



Istituto Comprensivo di Traona



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado

Via Aldo Moro n. 6 - 23019 TRAONA (SO)

Tel. 0342 653340 / Fax n. 0342 653521 - Codice Fiscale 82003850144

email: soic81200l@istruzione.it - e-mail PEC: soic81200l@pec.istruzione.it

- sito web: www.ictraona.gov.it

Traona, 22/12/2023

Al Dirigente Scolastico
sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2023/2024, sottoscritto il giorno 20/12/2023

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 2023/2024.

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 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 questo amministrazione scolastica”

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 6, lettera l, 30, 47 e 82 del C.C.N.L. del comparto scuola, sottoscritto il 29.11 2007;

VISTO il CCNL siglato il 18/4/2018 in particolare l'art. 40, c. 1;

VISTA l'intesa siglata il 08/09/2023 fra MIUR e parti sindacali;

VISTA la comunicazione per il finanziamento degli istituti contrattuali del M.I.M. prot. 25954 del 29/09/2023 periodo settembre/dicembre 2023 - gennaio/agosto 2024;

CONSIDERATE le economie degli istituti contrattuali a.s. 2022/2023 che, sulla base del disposto di cui alla comunicazione di cui prima, andranno ad incrementare il budget per la contrattazione 2023/2024, senza il vincolo originario di destinazione, secondo le finalità definite dalla contrattazione medesima;

DICHIARA CHE

MODULO 1

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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, aree a forte processo immigratorio, fondo valorizzazione personale) 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, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi,) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo ammontano complessivamente a € **77.200,85** lordo Stato come appresso illustrato:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

ASSEGNAZIONE		Lordo Dipendente			
Descrizione	Lordo Stato	Ind. Direz DSGA e sostit	Totale	docenti	ATA
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA art.85 CCNL 2007 assegnato con nota Miur	37.770,33	3.205,20	28.462,95	18.943,31	6.314,44
FUNZIONI STRUMENTALI art.37 CCNL 2007	3.957,35		2.982,18	2.982,18	
Incarichi specifici ATA	2.411,52		1.817,27		1.817,27
Compensi Pratica Sportiva art.87 CCNL 2007	510,36		384,60	384,60	
Ore eccedenti art. 30 CCNL 29/11/2007	1.692,63		1.275,53	1.275,53	
Aree a forte processo immigratorio	1.046,09		788,31	788,31	
Fondo valorizzazione personale	12.008,42		9.049,30	6.786,98	2.262,33
ASSEGNATO	59.396,71	3.205,20	44.760,14	31.160,91	10.394,03

Sezione II - Risorse variabili

	Lordo Stato	Ind. Dir, DSGA e sostituito	Totale	docenti	ATA
Economie FIS anni precedenti	14.964,45		11.276,90	8.457,68	2.819,23
Economie funz. Strumentali	-				
Economie incarichi specifici	-		0,00		0,00
Economie ore eccedenti anni precedenti	2.174,14		1.638,39	1.638,39	
Economie APS	-				
somme utilizzate da fis per aree forte proc.immigr.	-		0,00	0,00	
TOTALE RISORSE VARIABILI	17.138,59	0,00	12.915,29	10.096,06	2.819,23

TOTALE BUDGET A DISPOSIZIONE	Lordo Stato	Ind. Dir, DSGA e sostituito	Totale	docenti	ATA
	76.535,30	3.205,20	57.675,43	41.256,96	13.213,26

Sezione III – Decurtazioni dal fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

SINTESI COSTITUZIONE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	lordo Stato	Lordo dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità *	59.396,71	47.965,34
Totale risorse variabili *	17.138,59	12.915,29
TOTALE BUDGET A DISPOSIZIONE	76.535,30	60.880,63
decurtata indennità di direzione DSGA e sostituto	4.253,30	3.205,20
Totale fondo da contrattare	72.282,00	57.675,43
decurtate Ore Eccedenti	3.866,77	2.913,92
Totale fondo sottoposto a certificazione	68.415,22	54.761,51

Sezione V – Risorse allocate temporaneamente 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 e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi.

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Lordo Stato	Lordo dipendente
• Quota indennità di direzione DSGA	3.821,76	2.880,00
• indennità di direzione sostituto DSGA	431,54	325,20
• Ore sostituzione colleghi assenti	3.866,77	2.913,92
• Ore avviamento pratica sportiva	510,36	384,60
• Aree a forte processo immigratorio	1.046,09	788,31
Totale	9.676,52	7.292,03

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Lordo Stato	Lordo dipendente
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)		0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	4.087,16	3.080,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	38.983,46	29.377,14
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.476,95	1.113,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		0,00
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)		0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.777,20	3.600,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
TOTALE DOCENTI	49.324,77	37.170,14

PERSONALE ATA	Lordo Stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	15.122,48	11.395,99
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		0,00
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)	2.411,52	1.817,27
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		0,00
TOTALE ATA	17.534,00	13.213,26

