



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "DOMENICO PURIFICATO"
Via della Fonte Meravigliosa,79 00143 ROMA (06/5040904 / fax 06/51963051
Codice Univoco UFRHFP - Cod.Fisc. 97197090588
* rmic869002@istruzione.it/rmic869002@pec.istruzione.it -

Al Dirigente Scolastico
sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2023/2024 - parte economica - di cui alla pre intesa sottoscritta il 14-12-2023.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- . Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;
- . Visto il CCNL 29/11/2007;
- . Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- . Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- . VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011
- . Vista l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011
- . Vista la nota MIUR 25954 del 29 settembre 2023 avente per oggetto Assegnazione risorse finanziarie 2023/2024
- . Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF ;
- . Visto il piano annuale delle attività del personale docente
- . Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA
- . Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati
- . Vista la pre intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2023/2024;

Relaziona quanto segue:

MODULO 1

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/2024: sono determinate come segue:

Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Dipendente)

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, ore di sostituzioni, area a rischio e valorizzazione merito dei docenti 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) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, e per ogni altro tipo di finanziamento assegnato, ivi compreso il budget per le competenze trasversali e l'orientamento (ex l'alternanza scuola – lavoro), per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2022/2023 – ART. 40 CCNL 18/4/2018		LORDO DIPENDENTE
punti di erogazione	5	
totale docenti e ata organico autonomia	137	
		42.487,05
TOTALE		42.487,05
FUNZIONI STRUMENTALI 2022/2023– ART. 40, comma 1 – lettera b) del CCNL 18/04/2018		LORDO DIPENDENTE
FUNZIONI STRUMENTALI		4.559,22
COMPITI ATA 2022/23 – ART. 40, comma 1 – lettera d) del CCNL 18/04/2018		LORDO DIPENDENTE
quota unica a calcolo		2.725,91
PRATICA SPORTIVA 20__/20__ – ART. 40, comma 1 – lettera b) del CCNL 18/04/2018		LORDO DIPENDENTE
quota classi		1.217,89
coordinatore provinciale		0,00
ORE SOSTITUZIONI 20__/20__ – ART. 40, comma 1 – lettera f) del CCNL 18/04/2008 (PRE INTESA DEL __/__/20__) PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE
quota docenti		2.903,80
PROGETTO AREA A RISCHIO 20__/20__ – ART. 40, comma 1 – lettera e) del CCNL 18/04/2008 - ART. 7 PRE INTESA __/__/20__ PARAMETRI		LORDO DIPENDENTE
		626,01
VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE		LORDO DIPENDENTE
		14.388,43
TOTALE RISORSE FISSE 2023/2024__ - MIUR 25954 del 29 settembre 2023		68.908,31

SEZIONE II – Risorse variabili

economie anni precedenti (E' stato richiesto lo spostamento al SIDI delle economie dell'anno precedente del piano gestionale "Attività complementare di educazione Fisica" come di seguito indicato: € 960,00 sul FIS.

	LORDO DIPENDENTE
Fondo istituzione ART. 40 CCNL 19/04/2018	2.920,91
Funzioni strumentali EX ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00
Compiti ATA- EX ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	219,53
Attività sportiva EX ART. 37 CCNL 29/11/2007	1.216,17
Ore sostituzioni EX ART. 30 CCNL 29/11/2007	1.752,40
Area a rischio	813,19
Valorizzazione del personale	459,31
TOTALE	7.381,51

FINANZIAMENTI RELATIVI A PROGETTI NAZIONALI E COMUNITARI 20__/20__ - QUOTA DESTINATA AL PERSONALE	LORDO DIPENDENTE
Personale docente	
Personale ATA	
DSGA	
TOTALE _____	

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
Compensi fissi sezione I	68.908,31
Compensi variabili sezione II	7.381,51
TOTALE	76.289,82

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 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) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione. **L'articolo 40, comma 4 lettera a), richiama le finalità dell'ex articolo 88 del CCNL 29/11/2007.**

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
Fondo di riserva FIS	0,00
Quota FIS non utilizzata	
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00
Quota Compiti ATA non utilizzata	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 88, comma 2, lettera j del CCNL 29/11/2007 secondo le modalità indicate nella tabella, di cui all'articolo 3, comma 2 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.860,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) CCNL 29/11/2007)	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti quota 2023/24	4.656,20
TOTALE	9.516,20

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica ex (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	21.936,17
Attività aggiuntive di insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (ex art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (ex art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (ex art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.800,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (ex 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 (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (ex Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.559,22
Compensi per attività complementari di educazione fisica (ex art. 87 CCNL 29/11/2007)*	1.474,86
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.439,19
Valorizzazione del personale (art. 1, comma 127 Legge 107/2015)	11.135,80
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
TOTALE	47.345,24

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (ex art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	12.689,30
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (ex art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i>	
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (ex art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo ex (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00
<i>Incarichi specifici ATA (ex art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)</i>	2.945,44
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (ex art. 9 CCNL 29/11/2007)</i>	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (ex Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	
<i>Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi dal 126 al 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019</i>	3.711,93
TOTALE	19.346,67

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**

	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	9.516,20
Totale sezione II	66.691,91
TOTALE	76.208,11

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:*

- le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di €. 76.289,82, come da comunicazione MIUR n° 46445 del 4-10-22;
- 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 2022/25 anno scolastico 2023/2024, deliberato dal Collegio dei docenti il 09/11/2023 (delibera n° 23) e adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 45 (delibera n° 15/11/2023);
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 18/4/2018, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.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 LORDO STATO			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
<i>Compensi fissi sezione I MOD. 1</i>	92.551,54	91.441,33	- 1.110,21
<i>Compensi variabili sezione II MOD. 1</i>	6.116,86	9.795,27	3.678,41 +
TOTALI	98.668,40	101.236,60	* 2.568,20

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
<i>Destinazioni sezione I MOD. 2</i>	13.144,82	12.628,00	- 516,82
<i>Destinazioni sezione II MOD. 2</i>	85.510,29	88.500,17	+ 2.989,88
TOTALI	98.655,11	101.128,17	+ 2.473,06

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

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

- allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dall’art. 5, comma 5 del D.l. 129 del 28/8/2018, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2023, approvato dal Consiglio d’istituto con delibera N° 1 del 31/01/2023
- gestione 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 allocati su un unico capitolo.

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

Si riassumono i dati delle spese sostenute nell’anno precedente (a.s. 2022/2023). Nella seconda colonna i dati possono essere desunti dalle sezioni I, II e III del modulo 2, dati che devono coincidere con quelli certificati nella precedente relazione. Nella terza colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell’anno scolastico 2018/2019.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2022/2023	Costi sostenuti al lordo Stato 2022/2023	Differenza
<i>Compensi sezione I MOD. 2 20__/20__</i>	13.144,82	10.819,38	2.325,44
<i>Compensi sezione II MOD. 2 20__/20__</i>	85.510,29	78.053,76	7.456,53
TOTALI	98,655,11	88.873,14	9.781,97

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

Il contratto integrativo d'istituto, relativamente alla parte economica per l'anno scolastico 2023/2024 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il 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.

IL DIRETTORE SGA
Margherita Michelina D'Onofrio

