ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DARSENA
VIA EURO MENINI VIAREGGIO (LU)
Tel 0584392330 Fax 0584389341 Email luic83900e@istruzione.it
Cod. Miur: **LUIC83900E** Codice Fiscale: **91031690463**

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: **relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024**

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 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;

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 delle Istituzioni scolastiche (al netto Ind. direzione al DSGA titolare e al sostituto)	**€ 39237.73**
Funzioni Strumentali all'offerta formativa	**€ 4372.11**
Incarichi Specifici del personale ATA	**€ 2839.49**
Ore Eccedenti scuola infanzia/primaria	**€ 1703.84**
Ore Eccedenti scuola secondaria	**€ 732.86**
Valorizzazione del personale scolastico	**€ 14304.30**
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	**€ 2225.83**
Attività complementari di educazione fisica	**€ 769.19**
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo	**€ 0.00**
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	**€ 66185.35**

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti **utilizzate nel FIS (per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)**	**€ 0.00**
Economie provenienti da esercizi precedenti **utilizzate per altri istituti contrattuali**	**€ 2968.56**
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	**€ 0.00**
Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	**€ 0.00**
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 2968.56**

SEZIONE III - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	**€ 66185.35**
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	**€ 2968.56**
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	**€ 69153.91**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DARSENA
VIA EURO MENINI VIAREGGIO (LU)
Tel 0584392330 Fax 0584389341 Email luic83900e@istruzione.it
Cod. Miur: **LUIC83900E** Codice Fiscale:**91031690463**

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	€ 0.00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3960.00
Compenso per il DSGA Facente Funzione:	€ 1714.20
Ore Eccedenti scuola infanzia/primaria	€ 1703.84
Ore Eccedenti scuola secondaria	€ 2073.61
TOTALE	€ 9451.65

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)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 4964.50
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0.00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 17267.25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5005.00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 1347.50
Particolare impegno per la valutazione degli alunni	€ 0.00
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
Funzioni Strumentali all'offerta formativa	€ 4372.11
Valorizzazione del personale scolastico	€ 10728.23
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 2225.83
Attività complementari di educazione fisica	€ 769.19
Somme ancora non programmate	€ 21.21
TOTALE COMPLESSIVO	€ 46700.82

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0.00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 10670.00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 1545.50
Incarichi Specifici del personale ATA	€ 2839.49
Valorizzazione del personale scolastico	€ 3576.08
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 0.00
Somme ancora non programmate	€ 43.98
TOTALE COMPLESSIVO	€ 18675.05

SEZIONE III - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Risorse anno scolastico	Importi
FIS Docente	€ 28605.46
Funzioni Strumentali all'offerta formativa	€ 4372.11
Valorizzazione del personale scolastico	€ 10728.23
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 2225.83
Attività complementari di educazione fisica	€ 769.19
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	€ 46700.82

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DARSENA
VIA EURO MENINI VIAREGGIO (LU)
Tel 0584392330 Fax 0584389341 Email luic83900e@istruzione.it
Cod. Miur: **LUIC83900E** Codice Fiscale: **91031690463**

FIS Ata	**€ 12259.48**
Incarichi Specifici del personale ATA	**€ 2839.49**
Valorizzazione del personale scolastico	**€ 3576.08**
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	**€ 0.00**
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	**€ 18675.05**
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	**€ 0.00**
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	**€ 3960.00**
Compenso per il DSGA Facente Funzione:	**€ 1714.20**
Ore Eccedenti scuola infanzia/primaria	**€ 1703.84**
Ore Eccedenti scuola secondaria	**€ 2073.61**
Destinazioni specificamente regolate da contratto	**€ 9451.65**
TOTALE	**€ 69153.91**

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in**€ 40864,94 (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**€ 40.864,94** (in percentuale: 100,00%);

€ 28605.46 (in percentuale 70,00 %) personale docente di cui € 21.21 ancora non programmati.

€ 12259.48 (in percentuale 30,00 %) personale ata di cui € 43.98 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale 0,00 %) - Accantonamento fondo di riserva

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
Fondo delle Istituzioni scolastiche	1627.81	44911.93	46539.74	46474.55	Docenti € 21.21 ATA € 43.98
Funzioni Strumentali all'offerta formativa	0.00	4372.11	4372.11	4372.11	€ 0.00
Incarichi Specifici del personale ATA	0.00	2839.49	2839.49	2839.49	€ 0.00
Ore Eccedenti scuola infanzia/primaria	0.00	1703.84	1703.84	1703.84	€ 0.00
Ore Eccedenti scuola secondaria	1340.75	732.86	2073.61	2073.61	€ 0.00
Valorizzazione del personale scolastico	0.00	14304.30	14304.30	14304.30	€ 0.00
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	0.00	2225.83	2225.83	2225.83	€ 0.00
Attività complementari di educazione fisica	0.00	769.19	769.19	769.19	€ 0.00
		TOTALI	**€ 74828.11**	**€ 74762.92**	**€ 65.19**

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 132 di cui n° 106 docenti e n° 26 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 LORDO DIPENDENTE	**Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE**	**Fondo Totale**	**Totale poste di destinazione**
€ 79141,88	**€ 76173,72**	**€ 74828.11**	**€ 74762.92**

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 precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DARSENA
VIA EURO MENINI VIAREGGIO (LU)
Tel 0584392330 Fax 0584389341 Email luic83900e@istruzione.it
Cod. Miur: **LUIC83900E** Codice Fiscale: **91031690463**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	**€ 79141,88**	**€76173,32**
TOTALE	**€ 79141,88**	**€ 76173,32**

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**€ 42579.74 (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**€ 42579.74** (in percentuale: 100,00%);

€ 28605.46 (in percentuale 67.18 %) personale docente di cui € 21.21 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculari 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 .

VIAREGGIO, 22/07/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Ammi.vi
Dott.ssa Antonella Arrighi