



Ministero dell'Istruzione e del merito
ISTITUTO COMPRENSIVO DI SUZZARA 2 "IL MILIONE"

Via Caleffi 1/b – 46029 Suzzara (MN)

c.f 91005260202 - cod. Unico fatturazione UFA43W

TEL 0376/531848 – FAX 0376/507980

mnlic82400c@istruzione.it - mnlic82400c@pec.istruzione.it

www.icsilmilione-suzzara.edu.it

Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto a.s. 2022/2023, sottoscritto il 29/11/2022.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2022/2023 sottoscritta il 29/11/2022.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

“Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica”

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anno precedente, PON e fondi aree a forte processo migratorio) .

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>FONDO ISTITUZIONE– ART. 40, COMMA 5 DEL CCNL DEL 19/04/2018</i>	<i>57.886,21</i>	<i>76.815,00</i>
<i>FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO</i>	<i>18.282,59</i>	<i>24.261,00</i>
<i>FUNZIONI STRUMENTALI – ART. 2, COMMA 2, TERZO ALINEA del CCNL 7 AGOSTO 2014</i>	<i>5.020,58</i>	<i>6.662,31</i>
<i>INCARICHI SPECIFICI ATA – ART. 2, COMMA 2, QUARTO ALINEA DE CCNL 07.08.2014</i>	<i>3.520,50</i>	<i>4.671,70</i>
<i>PRATICA SPORTIVA– ART. 2, COMMA 2, SECONDA ALINEA DEL CCNL 7 AGOSTO 2014</i>	<i>1.280,18</i>	<i>1.698,80</i>
<i>TOTALE RISORSE FISSE 2022/2023 - NOTA MIUR N. 46445 del 04/10/2022</i>	<i>85.990,06</i>	<i>114.108,81</i>

SEZIONE II – Risorse variabili

<i>ECONOMIE MOF 2021/2022</i>		
	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>FONDO ISTITUZIONE– ART. 40, COMMA 5 DEL CCNL DEL 19/04/2018</i>	<i>500,00</i>	<i>663,50</i>
<i>Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>FUNZIONI STRUMENTALI– ART. 2, COMMA 2, TERZO ALINEA del CCNL 7 AGOSTO 2014</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>INCARICHI SPECIFICI ATA – ART. 2, COMMA 2, QUARTO ALINEA DE CCNL 7 AGOSTO 2014</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>PRATICA SPORTIVA– ART. 2, COMMA 2, SECONDA ALLINEA DEL CCNL 7 AGOSTO 2014</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Economie ore sostituzione nota MIUR N.5340 DEL 31/07/2013</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE	500,00	663,50

<i>FINANZIAMENTI EUROPEI PON – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Personale docente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Personale ATA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>DSGA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE PON	0,00	0,00

<i>PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007 (nota MIUR n. 21795 del 30/09/2019)</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Personale docente</i>	<i>3.766,16</i>	<i>4.997,69</i>
<i>Personale ATA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>DSGA</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE COMPENSI AREA A RISCHIO	3.766,16	4.997,69
TOTALE PARTE VARIABILE	4.266,16	5.661,19

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE</i>		
	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Compensi FISSI - sezione I modulo 1</i>	85.990,06	114.108,81
<i>Compensi VARIABILI - sezione II modulo 1</i>	4.266,16	5.661,19
<i>TOTALE</i>	90.256,22	119.770,00

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Risorse non soggette a contrattazione

Ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti: €. 3.259,51 di cui:

- *Docenti scuola infanzia* € 559,50
- *Docenti scuola primaria* € 1.342,80
- *Docenti scuola secondaria* € 1.354,50

Il compenso pro-capite verra' erogato a consuntivo.

