

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "FRANCESCO PETRARCA"

Via Petrarca, 1 - 42020 San Polo D'Enza (RE) – Tel. 0522-873147 – Fax 0522-241645

Cod. Mecc. REIC821003 - C. F. 80016350359 Email: reic821003@istruzione.it

P.E.C.: reic821003@pec.istruzione.it Sito web: <https://icsanpolodenza.edu.it>

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTRATTO
INTEGRATIVO DI ISTITUTO 2022/2023**

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse necessarie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies- del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del dlvo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2020/21, sottoscritta il 26/02/2020

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.

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

**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:

Descrizione compenso	Lordo dipendente		Lordo Stato	
Fondo Istituzione Scolastica	€	38.671,66	€	51.317,29
Funz. Strumentali al PTOF	€	3.831,89	€	5.084,92
Inc. Aggiuntivi al personale ATA	€	2.157,72	€	2.863,29
Ore eccedenti –Sost.collegi assenti	€	2.097,71	€	2.783,66
Attività complementari di educazione fisica	€	896,13	€	1.189,16
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€	1.736,35	€	2.304,14
TOTALE	€	49.391,46	€	65.542,46

Fondo per la valorizzazione personale scolastico	€	11.505,09	€	15.267,25
TOTALE	€	60.896,55	€	80.809,71

Sezione II – risorse variabili Economie MOF

Descrizione		Lordo dipendente	Lordo stato
	Ore eccedenti –Sostit. colleghi assenti	€ 555,08	€ 736,59
	Valorizzazione del personale scolastico	€ 0,89	€ 1,18
	Attività complementare di educazione fisica	€ 11,02	€ 14,62
	Residui FIS	€ 227,28	€ 301,60
Totale risorse variabile		€ 794,27	€ 1.053,99

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
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 60.896,55	€ 80.809,71
B. TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 794,27	€ 1.053,99
C.TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 61.690,82	€ 81.863,70

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Modulo II – definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Sezione I – Destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa.

Indennità DSGA	Lordo dip.	Lordo Stato
Quota variabile dell'indennità di direzione	€ 3.900,00	€ 5.175,30
Ore sostituzione colleghi assenti anno scolastico 2022/23	€ 2.652,79	€ 3.520,25
Attività complementari di educazione fisica	€ 907,15	€ 1.203,79
Progetti aree a rischio	€ 1.736,35	€ 2.304,14
TOTALE	€ 9.196,29	€ 12.203,48

Sezione II- Destinazione specificatamente regolate dal Contratto Integrativo.

Personale docente :

Descrizione	Lordo dip.	Lordo Stato
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2 lett. b) CCNL 29/11/2007) progetti	€ 4.357,50	€ 5.782,40
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lett. c) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88 comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 20.598,86	€ 27.334,68
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 2007	€ 3.400,00	€ 4.511,80
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art. 88, c. 2 lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
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	-----	-----
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88,c.ma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	€ 00,00	€ 00,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.831,89	€ 5.084,92
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/07)	-----	-----
Ore pratica sportiva a.s. 2020/21	-----	-----
Ore sostituzione colleghi assenti anno scol. 2020/21	-----	-----
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, c. 2 , lett. 1) CCNL 29.11.2007)	-----	-----
Totale personale docente	€ 32.188,25	€ 42.713,80

Personale ATA :

Tipologia CCNL 29/11/2007	Lordo dip.	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 6.239,08	€ 8.279,25
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/07)	€ 00,00	€ 00,00

Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	-----	-----
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale pers. ATA 25/07/2008)	€ 403,50	€ 535,45
Indennità di turno notturno, festivo e notturno – festivo del personale educativo (art.88, c.2, lettera g) CCNL 29/11/07)	€ 00,00	€ 00,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ 2.157,72	€ 2.863,29
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 00,00	€ 00,00
TOTALE ATA	€ 8.800,30	€ 11.677,99
TOTALE COMPLESSIVO (Docenti + ATA)	€ 40.988,55	€ 54.391,80

Sezione III – (eventuali) 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 sottoposta a certificazione

RISORSE DESTINATE AL C. I. I. 2022/2023	Lordo dipendente	Lordo Stato
DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – PERSONALE DOCENTE	€ 32.188,25	€ 42.713,80
DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. – PERSONALE ATA	€ 8.800,30	€ 11.677,99
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 9.196,29	€ 12.203,48
Destinazione ancora da regolare	€ 00,00	€
VALORIZZAZIONE	€ 11.505,98	€ 15.268,43
TOTALE DISPONIBILITA' 2022/2023	€ 61.690,82	€ 81.863,70

Sezione V – destinazione temporaneamente allocate all'esterno del fondo: sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 61.690,82 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di tali risorse.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA corrispondono rispettivamente all'80% e all'20%.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 105 di cui n. 85 docenti e n. 20 ATA i e 1 DGSA). I punti di erogazione considerati per l'assegnazione sono sette.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (solo voci da contratto)

Anno scolastico 2020/2021 Lordo Stato		Anno scolastico 2021/2022 - Lordo Stato	
Fondo disponibile	Fondo Speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 64.230,55	63.436,28	€ 61.690,82	€ 61.690,82

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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase di programmazione della gestione.

Disponibilità a cedolino unico al momento i finanziamenti non sono ancora stati accreditati sul sistema del cedolino unico.

Descrizione compenso	Lordo dip.	Lordo stato
Economie FIS a.s. 2020/2021	€ 794,27	€ 1.053,99
Fondo Istituzione Scolastica, funzioni strumentali i incarichi specifici	€ 44.661,27	€ 59.265,50
Ore eccedenti –Sostit. colleghi assenti	€ 2097,71	€ 2.783,66
Aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.736,35	€ 2.304,14
Attività complementare di educazione fisica	€ 896,13	€ 1.189,16
Fondo valorizzazione personale scolastico	€ 11.505,09	€ 15.267,25
TOTALE	€ 61.690,82	€ 81.863,70

Disponibilità in Progetti Specifici del Programma Annuale : Fondi da Enti Locali per ex- funzioni miste e fondi ministeriali per i referenti della sicurezza negli ambienti di lavoro.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Anno scolastico 2020/21 Lordo Stato		Anno scolastico 2021/2022 - Lordo Stato	
Fondo disponibile	Fondo Speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 64.230,55	63.436,28	€ 61.690,82	€ 61.690,82

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione 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 attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari alla 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 d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF.

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 sigillato. La relazione viene redatta a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

San Polo d'Enza, 06/02/2023

