



M.I.M.
Ministero dell'Istruzione
e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE n. 3
Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria –
Scuola Secondaria di I grado

Via Amsicora - 09170 ORISTANO
Tel.-Fax 0783/791780
www.ic3oristano.edu.it
Cod. Fisc. 80004890952 – Cod. Mecc. ORIC82600R
oric82600r@pec.istruzione.it – oric82600r@istruzione.it



UNIONE EUROPEA
Fondo Sociale Europeo
Fondo Europeo Sviluppo
Regionale

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - N. 3-ORISTANO
Prot. 0000639 del 06/02/2023
II-10 (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

VISTI i CCNL 2016/2018;
VISTA l'ipotesi di C.C.N.I. del comparto Istruzione e Ricerca sui criteri di ripartizione del fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2022/2023, del 22 settembre 2022;
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;
VISTO il P.T.O.F.;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale A.T.A.;
VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA la comunicazione Miur prot. n. 46445 del 04/10/2022 sugli importi del Mof per l'a.s. 2022/2023;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto – siglata tra le parti in data 31/01/2022 – 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:

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dip.)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	34.100,17
Funzioni strumentali al P.T.O.F. (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.237,12
Incarichi specifici al personale A.T.A.	1.930,60
Attività complementari di educazione fisica	704,10
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00
Ore di sostituzione docenti	2.506,74
Valorizzazione del merito docenti	11.782,66
TOTALE	55.261,39

SEZIONE II

Risorse Variabili

		Risorse anno scolastico 2022/2023 lordo dip.
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		244,56
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		0,00
		Economie lordo dip.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	F.I.S.	2.862,19
	Corsi di recupero	0,00
	Funzioni strumentali	0,00
	Incarichi specifici	228,32
	L. 440/97	0,00
	Pratica sportiva	1.938,62
	Ore eccedenti	5.781,12
	Aree a rischio	838,72
Valorizzazione del personale		30,71
TOTALE COMPLESSIVO		11.924,24

SEZIONE III
 DECURTAZIONI DEL FONDO
 Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV
 SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dip.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	55.261,39
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	11.924,24
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (Fis + economie - Valorizzazione personale scolastico 2022/2023 – Funz. Strum. 2022/23 – Incar. specif. 2022/23 + economie – ore eccedenti sostituzione colleghi assenti 2022/23 + economie – Attività complementari di educazione fisica 2022/23 + economie)	66.071,64

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 2022/2023 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del D.S.G.A. (F.I.S.)	4.260,00
Attività complementare di educazione fisica 2022/23 ed economie	2.642,72
Compensi per ore eccedenti 2022/23 ed economie	8.287,86
Aree a rischio 2022/23 ed economie	1.083,28
Valorizzazione merito docenti (economie)	30,71

TOTALE	16.304,57
--------	-----------

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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (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	17.115,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00
Attività aggiuntive funzionali	875,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.745,00
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 P.T.O.F.	13.002,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
	34.737,50
Funzioni strumentali al P.T.O.F.	4.237,12
TOTALE COMPLESSIVO	38.974,62

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale A.T.A.	0,00
Compensi per il personale A.T.A. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del P.T.O.F.	9.274,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
TOTALE	9.274,00
Incarichi specifici (ed € 228,31 per la sostituzione del D.s.g.a.)	2.158,92
TOTALE COMPLESSIVO	11.432,92

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: nessuna.

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 dip.)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE (F.I.S. 79,13% + Funz. Strumentali)	39.436,35
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale A.T.A. (F.I.S. 20,87% + Incarichi specifici ed economie)	11.444,71
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (indennità d.s.g.a. 4.260,00 – compensi per attività complementari di educazione fisica con economie € 2.642,72 – ore eccedenti con economie € 8.287,86 – Aree a rischio con economie € 1.083,28)	16.273,86
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00
TOTALE	67.154,92

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: nessuna.

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata lordo dip. di € 44.485,02 - costituita dal F.I.S. ed economie (al netto di € 4.260,00 da destinare quale parte variabile dell'indennità di direzione al D.s.g.a.) e dai fondi per la valorizzazione del personale scolastico 2022/2023 – è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari al 79,13% in favore del personale docente e del 20,87% in favore del personale a.t.a.;

€ 4.237,12 per le Funzioni Strumentali, interamente programmata nella spesa;

€ 2.158,92 per gli Incarichi specifici A.T.A. con economie, interamente programmata nella spesa.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 120 di cui n. 100 docenti e n. 20 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 e speso	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
Lordo dip.	76.693,31	65.099,99	67.185,63	66.712,11

1 Inserire il totale delle voci al modulo I

2 Inserire il totale delle voci al modulo II (totale Sez. I e Sez. II docente e ata)

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 programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale Lordo Dipendente	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza (economia)
N° 05 (F.i.S. con economie e depurato della quota variabile dsga - Valorizzazione personale scolastico – Funz. Strum. – Incar. Spec. con economie)	50.881,06	50.407,54	473,52
N° 06 (ore eccedenti con economie)	8.287,86	8.287,86	0,00
N° 06 (attività sportiva con economie)	2.642,72	2.642,72	0,00
TOTALE	61.811,64	61.338,12	473,52

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Compenso per il sostituto del D.s.g.a. quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	228,32	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione D.s.g.a.	4.302,00	4.302,00
Compensi per ore eccedenti	10.593,52	4.812,40
TOTALE	15.123,84	9.114,40
	Economia	6.009,44

Personale docente:

Descrizione compenso	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	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	13.370,00	13.370,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	1.925,00	1.925,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	10.325,00	10.325,00
Funzioni strumentali al P.T.O.F.	4.298,62	4.298,62
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del P.T.O.F.	14.455,00	13.720,00

Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
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
Fondo di riserva F.i.s.	78,41	0,00
Fondo di riserva Aree a rischio	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	44.452,03	43.638,62
	Economia	813,41

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2021/2022	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale A.T.A.	3.888,00	1.968,00
Compensi per il personale A.T.A. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del P.T.O.F.	8.392,50	8.392,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	1.986,47	1.986,47
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
Fondo di riserva F.i.s.	143,56	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	14.410,53	12.346,97
	Economia	2.063,56

SEZIONE III

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

Nell'a.s. 2021/2022 a fronte di un'assegnazione F.i.s., valorizzazione personale scolastico, funzioni strumentali e incarichi specifici complessivamente quantificata in € 59.076,10 vi è stata un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 55.985,59 (in percentuale: 94,77%);
€ 43.638,62 per il personale docente; € 12.346,97 per il personale A.T.A.;

-Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. 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 P.T.O.F.;

-Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

-Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione mirano a dare supporto a tutte le attività previste nel P.T.O.F.;

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.

Oristano, 06/02/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Anna Lisa Irde
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi art. 3 comma 2 D. Lgs. 39/93