	Lordo Stato	Lordo dipendente
TOTALE COMPLESSIVO Sezione II	66.858,77	50.383,40

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 sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE NELLE POSTE DI DESTINAZIONE		
	Lordo Stato	Lordo dipendente
<i>Totale sezione I</i>	9.676,52 (di cui € 3866,79 ore eccedenti)	7.292,03 (di cui € 2913,92 ore eccedenti)
<i>Totale sezione II</i>	66.858,77	50.383,40
<i>Totale sezione III</i>	0	0
TOTALE COMPRESIVO DI ORE ECCEDENTI	76.535,29	57.675,43
ORE ECCEDENTI	3.866,77	2.913,92
<i>Totale generale decurtato delle ore eccedenti</i>	72.668,52	54.761,51

Sezione V – Risorse 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 di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **59.396,71**, avviso MIUR prot. 25954 del 29/09/2023 di cui all'intesa del 08/09/2023 comprensive delle ore eccedenti; le economie degli anni precedenti ammontano ad € **17.138,59** comprensive di ore eccedenti;
- l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa 2022/2025, deliberato dal Collegio dei docenti per l'annualità 2023/2024 il **13/12/2023** e adottato dal Consiglio d'istituto il **21/12/2023** con delibera n° **79**, nel rispetto dei criteri stabiliti dal Consiglio d'istituto in data **07/12/2023** con delibera n.74.
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.l.vo 165/2001 e D.l.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 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
<i>Compensi fissi MOD. 1 -sezione I</i>	56.980,94 (di cui € 1.630,35 ore eccedenti)	59.396,71 (di cui € 1.692,63 ore eccedenti)	2.415,77 (di cui -€ 62,28 ore eccedenti)
<i>Compensi variabili MOD. 1- sezione II</i>	20.219,91 (di cui € 1.437,45 ore eccedenti)	17.138,59 (di cui € 2.174,14 ore eccedenti)	- 3.081,32 (di cui -€ 736,69 ore eccedenti)
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
<i>Certificazione vecchio sistema</i>	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
totali	77.200,85 (di cui € 3.067,80 ore eccedenti)	76.535,30 (di cui € 3.866,77 ore eccedenti)	665,55 (di cui -€ 798,97 ore eccedenti)
Totali decurtate ore eccedenti	74.133,05	72.668,53	1.464,52

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE

SOIC81200L-AA142A5 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004028 - 22/12/2023 - II.10 - I

Tipologia compensi	Lordo Stato 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
Destinazioni MOD. 2- sezione I	9.502,51 (di cui € 3.067,80 ore eccedenti)	9.676,52 (di cui € 3.866,77 ore eccedenti)	174,01 (€ 798,97 ore eccedenti)
Destinazioni MOD. 2- sezione II	67.168,10	66.858,77	-309,33
Decurtazione del fondo MOD. 2- sezione III	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	-
totali	76.670,61 (di cui € 3.067,80 ore eccedenti)	76.535,29 (di cui € 3.866,77 ore eccedenti)	-135,32 (€ 798,97 ore eccedenti)
Totali decurtate ore eccedenti	73.602,81	72.668,52	-934,29

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 programmatica della gestione

Il sistema contabile per 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 piani gestionali così strutturati:

Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
2155	05	A006/01	Fondo istituto
		A006/02	Funzioni strumentali
		A006/03	Incarichi ata
	06	A007/01	Pratica sportiva
		A007/02	Ore sostituzioni

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

CONSUNTIVO FONDO ANNO PRECEDENTE			
al netto delle ore eccedenti			
Tipologia compensi	Certificazione Lordo Stato 2022/2023	Costi sostenuti al Lordo Stato 2022/2023	Differenza
Compensi fissi sezione I - MOD. 1	56.980,94 (di cui € 1.630,35 ore eccedenti)	40.386,13 di cui € 1630,35 ore eccedenti	16.594,81 (di cui € 1.630,35 ore eccedenti)
Compensi variabili sezione II MOD.	20.219,91 (di cui € 1.437,45 ore eccedenti)	19.326,24 (di cui € 893,67 ore eccedenti)	543,78 (di cui € 543,78 ore eccedenti)
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	NON PREVISTO	NON PREVISTO	NON PREVISTO
Certificazione vecchio sistema	NON PREVISTO	NON PREVISTO	NON PREVISTO
TOTALE	77.200,85 (di cui € 3.067,80 ore eccedenti)	56.822,10 (di cui € 1.978,48 ore eccedenti)	17.138,59 (di cui: € 2.174,14 ore eccedenti)
Totale decurtate ore eccedenti	74.133,05	54.843,62	14.964,45

SOIC81200L - AA142A5 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004028 - 22/12/2023 - II.10 - I
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 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.

IL DIRETTORE SERV.GEN. AMM.VI

Maria Monti

documento informatico firmato digitalmente ai sensi
del c.d. Codice Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse