



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio scolastico regionale per la Puglia
Ufficio V - Ambito Territoriale Foggia

ISTITUTO OMNICOMPRESIVO DI PESCHICI
"G. LIBETTA"

Al Dirigente Scolastico
SEDE

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2023/2024, di cui alla pre intesa sottoscritta il 29/11/2023.

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, sottoscritta il 29/11/2023.

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 e nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, 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 2023/2024) e in **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.

Le unità di personale interessate sono complessivamente 100 di cui n. 77 docenti e n. 23 personale ATA.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2023/2024 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	6 X 2.556,67	11.559,92	15.340,02
totale docenti e ata organico di diritto	100 X 315,92	23.807,08	31.592,00
per ciascun addetto individuato dal D.I. quale organico di diritto del personale docente 2° - O.D. 2023/2024	22 X 321,60	5.331,73	7.075,20
TOTALE		40.698,73	54.007,22
FUNZIONI STRUMENTALI 2023/2024 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1 X 1.438,04	1.083,68	1.438,04
ulteriore quota per complessità organizzativa	2 X 603,93	910,22	1.207,86
quota docenti	77 X 35,47	2.058,17	2.731,19
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		4.052,07	5.377,09
INCARICHI SPECIFICI ATA 2023/2024 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo	22 X 150,72	2.498,75	3.315,84
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA		2.498,75	3.315,84
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONI 2023/2024 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti Infanzia e Primaria	34 X 26,60	681,54	904,40
quota docenti Secondaria	43 X 46,31	1.500,63	1.991,33
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI		2.182,17	2.895,73
ATTIVITÀ CPMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA 2023/2024 PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
per ogni classe di istruzione secondaria in organico di diritto della scuola	19 X 85,06	1.217,89	1.616,14
TOTALE ATTIVITA' EDUCAZIONE FISICA		1.217,89	1.616,14
AREE A RISCHIO		765,12	1.015,32
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO		9.707,06	12.881,27
TOTALE GNERALE MOF		61.121,79	81.108,61

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2022/2023		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	10.343,35	13.725,63
Funzioni strumentali	92,17	122,31
Aree a rischio	513,56	681,49
Ore eccedenti pratica sportiva	2.052,29	2.723,39
Ore eccedenti sostituzione colleghi (art. 30)	9.463,93	12.558,63
Valorizzazione personale scolastico	79,67	105,72
TOTALE	22.544,97	29.917,17

Economie PCTO, Orientamento e PNRR Lordo Dipendente

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PCTO	11,20	14,85
Orientamento (art. 8 D.L. 104)	2.433,30	3.228,98
PNRR Animatori Digitali	1.507,16	2.000,00
PNRR D.M. 170/2022 "Stop dropout"	76.849,09	101.978,75
PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 1 Labs for the future junior	7.137,73	9.471,77
PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 2 Labs for the future	7.791,17	10.338,90
TOTALE	95.729,65	127.033,25

Quota 2023/2024 PCTO e Orientamento Lordo Dipendente

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PCTO	1.495,96	1.985,14
Orientamento (art. 8 D.L. 104)	325,92	432,50
TOTALE	1.821,88	2.417,64
RISORSE VARIABILI COMPLESSIVE	120.096,50	159.368,06

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		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I	61.121,79	81.108,61
Compensi variabili sezione II	120.096,50	159.368,06
TOTALE	181.218,29	240.476,67

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 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 in 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).

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
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 88 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.750,00	4.976,25
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)	1.000,00	1.327,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	11.646,10	15.454,38
TOTALE	16.396,10	21.757,63

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate 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>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	27.582,50	36.601,98
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	5.950,00	7.895,65
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<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>	5.130,00	6.807,51
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.144,24	5.499,40
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87</i>	3.270,18	4.339,53

CCNL 29/11/2007)*		
TOTALE FINALIZZAZIONI "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	46.076,92	61.144,07
<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>	1.278,68	1.696,81
<i>Percorsi di orientamento per gli studenti, derivanti dall'applicazione dell'art. 8 del D.L. 104/2013</i>	2.759,22	3.661,48
<i>Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018</i>	904,30	1.200,00
<i>PNRR Animatore Digitale</i>	1.507,16	2.000,00
<i>PNRR D.M. 170/2022 "Stop dropout" Dirigente Scolastico</i>	6.250,00	8.293,75
<i>PNRR D.M. 170/2022 "Stop dropout" Docenti</i>	65.024,11	86.287,00
<i>PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 1 Labs for the future junior Dirigente Scolastico</i>	3.165,75	4.200,95
<i>PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 2 Labs for the future Dirigente Scolastico</i>	3.750,56	4.977,00
<i>PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 2 Labs for the future Docenti</i>	192,46	255,40
TOTALE FINALIZZAZIONI su stanziamenti di bilancio	84.832,24	112.572,39
TOTALE	130.909,16	173.716,46

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	16.165,00	21.450,96
<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>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compenso al sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)</i>		
<i>Quota Indennità di direzione al DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) 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>	2.498,75	3.315,84
TOTALE FINALIZZAZIONI "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	18.663,75	24.766,80
<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>	0,00	0,00
<i>Percorsi di orientamento per gli studenti, derivanti dall'applicazione dell'art. 8 del D.L. 104/2013</i>	602,86	800,00
<i>PNRR D.M. 170/2022 "Stop dropout"</i>	5.574,98	7.398,00
<i>PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 1 Labs for the future junior</i>	3.971,98	5.270,82
<i>PNRR Piano Scuola 4.0 Azione 2 Labs for the future</i>	3.848,15	5.106,50
TOTALE FINALIZZAZIONI su stanziamenti di bilancio	13.997,97	18.575,32
TOTALE	32.661,72	43.342,12

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

Totale sezione 1 de mod.2

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
TOTALE SEZIONE 1 MOD. 2	16.396,10	21.757,63
TOTALE SEZIONE 2 MOD. 2	163.570,88	217.058,58
DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE	1.251,31	1.660,46
TOTALE	181.218,29	240.476,67

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) a fronte di un’assegnazione complessivamente quantificata in **€ 169.572,19 lordo dipendente** al netto delle ore eccedenti è stata prevista un’utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 168.320,88** di cui: **€ 130.909,16** per il personale docente, **€ 3.750,00 per l’indennità di direzione del DSGA**, **€ 1.000,00 per il compenso del sostituto del DSGA** e **€ 32.661,72** per il personale ATA;
- b) l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel PTOF, anno scolastico 2023/2024
- c) *le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.L.gvo 165/2001 e D.L.gvo 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 – mof - per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo – mof – dell’anno scolastico precedente

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
78.608,75	56.063,78	169.572,19	168.320,88

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa "Cedolino Unico" quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

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

VERIFICATO che le destinazioni finanziarie del Personale Docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;

VERIFICATO che con gli importi di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni e a tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;

VERIFICATO la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella contrattazione integrativa d'Istituto;

ATTESTA

la totale copertura delle spese derivanti dall'Ipotesi di Contrattazione che le parti hanno siglato in data 29/11/2023.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

IL DIRETTORE SGA
Anna PAGANO
Firmato digitalmente