

FUTURA**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEUMinistero dell'Istruzione
e del MeritoItaliadomani
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "FRANCESCO PETRARCA"

Via Petrarca, 1 - 42020 San Polo D'Enza (RE) – Tel. 0522-241799

Cod. Mecc. REIC821003 - C. F. 80016350359 Email: reic821003@istruzione.itP.E.C.: reic821003@pec.istruzione.it Sito web: <https://icsanpolodenza.edu.it>**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTRATTO
INTEGRATIVO DI ISTITUTO 2023/2024**

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 2023/24, sottoscritta il 22/02/2024

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 2023/2024 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo Istituzione Scolastica	€ 37.531,73	€ 49.804,61
Funz. Strumentali al PTOF	€ 3.703,88	€ 4.915,05
Inc. Aggiuntivi al personale ATA	€ 2.158,01	€ 2.863,68
Ore eccedenti –Sost.collegghi assenti	€ 2.009,84	€ 2.667,06
Attività complementari di educazione fisica	€ 897,39	€ 1.190,84

Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.854,85	€ 2.461,39
TOTALE	€ 48.155,70	€ 63.902,63
Fondo per la valorizzazione personale scolastico	€ 11.023,08	€ 14.627,63
TOTALE	€ 59.178,78	€ 78.530,26

Sezione II – risorse variabili Economie MOF

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo stato
Ore eccedenti –Sostit. colleghi assenti	€ 3,37	€ 4,47
Attività complementare di educazione fisica	€ 140,80	€ 186,84
Residui FIS	€ 144,17	€ 191,31
Totale risorse variabile	€ 144,17	€ 191,31

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	€ 59.178,78	€ 78.530,24
B. TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 144,17	€ 191,31
C.TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 59.322,95	€ 78.721,55

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	€ 3.650,00	€ 4.843,55
Ore sostituzione colleghi assenti anno scolastico 2023/24	€ 2.009,84	€ 2.667,06
Attività complementari di educazione fisica	€ 897,39	€ 1.190,84
Progetti aree a rischio	€ 1.854,85	€ 2.461,39
TOTALE	€ 8.412,08	€ 11.162,84

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	€ 4.081,00	€ 5.415,49
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)	€ 20.400,47	€ 27.071,42
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 2007	€ 3.400	€ 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)	€ 3.703,88	€ 4.915,05
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. 2023/24	-----	-----
Ore sostituzione colleghi assenti anno scol. 2023/24	-----	-----
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, c. 2 , lett. 1) CCNL 29.11.2007)	-----	-----
Totale personale docente	€ 31.585,35	€ 41.913,76

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)	€ 6.125,18	€ 8.128,11

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)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 2.158,01	€ 2.863,68
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	€ 8.283,19	€ 10.991,79
TOTALE COMPLESSIVO (Docenti + ATA)	€ 39.868,54	€ 52.905,55

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. 2023/2024	Lordo dipendente	Lordo Stato
DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – PERSONALE DOCENTE	€ 31.585,35	€ 41.913,76
DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. – PERSONALE ATA	€ 8.283,19	€10.991,79
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 8.412,08	€ 11.162,83
Destinazione ancora da regolare	€ 19,25	€25,54
VALORIZZAZIONE	€ 11.023,08	€ 14.627,63
TOTALE DISPONIBILITA' 2023/2024	€ 59.322,95	€ 78.721,55

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 **€ 59.303,70** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione delle risorse con un residuo pari a €19,25 .

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. di cui n. 81 docenti e n. 19 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 2022/2023 Lordo dipendente		Anno scolastico 2023/2024 - Lordo dipendente	
Fondo disponibile	Fondo Speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 61.690,82	61.546,65	€ 59.322,95	€ 59.303,70

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. 2022/2023	€ 144,17	€ 191,31
Fondo Istituzione Scolastica, funzioni strumentali i incarichi specifici	€ 43.393,62	€ 57.583,33
Ore eccedenti –Sostit. colleghi assenti	€ 2.009,84	€ 2.667,06
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.854,85	€ 2.461,39
Attività complementare di educazione fisica	€ 897,39	€ 1.190,84
Fondo valorizzazione personale scolastico	€ 11.023,08	€ 14.627,63
TOTALE	€ 59.322,85	€78.721,55

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 2022/23 Lordo dipendente		Anno scolastico 2023/2024 - Lordo dipendente	
Fondo disponibile	Fondo Speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 61.690,82	61.546,65	€ 59.322,95	€ € 59.303,70

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, 12/03/2024

Direttore S.G.A.
Adriano Russo