



AMBITO TERRITORIALE N. 4
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
" BEATO FRANCESCO MARIA GRECO"
Via Don Luigi Sturzo, 22 – A C R I (CS) –Tel. e Fax 0984/953853
C.F.:85000290784 @ e-mail: csic899004@istruzione.it/csic899004@pec.istruzione.it
www.icbeatofrancescomariagreco.edu.it

2 - relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto

I.C. "BEATO F.M.GRECO"-ACRI
Prot. 0007921 del 07/12/2022
VI-3 (Uscita)

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 05/12/2022:

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)	€ 27.407,97
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.426,65
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.157,72
Ore di sostituzione docenti	€ 1.763,73
Attività complementari di educazione fisica	€ 576,08
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 269,01

Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 10.244,46
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 45.845,62

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)	€ 6.667,40
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 0,00
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 6.667,40

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	€ 45.845,62
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 6.667,40
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 52.513,02

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	€ 366,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.450,00
Compensi per ore eccedenti	€ 1.763,73
TOTALE	€ 5.579,73

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	€ 4.561,38
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 15.757,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 1.800,00
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)	€ 3.426,65
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 576,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 188,30
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 7.171,12
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Accantonamento Fondo di Riserva (istruzione Domiciliare)	€ 1.733,89
Somme ancora non programmate	
TOTALE COMPLESSIVO	€ 35.214,92

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 0,00
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	€ 3.816,00
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	€ 2.157,72

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 80,70
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 3.073,34
Somme ancora non programmate	€ 10.222,61
TOTALE COMPLESSIVO	€ 19.350,37
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 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 personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 23.852,76
	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 3.426,65
	Finanziamenti aree a rischio	€ 188,31
	Attività complementari Ed. fisica	€ 576,08
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PTCO	€ 0
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 7.171,12
Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00	
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA	€ 10.222,61
	Incarichi specifici ATA	€ 2.157,72
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 3.073,34
	Aree a rischio personale ATA	€ 80,70
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
	Indennità di direzione DSGA	€ 3.450,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 366,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Ore eccedenti	€ 1.763,73
	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0,00
TOTALE		€ 56.329,02

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 € 34.075,37 (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 € 34.075,37 (in percentuale: 100,00%);
 € 23.852,76 (in percentuale 62,73 %) personale docente
 di cui € 23.852,76 ancora non programmati.
 € 1.733,89 (in percentuale 7,27 %) – Accantonamento fondo di riserva
 € 10.222,61 (in percentuale 30 %) personale ATA
 di cui € 10.222,61 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	€ 6.667,40	€ 31.223,97	€ 37.891,37		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 3.816,00	Docenti € 23.852,76 ATA € 10.222,61
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.426,65	€ 3.426,65	€ 3.426,65	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 2.157,72	€ 2.157,72	€ 2.157,72	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 0,00	€ 1.763,73	€ 1.763,73	€ 1.763,73	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 0,00	€ 576,08	€ 576,08	€ 576,08	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 269,01	€ 269,01	€ 269,01	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 10.244,46	€ 10.244,46	€ 10.244,46	€ 0,00
TOTALI			€ 56.329,02	€ 22.253,65	€ 34.075,37

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 90 di cui n° 70 docenti e n° 20 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
€ 0,00	€ -6.667,40	€ 56.329,02	€ 56.329,02

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

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 0,00	€ -6.667,40
TOTALE	€ 0,00	€ -6.667,40

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 € 34.075,37 (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 € 34.075,37 (in percentuale: 100,00%);

€ 23.852,76 (in percentuale 62,73%) personale docente

€ 1.733,89 (in percentuale 7,27%) – Accantonamento fondo di riserva

di cui € 23.852,76 ancora non programmati.

€ 10.222,61 (in percentuale 30%) personale ATA

di cui € 10.222,61 ancora non programmati.

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 **05/12/2022**.

lì, 07/12/2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Sig.ra Giuseppina ARENA