

ISTITUTO COMPRENSIVO "LOZZO ATESTINO"
 VIA GUIDO NEGRI 3, LOZZO ATESTINO (PD) – 35034
 TELEFONO 042994097 FAX 0429647839
PDIC85700D@ISTRUZIONE.IT PDIC85700D@PEC.ISTRUZIONE.IT
WWW.ICLOZZOATESTINO.EDU.IT Codice fiscale: 82005950280

Al Dirigente Scolastico
 Sede

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO
 per l'a.s. 2016/17 art. 40, comma 3 sexies D.Lgs n. 165/2001 – Circolare M.E.F. n. 25 del 19.07.2012
A.S. 2022 23

Premessa	<p><i>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.Lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.Lgs. n° 150 del 27/10/2009, da allegare all'ipotesi di contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2016/2017, sottoscritta il 17/01/2017.</i></p> <p><i>L' art. 40 bis del D.Lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lgs. 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 reso noto lo schema di relazione tecnico-finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto, che è suddiviso in quattro 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:</i></p>
Composta	<p><i>Da quattro moduli:</i></p> <p><i>I- "Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>II- "Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>III - "Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa";</i></p> <p><i>IV - "Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferi-</i></p>

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MIM- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

DESCRIZIONE	ISTIT. CONTRATTUALI A. SC. LORDO DIP. TE	AVANZO A.S.C. LORDO DIP. TE	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Fondo d'istituto	38.916,63	DOCENTI 4.843,75 ATA 2.509,13 7.352,88	46.269,51
Funzioni strumentali docenti	3.318,58		3.318,58
Incarichi specifici ATA	2.611,98	136,50	2.748,48
Avviamento alla pratica sportiva	704,10	1.358,64	2.062,74

PDIC85700D - A8E4977 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002549 - 27/03/2023 - II.10 - U

Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti somme non soggette alla contrattazione di Istituto**	1.742,72	**6.451,92	8.194,64
Altri finanziamenti Art. 9 aree a rischio	464,66	415,05	879,71
Valorizzazione docenti L.160	9.154,45		9.154,45
Inden. direzione sostituiti DSGA erogaz. del 22 11 2019 e del 01 12 2021	0	2.351,17+ 5.294,53 7.645,70	7.645,70
TOTALE	56.913,12	23.360,69	80.273,81

** quota sottratta alla contrattazione

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno scol. 2022/23 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in €, 46.269,51 + 18.163,96= 64.433,47

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo dipen.
ipotesi di CCNI del 27/08/2018 art. 2	€ 17.308,49 per ciascun punto di erogazione del servizio	9	0	17.308,49
ipotesi di CCNI del 27/08/2018 art. 2	€ 21.608,14 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo		90	21.608,14
			totale	38.916,63

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili pari a d € 7.645,70 + 8.194,64 = 15.840,34 sono così determinate:

Descrizione	Importo
- la parte dell'indennità di direzione sostituito DSGA aa.ss. precedenti assegnata in data 22 11 2019 cap.2555 piano gestionale 5	2.351,17
- l'assegnazione per oneri sostituzione DSGA a.s. 2018-2019 pervenuta in data 01 12 2021	5.294,53
Totale risorse variabili lordo dipendente	7.645,70

Somme non spese nel precedente esercizio finanziario Lordo Dipendente	
Fondo dell'Istituzione Scolastica aa.ss. prec. ti per la parte docente e ATA	7.352,88
Fondi ex art. 9 a. s. 2021/2022	415,05
Incarichi specifici personale ATA	136,50
Attività complementari educ. Fisica	1.358,64
Totale	9.263,07

Le somme descritte di seguito sono meramente oggetto di informativa ma non sono da annoverare tra le poste regolate dal contratto sottoposto a certificazione

Ore eccedenti in sostituzione di colleghi assenti (art 3 co 10 del DPR 399/88 e art 6 co 1 del DPR. 209/87)	TOTALE 8.194,64
Assegnazione a.s. 2022 /23	1.742,72
Quote residue anni precedenti	6.451,92

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo dip.
Risorse stabili	64.433,47
Risorse variabili -residui anni precedenti e somme sost	15.840,34
Totale	80.273,81

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono state allocate all'esterno del fondo risorse .

