



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "LUIGI SETTEMBRINI"

Via Brecciamè, 46 – 81024 – MADDALONI (CE) – C.F. 93086080616

C.M. CEIC8AU001 – Distretto Scolastico 13

Contatti: Presidenza: tel. 0823 408602 – Segreteria: tel. 0823 408721

e-mail: ceic8au001@istruzione.it – pec: ceic8au001@pec.istruzione.it

sito web: www.icluigisettembrini.edu.it

Ai Revisori dei Conti
MEF- Dott.ssa Maria Grazia Ciccotelli
MI- Dot. Michele Peccerillo

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 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 1° agosto 2018;
VISTA la nota prot.n. 46445 del 04/10/2022 con la quale venivano comunicate le risorse finanziarie che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" a.s. 2022/2023;
RICHIAMATO il proprio documento prot.n. 10065 del 19/10/2022 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico 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 30/01/2023;

Relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE 1
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 2022/2023	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	46.114,46	61.193,89
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.696,39	6.232,11
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)	2.044,16	2.712,60
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	832,12	1.104,22
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.851,22	3.783,57
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	195,64	259,61
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	13.216,47	17.538,26
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
TOTALE sezione I	69.950,46	92.824,26

SEZIONE II
Risorse variabili

	Lordo dipendente	Lordo stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FONDO ISTITUTO	4.573,30	6.068,77
COMPENSI PER ORE ECCEDENTI	311,97	413,98
ATTIVITA' COMPLETARI ED. FISICA	704,27	934,57
AREE A RISCHIO	0,00	0,00
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE sezione II	5.589,54	7.417,32

Si precisa che, ai sensi dell'art. 40 CCNL 2016-2018 nel quale si stabilisce la possibilità per la singola Istituzione Scolastica di definire con la contrattazione integrativa d'istituto le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate negli anni precedenti anche per finalità diverse da quelle originarie, TUTTE le economie degli anni precedenti, pari quindi ad un totale di €5.589,54 L.D., sono confluite nel FONDO D'ISTITUTO, per un totale FIS di € 51.704,00 L.D. (€46.114,46 L.D. + €5.589,54 L.D. = €51.704,00 L.D.).

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	69.950,46	92.824,26
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	5.589,54	7.417,32
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	75.540,00	100.241,58

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**

	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	481,20	638,55
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.830,00	6.409,41
Compensi per ore eccedenti	2.851,22	3.783,57
TOTALE	8.162,42	10.831,53

**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)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.775,00	7.663,43
Funzioni strumentali al POF	4.696,39	6.232,11
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	22.050,00	29.260,35
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	832,12	1.104,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE DOCENTI VERBALE ATHENA	33.353,51	44.260,11
Valorizzazione del personale scolastico – Quota Docenti	10.570,00	14026,39
TOTALE DOCENTI	43.923,51	58.286,50

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	18.545,00	24.609,22
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		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	2.044,16	2.712,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro		

l'emarginazione scolastica		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE ATA VERBALE ATHENA	20.589,16	27.321,81
Valorizzazione del personale scolastico – Quota ATA	2.544,00	3.375,89
TOTALE ATA	23.133,16	30.697,70

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. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

NON SONO PREVISTE

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 lordo dip.	Risorse anno scolastico 2022/2023 lordo stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE	43.923,51	58.286,50
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	23.133,16	30.697,70
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	8.162,42	10.831,53
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	75.219,09	99.815,73

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo. NEGATIVO

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **100.241,58 (Lordo Stato)** che corrisponde ad € **75.540,00 (Lordo dipendente)** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **99.815,73 (lordo stato)** che corrisponde ad € **75.219,09 (lordo dipendente)** che portano ad una utilizzazione del 99,6 % del fondo.

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 Lordo dipendente		ANNO SCOLASTICO 2022/2023 Lordo dipendente	
Fondo CERTIFICATO	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
85.545,64	79.956,10	75.540,00	75.219,09

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.

