

	ISTITUTO COMPRENSIVO DI MONTECHIARUGOLO “CECROPE BARILLI”		
Via Parma 70 - 43022 BASILICAGOIANO (PR)	indirizzo e.mail: pric80600v@istruzione.it indirizzo e.mail certificata: pric80600v@pec.istruzione.it sito web: www.icmontechiarugolo.it		Tel 0521/686329 0521/687582 Fax 0521/686072

Prot. 6379/II.10.1
del 25/11/2022

Ai Revisori dei conti Ambito PR007
Daniela Ubaldi in rappresentanza del MEF
Donatella Boschetti in rappresentanza del MIUR

OGGETTO: Relazione Tecnico-Finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a. s. 2022/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI: il CCNL del 19/04/2018 (biennio economico 2016/2018);
- VISTO: il Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE: le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dipartimento Funzione Pubblica n.1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTO: il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO: il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA: la comunicazione MIUR prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 a mezzo della quale sono stati comunicati gli importi delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;
- VISTA: la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA: l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data **25 novembre 2022** coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

REDIGE

la presente relazione tecnico finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 32.904,60	€ 43.664,40

Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.615,76	€ 4.798,11
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.157,72	€ 2.863,29
Ore eccedenti per sostituzione docenti	€ 1.920,58	€ 2.548,61
Art. 9 aree a rischio a.s. 2021/2022	€ 1.956,45	€ 2.596,21
Attività complementari di educazione fisica	€ 896,13	€ 1.189,16
Valorizzazione del personale scolastico	€ 11.200,63	€ 14.863,24
TOTALE	€ 54.651,87	€ 72.523,02

SEZIONE II - Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 2.729,32	€ 3.621,81
Somme provenienti da Programma annuale per progetti		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 2.729,32	€ 3.621,81

SEZIONE III - Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle Risorse	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
a. Risorse fisse	€ 54.651,87	€ 72.523,02
b. Risorse variabili	€ 2.729,32	€ 3.621,81
c. Totale del Fondo sottoposto a certificazione	€ 57.381,19	€ 76.144,83

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 specificatamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Compenso per il DSGA f.f.: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.603,60	€ 6.108,98
Indennità sostituto DSGA	€ 255,80	€ 339,45
Compensi per ore eccedenti a. s. 2022/2023	€ 1.920,58	€ 2.548,61
Art. 9 aree a rischio a. s. 2022/2023 (gli incarichi saranno assegnati con avviso interno)	€ 1.956,45	€ 2.596,21
Attività complementari di educazione fisica a.s. 2022/2023 (gli incarichi saranno assegnati con avviso interno)	€ 896,13	€ 1.189,16
TOTALE	€ 9.632,56	€ 12.782,41

SEZIONE II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

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 Docente e ATA interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Si precisa che ai sensi di quanto previsto dall'art. 8 del CCNI 22/09/2021, e in accordo con le RSU dell'Istituto alcune risorse rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici decorsi sono state ridistribuite con finalità diverse da quelle originarie ed andranno ad incrementare il budget per la contrattazione. (€ 2,104,65 provenienti dal fis, € 616,24 provenienti da Attività complementari di Ed. Fisica ed € 8,43 provenienti da Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti).

Si fa presente inoltre che le risorse assegnate per gli incarichi di funzione strumentale sono stati incrementati con risorse provenienti dal FIS per n. 80 ore corrispondenti ad € 1.400,00 in considerazione del notevole impegno a carico dei docenti referenti; così come le risorse assegnate per le ore eccedenti per sostituzione sono state incrementate con ulteriori € 3.231,15 provenienti dal FIS in considerazione della necessità di sopprimere alle assenze dei docenti con sostituzioni tempestive.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	€ 7.875,00	€ 10.450,13
Funzioni strumentali al PTOF (assegnazione € 3.615,76 + integrazione con fondi FIS € 1.400,00)	€ 5.015,76	€ 6.655,91
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (quota integrativa con fondi FIS)	€ 3.231,15	€ 4.287,73
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 21.102,50	€ 28.003,02
TOTALE COMPLESSIVO	€ 37.224,41	€ 49.396,79

PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 8.366,50	€ 11.102,35
Incarichi specifici	€ 2.157,72	€ 2.863,29
TOTALE COMPLESSIVO	€ 10.524,22	€ 13.965,64

SEZIONE III - Destinazioni ancora da regolare

Non 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 dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Stato)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 37.224,41	€ 49.396,79
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 10.524,22	€ 13.965,64
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 9.632,56	€ 12.782,41
TOTALE	€ 57.381,19	€ 76.144,84

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione lordo dipendente complessivamente quantificata in € **57.381,19 (76.144,84 LS)**, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **57.381,19 (76.144,84 LS)** (in percentuale: 100,00%) di cui :

- 9.632,56 LD (12.782,41 LS) per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- 37.224,41 LD (49.396,79 LS) per il personale docente - in percentuale 65% sul totale e 78% su MOF ripartibile;
- 10.524,22 LD (13.965,64 LS) per il personale ATA - in percentuale 18% sul totale e 22% su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato (organico di diritto) sono complessivamente n. 97 di cui n. 77 docenti e n. 20 di personale ATA.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (Lordo dipendente)

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo totale (Tot. Mod. I)	Totale poste di destinazione (Mod.II)
56.028,11	53.302,05	57.381,19	57.381,19

MODULO IV

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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2021/2022 risulta rispettato.

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

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 sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

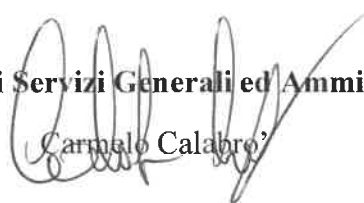
Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2022/2023,

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.

Data 25/11/2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi


Carmelo Calabro'