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € **12.010,64** relative a:

Descrizione	Importo Lordo dip.
Indennità di direzione dovuta al DSGA	3.450,00
Indennità di funzione superiori sostituto D.S.G.A.	366,00
Ore eccedenti	8.194,64
Totale	12.010,64

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL del 29 11 2007.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

(48.285,51 – 3.816,00 = 42.453,51)

La somma risultante è di € **42.453,51** che viene suddivisa tra personale Docente e personale A.T.A. come convenuto in proporzione alla consistenza numerica del personale nelle seguenti misure:

- **75%** per il personale **Docente** = **euro 31.840,13**
- **25 %** per il personale **A.T.A.:** = **euro 10.613,38.**

Le RSU stabiliscono inoltre di distribuire le risorse per la **valorizzazione** del personale scolastico (bonus premiale) pari ad € **9.154,45** nella misura del:

- **80 %** per il personale **Docente** = **euro 7.323,55**
- **20 %** per il personale **A.T.A.** = **euro 1.830,90.**

Se ne deduce una quantificazione **complessiva** dei compensi utilizzabili e contrattabili per il **PERSONALE DOCENTE e ATA** come da tabella riepilogativa :

TIPOLOGIA di Compenso	PERSONALE DOCENTE	PERSONALE ATA	TOTALE
F.L.S	31.840,13	10.613,38	
BONUS PREMIALE	7.323,55	1.830,90	
TOTALE DISPONIBILITA'	39.163,68	12.444,28	51.607,96

SEZIONE III EVENTUALI DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE

Vi sono somme non regolate dal C.I.I. pari ad **7.645,70** relative a dell'indennità di direzione sostituiti DSGA aa.aa.ss. precedenti assegnata in data 22 11 2019 e in data 01 12 2021 cap.2555 piano gestionale 5 -

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo dipendente
Somme non regolate dal contratto	8.194,64
Somme regolate dal contratto	64.433,47
	7.645,70
Destinazioni ancora da regolare compensi sostituiti DSGA	
TOTALE	80.273,81

Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri di cui all'articolo 3 le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

LEGITTIMITA' GIURIDICA	DESCRIZIONE	IMPORTO Lordo Dip.
Art.88 comma 2/a	impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica.	0,00
Art.88 comma 2/b	attività aggiuntive di insegnamento, € 9.344,50 + € 9.703,75 Compensi per progetti aree a rischio art. 9 € 791,74	19.839,99
Art.88 comma 2/c	ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo.	00,00
Art.88 comma 2/d	le attività aggiuntive funzionali all'insegnamento.€ 12.740,75 + € 3.370,00	16.110,75
Art.88 comma 2/e ART. 47 C. 1/B	Prestazioni aggiuntive del personale ATA € 12.444,28 Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 2008) € 2.748,48 Compensi per progetti aree a rischio art. 9 euro 87,97	15.280,73
Art.88 comma 2/f	collaborazione al dirigente scolastico.	4.004,68
	Totale docenti = € 39.955,42 + tot. ATA € 15.280,73 = € 55.236,15	
Art.88 comma 2/g	indennità di turno notturno, festivo, notturno-festivo	0,00
Art.88 comma 2/h	indennità di bilinguismo e di trilinguismo	0,00
Art.88 comma 2/i	Sostituzione DSGA	366,00

Art.88 comma 2/j	indennità di direzione spettante al DSGA	3.450,00
Art.88 comma 2/k	compensi per il personale docente, educativo ed ATA per ogni altra attività deliberata dal consiglio di circolo o d'istituto nell'ambito del POF. Docenti (att. aggiuntive e funzionali) pers. ATA (incentivaz. + distribuz)	0,00
Art.88 comma 2/l	particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni.	0,00
Art. 89 comma 1/b	DSGA- attività e prestazioni aggiuntive connesse a progetti finanziati con risorse dell'UE, da enti pubblici e da soggetti privati.	0,00
Art.87 comma 1	avviamento alla pratica sportiva	2.062,74
Art. 33	Risorse funzioni strumentali al POF	3.318,58
	TOTALE	64.433,47

Compensi *non contrattabili*:

Compensi ore eccedenti art. 30 CCNL 29/11/2007

€ 8.194,64

Compensi sostituiti DSGA

€ 7.645,70

TOTALE

€ 80.273,81

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate all'esterno del fondo risorse.