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva, fondo per la valorizzazione del personale scolastico) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani 2014/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o , comunque, non regolate da specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE SPESE</i>		
<i>PERSONALE DOCENTE</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Fondo di riserva FIS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota FIS non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota Funzioni strumentali non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota Compiti ATA non utilizzata</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Quota indennità di direzione al DSGA (ART.89 ccnl 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)</i>	<i>5.580,00</i>	<i>7.404,66</i>
<i>Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (ART.88, COMMA 2,LETTERE I) E J) ccnl 29/211/2007)</i>	<i>800,00</i>	<i>1.061,60</i>
<i>TOTALE</i>	<i>6.380,00</i>	<i>8.466,26</i>

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>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)</i>	3.090,00	4.100,43
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	2.065,00	2.740,26
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	5.845,00	7.756,32
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	6.600,00	8.758,20
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	21.812,50	28.945,19
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)</i>	1.382,50	1.834,58
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	5.005,00	6.641,64
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)</i>	1.280,18	1.698,80
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro la emarginazione scolastica (art 9 CCNL29/11/2007)</i>	3.766,15	4.997,68
<i>Compensi per la valorizzazione del personale docente</i>	14.443,25	19.166,19
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
TOTALE	65.289,58	86.639,27

<i>PERSONALE ATA</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	4.652,50	6.173,87
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	6.490,000	8.612,23
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.520,00	4.671,04
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per valorizzazione personale a.t.a.	3.839,34	5.094,80
TOTALE	18.501,84	24.551,94
Totale sezione II (docenti + a.t.a.)	83.791,42	111.191,21

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

<i>RIEPILOGO DELLE SPESE</i>		
	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Totale sezione I - Mod. 2</i>	6.380,00	8.466,26
<i>Totale sezione II –Mod. 2</i>	83.791,42	111.191,21
TOTALE	90.171,42	119.657,47

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo lordo stato di € 119.770,00 pari a € 90.256,22 lordo dipendente;
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel Piano triennale dell'offerta formativa 2022-25, il cui aggiornamento per l'anno scolastico 2022-2023, è stato deliberato dal Collegio dei docenti il 26/10/2022, e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 27/10/2022 pertanto è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari € 90.211,42 lordo stato e € 119.710,75 lordo dipendente;
- c) la contrattazione di Istituto viene effettuata esclusivamente sulla quota parte FIS/MOF A.S. 2022/23 e sulle economie pari a € 663,50 lordo stato pari a € 500,00 lordo dipendente.

Ulteriori somme che dovessero essere assegnate in corso d'anno saranno oggetto di ulteriore contrattazione.

La presente contrattazione è stata elaborata sulla base delle certezze economiche di cui la scuola dispone allo stato attuale:

Fondi relativi a FIS lordo dipendente € 90.256,22

1. Fondo dell'Istituzione scolastica € 57.886,21
2. Funzioni strumentali al Ptof € 5.020,58
3. Incarichi specifici ATA € 3.520,50
4. Attività complementari di educazione fisica € 1.280,18
5. Aree a forte processo migratorio € 3.766,16
6. Valorizzazione personale scolastico € 18.282,59
7. Economie anni precedenti € 500,00

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE		ANNO SCOLASTICO CORRENTE	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti)	Fondo MOF impegnato (senza ore eccedenti)	Totale MOF da certificare (senza ore eccedenti)	Totale poste di destinazione (senza ore eccedenti)
LORDO DIPENDENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO DIPENDENTE	LORDO DIPENDENTI
94.465,05	94.424,76	90.256,22	90.171,42

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali 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
Compensi per ore eccedenti	3.289,57	3.289,57
Fondo Istituto, F.S., I.A.		
Docenti e A.T.A.	94.465,05	93.965,05
TOTALE	97.754,62	97.254,62

SEZIONE II – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

M.O.F.: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **90.256,22 Lordo dipendenti**, è stata prevista un utilizzo pari a €. **90.171,42 (in percentuale 99.90%)** di cui:

- €. 24.881,84 personale A.T.A. (27,57%)
- €. 65.289,58 personale DOCENTE (72,33%)
- €. 52,30 residuo A.T.A non impegnato (0,06%)
- €. 32,50 residuo docenti non impegnato (0,04%)

SEZIONE III – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Gestione tramite il sistema Noi.PA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione primaria	2154	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
Istruzione secondaria di 1° gr. (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni

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,

SI 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 29 novembre 2022.

Suzzara, 29/11/2022

IL DIRETTORE SGA

Luca Mancusi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art.3, c.2, del D.lgs. n. 39/93