



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE DEL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ALESSANDRO MANZONI"

Via Lusitania, 16 – 00183 ROMA - Tel. 06.70491776 - Fax: 06.77079105

C.M. RMIC8GD00D - C.F. 97712550587 - Cod. Un. Uff.: UF0D1N

PEO: rmic8gd00d@istruzione.it - PEC: rmic8gd00d@pec.istruzione.it Sito web: www.ic-manzoni.edu.it

Ai Revisori dei Conti AMBITO RM 050
Dott. Raffaele Palamone (membro M.I.)
---- (membro M.E.F.)

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente all'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022 / 2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

-  *VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009), e 19/04/2018;*
-  *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;*
-  *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;*
-  *VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;*
-  *VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF;*
-  *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;*
-  *VISTO il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;*
-  *VISTA la comunicazione del MIUR prot. n. 46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, Pratica sportiva e Aree a rischio;*
-  *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
-  *VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto relativa all'anno scolastico 2022/2023, siglata in data 03 febbraio 2023, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:*

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

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 (Art. 88 CCNL)	€38.901,98	€51.622,92
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL)	€4.615,34	€6.124,55
Incarichi specifici al personale ATA (Art. 62 CCNL)	€2.611,98	€3.466,10
Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti (Art. 30 CCNL)	€2.850,47	€3.782,58
Attività complementari di educazione fisica	€1.280,18	€1.698,79
Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€1.467,33	€1.947,15
Valorizzazione personale scolastico	€15.156,58	€20.112,78
TOTALE	€66.883,86	€88.754,88

SEZIONE II

Risorse Variabili

ECONOMIE A.S. 2021/2022	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo stato)
2555.05 PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa ad eccezione delle ore eccedenti e per le misure incentivanti per progetti relativi ad aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.	€3.759,98	€4.989,49
2555.05 PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: aree a rischio a forte processo immigratorio	€145,00	€192,41
2555.05 PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: incarichi aggiuntivi personale ATA	1,37	1,82
2555.06 PRIMO CICLO, ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO: spese per la liquidazione delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti comprensive degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.	€2,29	€3,04
2555.12 ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€306,00	€406,06
TOTALE	€4.214,64	€5.592,82

SEZIONE III

Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€66.883,86	€88.754,88
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€4.214,64	€5.592,82
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€71.098,50	€94.347,70

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo Stato)
compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di sostituzione	€. 486,00	€644,92
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€4.890,00	€6.489,03
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA Reggente	€4.890,00	€6.489,03
Compensi per ore eccedenti	€3.852,76	€ 5.112,61
TOTALE	€14.118,76	€18.735,59

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

La quota stabilita per il FIS del personale Docente è di **33.738,15€** di cui **22.825,41€** da FIS e **10.912,74€** da Valorizzazione del personale scolastico. La quota è ripartita fra Attività e Incarichi, Progetti, Commissioni, Flessibilità.

La quota stabilita per lo straordinario e l'intensificazione del personale ATA è di **13.120,39€** di cui **8.876,55€** da FIS e **4.243,84€** da Valorizzazione del personale scolastico.

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>	€ 4.233,15	€5.617,39
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	€4.847,50	€6.432,63
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	€5.250,00	€6.966,76
<i>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	€19.407,50	€25.753,75
<i>Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	€4.615,34	€6.124,56
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	€1.217,68	€1.615,86
<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>	€1.435,00	€1.904,24
TOTALE	€41.006,17	€54.415,19
PERSONALE ATA		
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	€13.119,50	€17.409,58
<i>Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) comesostituitodall'art.1dellasequenzacontrattualepersonale ATA 25/7/2008)</i>	€2.613,35	€3.467,91
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	€62,50	€82,94
<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>	€177,33	€235,32
TOTALE	€15.972,68	€21.195,75

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

ECONOMIE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Economie a.s. 2022/2023 (somme Fis docenti e Ata non impiegate)</i>	€0,89	€1,18
TOTALE	€0,89	€1,18

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

RIEPILOGO DELLERISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale Modulo II - Sezione I <i>Destinazioni non disponibili alla contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione</i>	€14.118,76	€18.735,59
Totale Modulo II - sezione II <i>Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa Personale Docente e ATA</i>	€56.978,85	€75.610,93
TOTALE	€71.097,61	€94.346,52

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 si attesta che:

Le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 66.883,86 (lordo dipendente) pari ad € 88.754,88 (lordo stato) come da comunicazione nota MI prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022. Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola IC ALESSANDRO MANZONI aa.ss. 2022/2025 è stato elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 20/12/2021 con delibera n. 26 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29/12/2021 con delibera n. 13.

le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.lgs. 165/2001 e D.lgs. 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

Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023
Compensi fissi sezione I MOD. 1	€89.325,45	€88.754,88
Compensi variabili sezione II MOD. 1	€9.211,55	€5.592,82
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0	0
TOTALE MOF	€98.537,00	€94.347,70

Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023
Destinazioni sezione I MOD. 2	€ 13.292,52	€18.735,59
Destinazioni sezione II MOD. 2	€ 85.212,84	€75.610,93
Somma non ancora regolate dal contratto	€31,64	€1,18

TOTALE MOF	€98.537,00	€94.347,70
------------	------------	------------

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 presi diano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo sono imputate in capitoli di spesa e piani gestionali tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 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.

SEZIONE II

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

Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2021/2022	Costi sostenuti al lordo Stato 2021/2022
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	€89.325,45	€83.732,63
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	€9.211,55	€9.211,55
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	0	0
TOTALE	€93.622,14	€92.944,18

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 presenti nel 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.

Vista la legge 160/2019, Fondo per la Valorizzazione del Personale, "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022" all'art.1 comma 249 afferma: "Le risorse iscritte nel fondo di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, già confluite nel fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, sono utilizzate dalla contrattazione integrativa in favore del personale scolastico, senza ulteriore vincolo di destinazione". Essendo caduto quindi il vincolo di destinazione esclusiva ai docenti, in quanto la premialità viene intesa come ampliata all'intero personale, le quote sono stabilite secondo lo stesso criterio di ripartizione del Fondo dell'Istituzione scolastica e sono sommate al FIS.

A fronte di un'assegnazione complessiva quantificata in euro **€ 94.347,70** (lordo stato) **€ 71.098,50** (lordo dipendente) è stata prevista l'utilizzazione di:

- per i Docenti **€ 54.415,19** Lordo Stato
- per il personale ATA **€ 21.195,75** Lordo Stato
- indennità di Amministrazione e sostituzione DSGA **€ 13.622,98** Lordo Stato
- per le ore eccedenti **€ 5.112,61** Lordo Stato

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati.

- Verificato che le destinazioni finanziarie 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 d'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 dal PTOF 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 IL 03/02/2023.

Roma, 06 febbraio 2023

F.to digitalmente
Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi Reggente
Sig.ra Teresa Abbruzzese