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2022- 2023			
VOCE	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare lordo dipendente	Differenza lordo dipendente
FONDO ISTITUTO	51.704,00	51.681,20	22,80
FUNZIONI STRUMENTALI	4.696,39	4.696,39	0
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	832,12	832,12	0,00
PROGETTI AREA A RISCHIO	195,64	0	195,64
INCARICHI SPECIFICI	2.044,16	2.044,16	0
TOTALE VERBALE ATHENA	59.472,31	59.253,87	218,44
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	13.216,47	13.114,00	102,47
TOTALE CONTRATTATO	72.688,78	72.367,87	320,91
ORE ECCEDENTI	2.851,22	2.851,22	0
TOTALE GENERALE	75.540,00	75.219,09	320,91

Per quanto riguarda il Fondo Istituto la disponibilità iniziale in €40.803,26 (lordo dipendente) al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al DSGA (€4.830,00 L.D.) ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità dovuta al sostituto del Dsga (€481,20 L.D.) e a cui sono state aggiunte le economie degli anni precedenti, per un totale FIS pari ad €46.392,80, è stata suddivisa per il 60% pari ad €27.835,68 (L.D.) al personale docente ed €18.557,12 (L.D.) pari al 40% al personale ATA.

L'utilizzo totale contrattato del Fondo Istituto è stato pari ad € 46.370,00 (L.D.), a cui va aggiunta la somma di €5.311,20 comprensiva dell'indennità di direzione parte variabile dovuta al DSGA (€4.830,00 L.D.) ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità dovuta al sostituto del Dsga (€481,20 L.D.)

SEZIONE II

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 75.540,00 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 75.219,09 (lordo dipendente) (in percentuale: 99,6%) di cui:

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2022- 2023			
	RISORSE DISPONIBILI	RISORSE CONTRATTATE	ECONOMIE
M.O.F.	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo dipendente
FONDO ISTITUTO 46.392,80 DOCENTI 60%	27.835,68	27.825,00	10,68
FUNZIONI STRUMENTALI	4.696,39	4.696,39	0,00
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	832,12	832,12	0,00
PROGETTI AREA A RISCHIO	195,64	0,00	195,64
TOTALE DOCENTI VERBALE ATHENA	33.559,83	33.353,51	206,32
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO 13.216,47 DOCENTE 80%	10.573,18	10.570,00	3,18
TOTALE CONTRATTATO DOCENTI	44.133,01	43.923,51	209,50
FONDO ISTITUTO 46.392,80 ATA 40%	18.557,12	18.545,00	12,12
INCARICHI SPECIFICI	2.044,16	2.044,16	0,00
COMPENSO SOSTITUTO DSGA E QUOTA VARIABILE IND. DIREZIONE	5.311,20	5.311,20	0,00
TOTALE A.T.A. VERBALE ATHENA	25.912,48	25.900,36	12,12
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO 13.216,47 QUOTA ATA 20%	2.643,29	2.544,00	99,29
TOTALE CONTRATTATO ATA	28.555,77	28.444,36	111,41
ORE ECCEDENTI	2.851,22	2.851,22	0,00

TOTALE GENERALE	75.540,00	75.219,09	320,91
------------------------	------------------	------------------	---------------

- 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 POF
- 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 POF per l'anno scolastico 2022/2023

A T T E S T A

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, come riepilogato nel prospetto sottostante:

RIEPILOGO CONTRATTAZIONE A.S. 2022- 2023					
NOTA PROT.N. 46445 DEL 4 OTTOBRE 2022 FONDO M.O.F. A.S. 2022/2023		ECONOMIE ANNI PRECEDE NTI	RISORSE DISPONIBILI	RISORSE CONTRATTATE	ECONOMIE
MOF	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo dipendente
FONDO ISTITUTO	46.114,46	5.589,54	51.704,00	51.681,20	22,80
FUNZIONI STRUMENTALI	4.696,39	0	4.696,39	4.696,39	0
COMPENSO PER ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	832,12	0,00	832,12	832,12	0,00
PROGETTI AREA A RISCHIO	195,64	0,00	195,64	0	195,64
INCARICHI SPECIFICI	2.044,16	0	2.044,16	2.044,16	0
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	13.216,47	0	13.216,47	13.114,00	102,47
TOTALE CONTRATTATO	67.099,24	5.589,54	72.688,78	72.367,87	320,91
ORE ECCEDENTI	2.851,22	0,00	2.851,22	2.851,22	0

TOTALE GENERALE	69.950,46	5.589,54	75.540,00	75.219,09	320,91
------------------------	------------------	-----------------	------------------	------------------	---------------

Il D.S.G.A.
Dott.ssa Valeria Lombardi
Documento firmato digitalmente ai sensi del C.A.D.