



Ministero dell'istruzione e del merito

I.I.S.S. "GIUSEPPE PAVONCELLI"

Corso Scuola Agraria 71042 Cerignola (Fg) tel 0885-421043

Cod. fisc. e P. Iva 00318650710 – Cod. Univoco UFYONZ

E-mail: fgis01100p@istruzione.it – Pec: fgis01100p@pec.istruzione.it

Web-site: iisspavoncelli.edu.it

Agli atti della scuola
Sede

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo di istituto a.s. 2023/24 – art.40, comma 3-sexies D.Lgs n.165/2001 - Circolare M.E.F. n.25 del 19.07.2012.

Il Direttore s.g.a.

Visto l'art.40 del D.Lgs n.165/2001, in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipula dei contratti integrativi debbano tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

Visto, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del D.Lgs n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

Vista la Circolare M.E.F. n.25 del 19.07.2012;

Visto l'art.30 del CCNL del 18.01.2024;

Visto il Contratto Integrativo di Istituto stipulato in data 25 marzo 2024, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori al personale;

Vista la nota M.I.M. prot. 25954 del 29.09.2023 di comunicazione di assegnazione delle risorse MOF 2023 - 2024;

Considerato che la spesa prevista nell'ipotesi di accordo integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art.85 del CCNL/2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art.4 comma 2 del CCNL Comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'economie anni precedenti;

redige

la presente Relazione tecnico-finanziaria, suddivisa in 4 moduli, articolati in sezioni.

Modulo 1 - 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 di istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fis, funzioni strumentali, compiti ata, ore sostituzioni docenti assenti) e in risorse variabili, non aventi caratteristica di certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti) e compensi finanziati UE per la quota parte da destinare al personale docente e ata.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

La dotazione ordinaria di istituto a.s. 2023/24, note MIM n. 25954 del 29/09/2023.

MOF 2022/23	Lordo dip.	Lordo Stato
FIS	65.288,77	86.638,20
Funzioni strumentali	5.228,87	6.938,71
Incarichi specifici personale ATA	3.520,96	4.672,31
Valorizzazione merito docenti	13.714,36	18.198,96
Ore eccedenti per la sostituzione docenti assenti	3.629,42	4.816,24
PCTO	7.928,28	10.520,83
Area a rischio art.2 c. ccnl 2014	1.808,49	2.399,87
Totale	103.554,93	137.417,40

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse previste in questa sezione sono così analiticamente descritte:

Descrizione	Lordo dip.	Lordo Stato
Economie FIS	3.891,44	5.163,94
Economie PCTO	26.257,82	34.844,13
Piano scuola 4.0 Azione 1 M4C1I3.2.2-2022-961-P-16491	110.035,22	146.016,74
Piano scuola 4.0 Azione 2 M4C1I3.2.2-2022-962-P-18899	124.072,52	164.644,23
PNRR 1.4 Dispersione M4C1I1.4-2022-981-P-17313	251.230,10	333.382,34
PNRR DM 63/2023 Attività di orientamento	39.010,62	51.767,09
Animatori digitali M4C1I3.2.2-2022-941-P-10044	1.507,16	2.000,00
A Scuola di teatro - DGR Puglia 1839/2023	15.071,59	20.000,00
Totale	571.076,47	757.818,47

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Il totale delle risorse sottoposto a certificazione è il seguente:

Descrizione	Lordo dip.	Lordo Stato
Sezione I - Risorse fisse	103.554,93	137.417,40
Sezione II - Risorse variabili	571.076,47	757.818,47
Totale	674.631,40	895.235,87

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 Modulo 1 da sottoporre alla contrattazione integrativa di istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fis, funzioni strumentali, compiti ata, ore sostituzioni docenti assenti) e in risorse variabili, non aventi caratteristica di certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti) e compensi finanziati UE per la quota parte da destinare al personale docente e ata.

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione.

Descrizione	Lordo dip.	Lordo Stato
Quota indennità di direzione al dsga	6.050,00	8.028,35
Ore eccedenti	3.629,42	4.816,24
PCTO (non riservata al personale)	25.177,03	33.409,92
Piano scuola 4.0 Azione 1 M4C1I3.2.2-2022-961-P-16491	107.987,83	143.299,85
Piano scuola 4.0 Azione 2 M4C1I3.2.2-2022-962-P-18899	120.322,78	159.668,33
PNRR 1.4 Dispersione M4C1I1.4-2022-981-P-17313	14.530,60	19.282,10
A Scuola di teatro - DGR Puglia 1839/2023	9.073,95	12.041,13
Totale	286.771,61	380.545,92

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Personale docente	Lordo dip.	Lordo Stato
-------------------	------------	-------------

