

ISTITUTO COMPRENSIVO "F.Tadini"
Via Marè 36 – 28062 Cameri (NO)

Cameri, 20/12/2023

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - "F. TADINI"-CAMERI Prot. 0007625 del 21/12/2023 II-10 (Uscita)
--

Al Dirigente Scolastico dell'I.C. "F.Tadini"
di Cameri (NO)

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'istituto sottoscritto il 18/12/2023.

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'a.s. 2023/24, sottoscritta il 18/12/2023.

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, 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

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE :	2023/2024	PARAMETRI	LORDO DIP.	LORDO STATO
punti di erogazione		3,00	€ 2.556,67	€ 5.779,96
totale docenti e ata organico di diritto		99,00	€ 315,92	€ 23.569,01
TOTALE FIS			€ 29.348,97	€ 38.946,09
FUNZIONI STRUMENTALI A.S.:	2023/2024	PARAMETRI	LORDO DIP.	LORDO STATO
quota base		1	€ 1.438,04	€ 1.083,68
complessità		1	€ 603,93	€ 455,11
quota docenti		80	€ 35,47	€ 2.138,36
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			€ 3.677,15	€ 4.879,57

INCARICHI SPECIFICI ATA A.S. :	2023/2024	PARAMETRI	LORDO DIP.	LORDO STATO
quota unica a calcolo		18	€ 150,72	€ 2.044,43
			€ -	€ -
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA			€ 2.044,43	€ 2.712,96

ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DI COLLEGHI ASSENTI	PARAMETRI	LORDO DIP.	LORDO STATO
QUOTA DOCENTI PRIMARIA E INFANZIA	53	€ 26,60	€ 1.062,40
QUOTA DOCENTI SECONDARIA	27	€ 46,31	€ 942,25
Totale ore eccedenti sostituzione colleghi assenti		€ 2.004,65	€ 2.660,17
attività complementari di educazione fisica classi 14 x € 85,06:		€ 897,39	€ 1.190,84
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO		€ 10.615,21	€ 14.086,38
aree a rischio:		€ 1.367,96	€ 1.815,28
TOTALE RISORSE FISSE 2023/24 - nota MIUR (PER CEDOLINO UNICO)		€ 49.955,76	€ 66.291,29

Riepilogo erogazioni per Cedolino Unico

	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica, Funzioni strumentali al Pof, Incarichi specifici al personale ata, ore ecc.	€ 49.955,76	€ 66.291,29

Sezione II – Risorse variabili

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
avanzo MOF (escluso ore eccedenti, attività complementari di ed. fisica e	€ 2.149,90	€ 2.852,92
Economie (ore eccedenti) a.s. 2022/23	€ 666,38	€ 884,29
Economie (Aree a rischio) a.s. 2022/23	€ 1.507,16	€ 2.000,00
Economie (attività compl ed. fisica) a.s. 2022/23	€ -	€ -
Totale	€ 4.323,44	€ 5.737,21

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo d'istituto	€ 29.348,97	€ 38.946,08
Funzioni strumentali docenti	€ 3.677,15	€ 4.879,57
Incarichi specifici	€ 2.044,43	€ 2.712,96
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ 1.367,96	€ 1.815,28
Fondo per la valorizzazione del personale	€ 10.615,21	€ 14.086,38
Attività complementari di educazione fisica	€ 897,39	€ 1.190,84
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DI COLLEGHI ASSENTI	€ 2.004,65	€ 2.660,17
Somme non utilizzate anni precedenti (fondo istituto, ecc.)	€ 4.323,44	€ 5.737,21
Totale complessivo	€ 54.279,20	€ 72.028,50

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Compensi DSGA	€ 4.757,64	€ 6.313,39
Compensi per il sostituto del DSGA	€ 380,00	€ 504,26
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.671,03	€ 3.544,46
Attività complementari di educazione fisica	€ -	€ -
Risorse scuola aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ -	€ -
totale	€ 7.808,67	€ 10.362,11

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale docente:	Risorse 2023/2024 - Lordo Dipendente	Risorse 2023/2024 - Lordo Stato
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)	€ 3.000,00	€ 3.981,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 4.985,00	€ 6.615,10
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 4.676,20	€ 6.205,32
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.200,00	€ 5.573,40
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)	€ 8.840,00	€ 11.730,68
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.677,15	€ 4.879,57
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 897,39	€ 1.190,84
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.875,12	€ 3.815,28
Accantonamento Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti		€ -
TOTALE COMPLESSIVO	€ 33.150,86	€ 43.991,19

€ 25.701,20

Personale ATA:	Risorse 2023/2024 - Lordo Dipendente	Risorse 2023/2024 - Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) compresa valorizzazione del personale (Legge n. 160/19)	€ 11.014,80	€ 14.616,64
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
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)	€ 2.044,43	€ 2.712,96
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.059,23	€ 17.329,61

€ 11.014,80

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare:

È stato accantonato un fondo di riserva per la somma forfetaria di € 260,44 Lordo Dipendente pari a € 345,60 Lordo Stato.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la CII sottoposta a certificazione

	Risorse 2023/2024 - Lordo Dipendente	Risorse 2023/2024 - Lordo Stato
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CII - PERSONALE DOCENTE	€ 33.150,86	€ 43.991,19
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CII - PERSONALE ATA	€ 13.059,23	€ 17.329,60
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 7.808,67	€ 10.362,11
FONDO DI ACCANTONAMENTO	€ 260,44	€ 345,60
TOTALE	€ 54.279,20	€ 72.028,50
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 54.279,20	€ 72.028,50

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità (cedolino unico) complessivamente quantificata in € 72,028,50 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 72,028,50 (in percentuale: 100 %)

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel P.T.O.F. deliberato dal collegio dei docenti il 13/12/2023 e adottato dal consiglio di istituto il 14/12/2023 con delibera n. 125

a.s.2022/23 (*)		a.s. 2023/24	
Fondo disponibile * compreso assegnazioni successive alla contrattazione	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 74.295,03	€ 68.557,82	€ 72.028,50	€ 72.028,50

(*) compensi relativi al cedolino unico

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

Disponibilità cedolino unico

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti , incarichi specifici, ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti, valorizzazione personale, ecc.	€ 66.291,29	€ 49.955,76
somme non utilizzate anni precedenti	€ 5.737,21	€ 4.323,44
	€ 72.028,50	€ 54.279,20

Totale disponibile	Totale impegnato	Disponibilità residua	% utilizzo
€ 72.028,50	€ 72.028,50	€ 0,00	100

cedolino unico

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

a.s.2022/23(*)		
Fondo disponibile	Fondo speso	Differenza (economie)
74.295,03 €	68.557,82 €	5.737,21 €

4.323,44 €

(*) compensi relativi al cedolino unico

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

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Si certifica la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo di Cameri 2023/24 siglata dalle parti in data 18/12/2023.

Visto: la Dirigente Scolastica
Dott.ssa Stefania ARDIZIO

IL DIRETTORE DEI S.G.A.
Angela LENTINI