20/10/2021 n° 39, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA;
- VISTA la comunicazione M. Istruzione prot. n 46445 del 04/10/2022;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 30/11/2022 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),  
**relaziona** quanto 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:

DESCRIZIONE FINANZIAMENTO	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 63.895,80	84.789,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.074,61	6.734,00
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.406,93	4.521,00
Attività complementari di educazione fisica	€ 768,11	1.019,28
BONUS al PERSONALE	€ 16.832,61	22.336,87
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)		-
Ore di sostituzione docenti	€ 3.164,93	4.199,87
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 93.142,99</b>	<b>123.600,74</b>

**SEZIONE II**

**Risorse Variabili**

DESCRIZIONE FINANZIAMENTO	Risorse anno scolastico 2022/20223		
	lordo dipendente	lordo stato	
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 929,31 (residuo a.p.) € <u>8.845,29</u> € <b>9.774,60</b>	1.233,19 <u>11.737,70</u> <b>12.970,89</b>	
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti			
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	€ 39.730,68	52.722,61
	Corsi di recupero	€ 0,00	-
	F. strumentali	€ 76,20	101,12
	Incarichi specifici	€ 224,97	298,53
	Bonus	€ 0,00	-
	L. 440/97	€ 0,00	-
	Pratica sportiva	€ 3.142,87	4.170,58
	Ore eccedenti	€ <u>4.519,31</u>	<u>5.997,12</u>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 47.694,03</b>	<b>63.289,96</b>	
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>57.468,63</b>	<b>76.260,85</b>	

**SEZIONE III**

**DECURTAZIONI DEL FONDO**

*Non sono previste decurtazioni*

**SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 93.142,99	€ 123.600,74
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 57.468,63	€ 76.260,85
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 150.611,62</b>	<b>€ 199.861,59</b>

**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**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
<i>Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>	€ 538,65	714,78
<i>Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>	€ 5.610,00	7.444,47
<i>Attività complementari di educazione fisica</i>	€ 3.910,98	5.189,86
<i>Compensi per ore eccedenti</i>	€ 7.684,24	10.196,99
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 17.743,87</b>	<b>€ 23.546,10</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 P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	32.060,00	42.543,62
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali		-
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scol.	30.485,00	40.453,60
Funzioni strumentali al POF	4.200,00	5.573,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - BONUS	11.782,83	15.635,82
Particolari impegni connessi alla valutazione alunni		-
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scol.	8.750,00	11.611,25
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>92.428,63</b>	<b>122.652,80</b>

**Personale ATA:**

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	28.645,00	38.011,93
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - BONUS	5.049,78	6.701,05
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	3.622,50	4.807,06
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scol.	1.000,00	1.327,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>38.317,28</b>	<b>50.847,04</b>

RCIC804004 - ADA2033 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0011305 - 01/12/2022 - II.10 - U

**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare***Non previste***SEZIONE IV**

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

DESCRIZIONE	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	lordo dipendente	lordo stato
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (Sez. 2.1)	17.743,87	23.546,10
POSTE DI DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO personale DOCENTE (sez. 2.2)	92.428,63	122.652,80
POSTE DI DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO personale ATA (sez. 2.2)	38.317,28	50.847,04
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (sez. 2.3)		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>148.489,78</b>	<b>197.045,94</b>

**SEZIONE V****Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo***Non previste***SEZIONE VI****Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

F.I.S.: A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata al netto degli accantonati 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 come di seguito specificato:

Disponibilità complessivamente quantificata in al netto degli accantonamenti DSGA e suo sostituto è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad in percentuale:

personale docente  
in percentuale:

personale ATA  
in percentuale:

(percentuali calcolate sul totale assegnazione).

lordo dip	lordo stato
€ 97.477,83	€ 129.353,08
€ 6.148,65	€ 8.159,25
€ 95.390,00	€ 126.582,55
97,86	
€ 66.745,00	€ 88.570,62
68,47	
€ 28.645,00	€ 38.011,93
29,39	

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022	Impegni per l'a.s. 2022/2023	Importi non utilizzati
			Lordo dipend.		
			A	B	C=A-B
FIS	€ 39.730,68	€ 63.895,80		Doc. Collab. 4.200,00	
				Attiv. Ins. 32.060,00	
				Att. Agg. Funz. 30.485,00	
			103.626,48	ATA	2.087,83
				28.645,00	
				DSGA 5.610,00	
				Sost. DSGA 538,65	
				<b>101.538,65</b>	
Funzioni Strumentali	€ 76,20	€ 5.074,61	5.150,81	5.150,80	0,01
Ore eccedenti	€ 4.519,31	€ 3.164,93	7.684,24	7.684,24	-
Ore Pratica Sportiva	€ 3.142,87	€ 768,11	3.910,98	3.910,98	-
BONUS	€ 0,00	€ 16.832,61	16.832,61	16.832,61	-
Incarichi specifici ATA	€ 224,97	€ 3.406,93	3.631,90	3.622,50	9,40
Progetti art. 9 CCNL	8.845,29	929,31	9.774,60	9.750,00	24,60
<b>Totale</b>			<b>€ 150.611,62</b>	<b>148.489,78</b>	<b>2.121,84</b>