Attività funzionali all'insegnamento ricomprese in attività progettuali	13.359,50	17.728,06
Attività catering e banqueting (n.11 docenti x € 60,00/cad x 10 eventi)	6.600,00	8.758,20
1° coll. Ds con delega funzioni (a forfait)	6.125,00	8.127,87
2° coll. Ds (a forfait)	3.500,00	4.644,50
Responsabile di plesso (a forfait)	2.635,50	3.497,31
Coordinamento studenti/classi indirizzo IT (a forfait)	2.625,00	3.483,37
Supporto coord. studenti indirizzo Enogastronomia (a forfait)	1.137,50	1.509,46
Referente/coordinatore Percorsi di II Livello (a forfait)	1.137,50	1.509,46
Referente tutela e sicurezza luoghi di lavoro (a forfait)	875,00	1.161,13
Referente rapporti con enti (a forfait)	875,00	1.161,13
Referente BES (n.2 x 875,00 €/cad a forfait)	1.750,00	2.322,25
Tutor docenti neoassunti (n. 16 x € 262,50/cad a forfait)	4.200,00	5.573,40
Coordinatore di classe intermedie (n.27 x € 175,00/cad a forfait)	4.725,00	6.270,07
Coordinatore di classi 5° anno (n.6 x € 262,50/cad a forfait)	1.575,00	2.090,02
Referente/coordinatore classe VI Enotecnico (a forfait)	875,00	1.161,13
Sostituzione Ds ferie (a forfait)	921,20	1.222,43
Referente alla valutazione (a forfait)	875,00	1.161,13
Funzioni strumentali Art.33	5.228,87	6.938,71
PCTO	7.559,18	10.031,04
Area a rischio art.2 c. ccnl 2014	1.808,49	2.399,87
Piano scuola 4.0 Azione 1 M4C1I3.2.2-2022-961-P-16491	1.057,42	1.403,20
Piano scuola 4.0 Azione 2 M4C1I3.2.2-2022-962-P-18899	2.099,77	2.786,39
PNRR 1.4 Dispersione M4C1I1.4-2022-981-P-17313	205.457,68	272.642,34
Animatori digitali M4C1I3.2.2-2022-941-P-10044	1.507,16	2.000,00
A Scuola di teatro - DGR Puglia 1839/2023	4.200,65	5.574,26
PNRR DM 63/2023 - n. 1 docente orientatore	1.507,16	2.000,00
PNRR DM 63/2023 - n. 11 docenti tutor (€/cad 3.409,41)	37.503,46	49.767,09
Pratica sportiva	2.435,78	3.232,28
Totale	324.156,82	430.156,10

Personale ata	Lordo dip.	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive Art.88, c.2, lett.e)	23.053,37	30.591,82
Incarichi specifici Art.47	3.520,96	4.672,31
PCTO	1.449,89	1.924,00
Piano scuola 4.0 Azione 1 M4C1I3.2.2-2022-961-P-16491	989,98	1.313,70
Piano scuola 4.0 Azione 2 M4C1I3.2.2-2022-962-P-18899	1.649,96	2.189,50
PNRR 1.4 Dispersione M4C1I1.4-2022-981-P-17313	31.241,82	41.457,90
A Scuola di teatro - DGR Puglia 1839/2023	1.796,99	2.384,61
Totale	63.702,97	84.533,84

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 sottoposto a certificazione

Il totale delle risorse è determinato dalla somma delle risorse relative alle sezioni precedenti:

Descrizione	Lordo dip.	Lordo Stato
Totale Sezione I	286.771,61	380.545,92

Totale Sezione II	387.859,79	514.689,94
Totale Sezione III	0,00	0,00
Totale	674.631,40	895.235,86

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-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione si attesta che:

le risorse stabili per un importo di € 102.348,21, giusta comunicazioni MIUR n. 46445 del 04/10/2022 e le risorse variabili per un importo di € 52.305,11, economie anno precedente, sono state assegnati nel rispetto dei limiti stanziati (lordo dipendente);

l'attribuzione dei compensi stabiliti nel Contratto Integrativo di Istituto ha tenuto conto del PTOF.

Modulo 3 - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

Confronto costituzione Fondo Anno Precedente	Lordo Stato 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
Compensi fissi – Modulo 1, Sez.I	205.224,94	895.235,87	690.010,93
Compensi variabili – Modulo 1, Sez.II	69.408,88	757.818,47	688.409,59
Totale	274.633,82	1.653.054,34	1.378.420,52

Confronto poste di destinazione Anno Precedente	Lordo Stato 2022/2023	Lordo Stato 2023/2024	Differenza
Compensi fissi – Modulo 1, Sez.I	205.224,94	895.235,87	690.010,93
Compensi variabili – Modulo 1, Sez.II	69.408,88	757.818,47	688.409,59
Totale	274.633,82	1.653.054,34	1.378.420,52

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 3 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 al D.l. 129/2018, identificabili negli aggregati delle entrate del Programma Annuale;

gestione tramite sistema NoiPa, gestito secondo i piani gestionali strutturati.

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'a.s. 2022/23. Nella prima colonna i dati si riferiscono alla relazione tecnico-finanziaria della contrattazione anno precedente. Nella seconda colonna si riportano i dati dei compensi effettivamente sostenuti nell'a.s. 2022/23.

Consuntivo fondo con l'anno precedente

Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2022/23	Costi sostenuti lordo Stato 2022/23	Differenza
Sezione I Mod.2	50.531,64	22.429,99	28.101,65
Sezione II Mod.2	154.693,31	142.787,19	11.906,12
Totali	205.224,95	165.217,18	40.007,77

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’a.s. 2023/24 risulta coperto con fondi ordinari allocati in bilancio e nel sistema gestionale NoiPA. L’importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo i principi delle norme contrattuali del Comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. I compensi accessori saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Il Direttore Sga