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

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € **56.913,12** assegnate lordo dipendente a ciò si aggiungono le economie AA.SS. precedenti per € **23.360,69** per un totale di €

; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa FIS € 39.955,42 + incarichi specifici ATA € 2.748,48 + funzioni strumentali Docenti € 3.318,58 + avviamento alla pratica sportiva € 2.062,74 + art.9 ATA € 87,97 + compensi personale ATA € 12.444,28 + compenso DSGA e sostituto DSGA € 3.816,00 = € **64.433,47**.

A Ciò deve aggiungersi l'importo dei compensi per ore eccedenti € 8.194,64 e la parte non impegnata € 7.645,70 per euro **15.840,34** ne consegue un totale complessivo di € **80.273,81**.

Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse disponibili (stabili+ variabili).

- b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

- c. 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 III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	ANNO SCOLASTICO 2021/22	ANNO SCOLASTICO 2022/23	Differenza
Risorse Stabili	57.193,95	64.433,47	7.239,52
Risorse Variabili	25.707,96	15.840,34	-9.867,62
Totale	82.901,91	80.273,81	-2.628,10

Le risorse disponibili (stabili + variabili) comprendono l'assegnazione per bonus docenti (valorizzazione e merito) e le economie aa.ss. precedenti per la parte non utilizzata.

Modulo IV

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

Il sistema contabile per la gestione del Fondo si articola in due tipi di gestione:

Allocazione delle risorse in bilancio (eventuali assegnazioni degli EE.LL.) gestite secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dal Decreto n.129 del 28/08/2018 identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2023 così come approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera del con delibera n. 46 del 9 febbraio 2023;

1. Gestione tramite sistema NoiPA, di cui all'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23/12/2009, regolamentato dal D.M. MEF del 01/12/2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e dalla circolare MIUR n. 3980 del 16/05/2011.

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

In merito al limite di spesa del MOF certificato per l'anno 2021/22 si riporta di seguito una tabella riassuntiva:

DESCRIZIONE	Somme certificate per l'a.s. 2021/22 lordo dipendente	Somme spese nell'a.s. 2021/22
Personale Docente		
Attività gestionali	21.425,97	20.107,22
Attività progettuali	19.897,50	16.372,50
Funzioni strumentali	3.341,72	3.341,72
Personale ATA		
Incarichi specifici	3.019,22	2.882,72
Incentivazione personale ATA	13.162,83	10.653,70
Indennità di direzione DSGA	3.450,00	3.450,00

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

A fronte di un'assegnazione complessiva quantificata in € 56.913,12 lordo dipendente, si aggiungono le economie per € 23.360,69 stata prevista un'utilizzazione pari a € 64.433,47 + le ore eccedenti € 8.194,64.

Utilizzazione del 97,37% del fondo.

La quota di € 7.645,70 rappresenta un accantonamento.

Descrizione	Economie a.s. 2021/22	Assegnazioni 2022/23	Totale disponibilità per l'a.s. 2022/23	Impegni per l'a.s. 2022/23	Im- porti
FIS	7.352,88	38.916,63	46.269,51	46.269,51	100%
Funzioni Strument.li		3.318,58	3.318,58	3.318,58	100%
Incarichi Specifici	136,50	2.611,98	2.748,48	2.748,48	100%
Altri finanz. Art. 9	415,05	464,66	879,71	879,71	100%
Altri fin. "pre- venzione del di- sagio					
Attività comple- mentari educ. fi- sica	1.358,64	704,10	2.062,74	2.062,74	100%
Ore eccedenti sost.colleghi as- senti	6.451,92	1.742,72	8.194,64		
Indennità dire- zione sost.dsga	7.645,70		7.645,70		0
Risorse valoriz- zazione Docente		9.154,45	9.154,45	9.154,45	100%
	23.360,69	56.913,12	80.273,81	64.433,47	

Non sono stati previsti e quindi contrattati i compensi riferiti sia al personale docente che ata per:

- percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento art.1 comma 784 L.145/2018;
- per progetti nazionali art.22 c.4 let. c3 CCNL 19/04/2018;
- per progetti comunitari art.22 c.4 let. c3 CCNL 19/04/2018.

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 altre attività extracurricolari previste dal POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono corrispondenti 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 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 in data 22 marzo 2023 .

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo parte economica, siglato per l'A.S. 2022/23, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

La D.S.G.A.
f.to Forcato Patrizia



Lozzo Atestino, 27/03/2023