Economie realizzate a.s. 2021/2022 LORDO STATO	Assegnazioni 2022/2023 LORDO STATO	Totale disponibilità al 01/09/2022	Impegni per l'a.s. 2022/2023	Importi non utilizzati
		Lordo STATO		
		A	B	C=A-B
52.722,61	84.789,72		Doc. Collab. 5.573,40	
			Attiv. Ins. 42.543,62	
			Att. Agg. Funz. 40.453,60	
		137.512,33	ATA	2.770,53
			38.011,93	
			DSGA 7.444,47	
			Sost. DSGA 714,78	
			<b>134.741,80</b>	
101,12	6.734,00	6.835,12	6.835,11	0,01
5.997,12	4.199,87	10.196,99	10.196,99	-
4.170,58	1.019,28	5.189,86	5.189,86	-
-	22.336,87	22.336,87	22.336,87	-
298,53	4.521,00	4.819,53	4.807,06	12,47
11.737,70	1.233,19	12.970,89	12.938,25	32,64
		<b>€ 199.861,59</b>	<b>197.045,94</b>	<b>2.815,65</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 202 di cui n. 168 docenti e n. 34 di personale A.T.A.

### MODULO III

#### SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo disponibile	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale 1	Totale poste di destinazione 2
170.457,24	113.917,92	150.611,62	148.489,78

1 Inserire il totale delle voci al modulo I

2 Inserire il totale delle voci al modulo II

### 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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE - CEDOLINO UNICO			
Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
F. Strum.	5.150,81	5.150,80	0,01
Inc. Spec.	3.631,90	3.622,50	9,40
F.do Ist.	103.626,48	101.538,65	2.087,83
Bonus	16.832,61	16.832,61	-
Pratica Sportiva	3.910,98	3.910,98	-
ORE ECC	7.684,24	7.684,24	-
Progetti art. 9	9.774,60	9.750,00	24,60
<b>TOTALE GEN.</b>	<b>150.611,62</b>	<b>148.489,78</b>	<b>2.121,84</b>

#### SEZIONE II

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

	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse Spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	523,93	-
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	5.430,00	5.087,84
Attività complementari di educazione fisica	3.142,87	-
Compensi per ore eccedenti	7.014,53	2.495,22
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>16.111,33</b>	<b>7.583,06</b>

**Personale docente:**

DESCRIZIONE	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	45.745,00	29.715,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali	31.692,50	28.892,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.200,00	4.200,00
Funzioni strumentali al POF	4.900,00	4.900,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF - BONUS	11.588,40	13.243,88
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	7.700,00	-
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>105.825,90</b>	<b>80.951,38</b>

**Personale ATA:**

DESCRIZIONE	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	34.777,50	18.535,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	4.966,46	3.310,98
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	3.700,00	3.537,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.125,00	-
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>44.568,96</b>	<b>25.383,48</b>

**SEZIONE III**

**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

F.I.S.: A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € 97.477,83, (al netto di € € 6.148,65 accantonati 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 € 95.390,00 (in percentuale: 97,86 %); € 66.745,00 personale docente (in percentuale 68,47 %, € 28.645,00 personale ATA in percentuale 29,39 % (percentuali calcolate sul totale assegnazione).

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

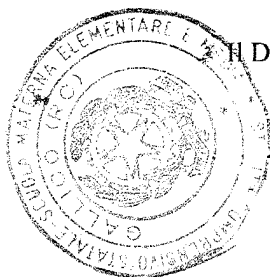
Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022	Impegni per l'a.s. 2022/2023	Importi non utilizzati
			L.D.	L.D.	L.D.
			A	B	C = A-B
Funzioni Strumentali	76,20	5.074,61	5.150,81	5.150,80	0,01
Ore eccedenti	4.519,31	3.164,93	7.684,24	7.684,24	-
Ore Pratica Sportiva	3.142,87	768,11	3.910,98	3.910,98	-
Bonus	-	€ 16.832,61	16.832,61	16.832,61	-
Incarichi specifici ATA	224,97	3.406,93	3.631,90	3.622,50	9,40
Progetti art. 9 CCNL	8.845,29	929,31	9.774,60	9.750,00	24,60
<b>Totali</b>			<b>46.985,14</b>	<b>46.951,13</b>	<b>34,01</b>

- 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 sono inferiori 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 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 in data 30/11/2022.



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
(Vittoria LO GIUDICE)