

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CADELBOSCO SOPRA



SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO

Via G. Pascoli, 10 - 42023 Cadelbosco Sopra (RE)

Tel. 0522/917536 - FAX n. 0522/915924

reic827002@istruzione.it - reic827002@pec.istruzione.it

Codice fiscale 80017210354

www.iccadelboscosopra-re-edu.it



Al Dirigente Scolastico

sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2022/2023, sottoscritto il 20/12/2022.

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 20/12/2022.

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 5 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 ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2022/2023) 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) per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2022/2023			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	3	29.298,36	38.878,92
Personale docente e Ata in organico di diritto	98		
TOTALE FIS		29.298,36	38.878,92
FUNZIONI STRUMENTALI 2022/2023			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1	1.077,48	1.429,81
Complessità	1	458,06	607,84
quota docenti	79	2.134,25	2.832,15
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		3.669,79	4.869,80
INCARICHI SPECIFICI 2022/2023			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	18	2.044,16	2.712,60
TOTALE INCARICHI SPECIFICI		2.044,16	2.712,60
PRATICA SPORTIVA 2022/2023			
PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	14	896,13	1.189,16
TOTALE PRATICA SPORTIVA		896,13	1.189,16

ORE ECCEDENTI 2022/2023			
<i>PARAMETRI</i>		<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
quota docenti	29x € 46,81 (lordo .s.) 50 x € 26,89 (lordo .s.)	2.036,17	2.701,99
TOTALE ORE ECCEDENTI		2.036,17	2.701,99
AREE A RISCHIO 2022/2023			
<i>PARAMETRI</i>		<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
QUOTA A.S. 2022/2023		1.736,35	2.304,13
TOTALE AREE A RISCHIO		1.736,35	2.304,13
VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO			
<i>PARAMETRI</i>		<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
QUOTA A.S. 2022/2023		10.982,03	14.573,16
TOTALE VALORIZZAZIONE		10.982,03	14.573,16
TOTALE RISORSE FISSE 2022/2023 - nota MI n. 46445 del 04/10/2022		50.662,99	67.229,76

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2020/2021		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	1.353,85	1.796,56
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007		
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008		
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	283,14	375,73
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	1.053,65	1.398,20
Valorizzazione docenti	4.619,57	6.130,16
TOTALE		

FINANZIAMENTI EUROPEI PON C1 – 2011 – CODICE QUOTA DESTINATA AL PERSONALE (autorizzazione n° ___ del _____)	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO

<i>Personale docente</i>		
<i>Personale ATA</i>		
<i>DSGA</i>		
TOTALE PON C1		

<i>ALTRI FINANZIAMENTI</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>PROGETTI AREA A RISCHIO – ART. 9 DEL CCNL 29/11/2007</i>	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Economie personale docente</i>	30,48	40,45
TOTALE RISORSE VARIABILI	7.340,69	9.741,10

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE		
	<i>LORDO DIPENDENTE</i>	<i>LORDO STATO</i>
<i>Compensi fissi sezione I</i>	50.662,99	67.229,76
<i>Compensi variabili sezione II</i>	7.340,69	9.741,10
TOTALE	58.003,68	76.970,86

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2022/2023) 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, 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 specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo di riserva FIS		
Quota FIS non utilizzata		
Quota Funzioni strumentali non utilizzata		
Quota Compiti ATA non utilizzata		
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.690,00	4.896,63
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)		
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	3.089,82	4.100,19
TOTALE	6.779,82	8.996,82

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolare 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>		
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	5.495,00	7.291,87
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	25.879,96	34.342,70
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	4.500,00	5.971,50
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>		
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	3.669,79	4.869,80
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	1.179,27	1.564,89
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	1.766,83	2.344,58
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<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>		
TOTALE	42.490,85	56.385,34

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	6.688,85	8.876,10
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>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)</i>	2.044,16	2.712,60
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>		
TOTALE	8.733,01	11.588,70
TOTALE SEZ. II	51.223,86	67.974,04

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	6.779,82	8.996,82
Totale sezione II	51.223,86	67.974,04
Totale sezione III		
TOTALE	58.003,68	76.970,86

**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 di **€ 67.229,76** (lordo stato), come da comunicazione MI, n° 46445 del 04/10/2022 e assegnate entro il predetto limite;
- b) l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel PTOF 2022/2025 (piano triennale dell’offerta formativa);
- c) *le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.*

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	68.449,06	67.229,76	-1.219,30
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	8.974,32	9.741,10	+ 766,78
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	NON PREVISTO	
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	77.423,38		
TOTALI	77.423,38	76.970,86	- 452,52

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	10.020,35	8.996,82	-1.023,53
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	67.403,03	67.974,04	+571,01
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	77.423,38	
TOTALI	77.423,38	76.970,86	- 452,52

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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 programmatoria della gestione

La gestione del fondo avviene tramite il sistema NoiPA, 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 piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Tipologia compensi
Istituti Comprensivi	2555	06	Ore eccedenti per sostituzione colleghi
	2555	12	Pratica sportiva
Istituti Comprensivi	2555	05	FIS
			Funzioni Strumentali
			Incarichi aggiuntivi
			Area a rischio
			Valorizzazione

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2021/2022	Costi sostenuti al lordo Stato 2021/2022	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	68.449,06	-58.707,96	9.741,10
Compensi variabili sezione II MOD. 1	8.974,32	-8.974,32	
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Certificazione vecchio sistema			
TOTALI	77.423,38	-67.682,28	9.741,10

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2022/2023

risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Li, 22/12/2022

IL DIRETTORE SGA

Tonelli Antonella