



1° C.P.I.A. BARI

Largo Urbano II – BARI – 1° piano
Tel/Fax 080 9184970 - 71

Codice Meccanografico BAMB29700R - Codice Fiscale 93450060723 - codice univoco UFKQ4P
mail: BAMB29700R@ISTRUZIONE.IT - Pec: BAMB29700R@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.cpia1bari.edu.it

1 C.P.I.A. BARI - -BARI
Prot. 0005600 del 01/12/2022
VI-3 (Uscita)

Al Dirigente Scolastico

Sede

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2022/2023 di cui alla pre-intesa del 29/11/2022.

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.lgs.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 2021/2022.

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 resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Visto il CCNL – Istruzione e Ricerca - 2016/18;

Visto l'art. 7 del CCNL Istruzione e Ricerca - 2016/18;

Vista la Legge di “riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione” n. 107 del 13 luglio 2015;

Visto il CCNL del Comparto Istruzione e Ricerca per il triennio 2016-2018 sottoscritto il 19/04/2018;

Vista l'Intesa con le OO.SS. sottoscritta il 03 ottobre 2022;

Visto il PTOF;

Visto il piano delle attività provvisorio del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal DS con provvedimento prot. n. 5263 /VII del 09/11/2022;

Considerato che la spesa prevista nel contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 e dall'intesa con le organizzazioni Sindacali di comparto sottoscritta il 22 settembre 2021, al momento non disponibili a SICOGÉ.

Preso atto che l'intesa con le organizzazioni Sindacali di comparto sottoscritta il 03 ottobre 2022 ha rimodulato i parametri per calcolare le risorse del MOF (Fondo di Istituto, Funzioni Strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti, Fondo Valorizzazione personale scolastico, ecc) a.s. 2022/2023.

Tenuto conto che in data 13/09/2022 presso questa Istituzione Scolastica sono state avviate le relazioni sindacali con le R.S.U. d'istituto; successivamente si è proceduto alla sottoscrizione in pari data della parte giuridica ed economica della pre-intesa il 29/11/2022.

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 d'Istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, Fondo Valorizzazione personale scolastico, 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 d'Istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi), in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020 e compensi per progetti relativi alle aree a rischio, 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. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 03/10/2022) PARAMETRI		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
punti di erogazione	9 X 2.552,04	22.968,36	17.308,49
personale organico di diritto a.s. 2022/23 (60 docenti e 18 ata)	78 X 318,60	24.850,80	18.727,05
TOTALE		47.819,16	36.035,54
FONDO VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO (L. 160 del 27.12.2019, art. 1 comma 249)		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
		€ 11.175,73	€ 8.421,80
TOTALE		58.994,89	44.457,34
FUNZIONI STRUMENTALI 2022/2023 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 03/10/2022) PARAMETRI		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
quota base	1 X 1.429,81	1.429,81	1.077,48
Complessità	9 X 607,84	5.470,56	4.122,50

personale docente Organico di diritto a.s. 2022/23 (15 primaria + 45 scuola sec.I°)	60 X 35,85	2.151,00	1.620,95
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		9.051,37	6.820,93
INCARICHI SPECIFICI ATA 2022/2023 - ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 03/10/2022) PARAMETRI		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
quota unica a calcolo (Personale ATA Organico di diritto n. 17 (7 ass. amm.vi e 10 collaboratori scolastici))	17 X 150,70	2.561,90	1.930,60
TOTALE		2.561,90	1.930,60
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI 2022/2023 - ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 03/10/2022) PARAMETRI		LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Organico di diritto quota docenti Primaria (15 primaria)	15 X 26,89	403,35	303,96
Organico di diritto quota docenti Secondaria di I° grado (45 scuola sec.I°)	45 X 46,81	2.106,45	1.587,38
TOTALE		2.509,80	1.891,34
TOTALE RISORSE FISSE 2022/2023			
<ul style="list-style-type: none"> - Mail MI Prot. 46445 del 04/10/2022 avente ad oggetto "A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023." - comunicazione MIUR "Criteri per la ripartizione, per a.s. 2022/2023, delle risorse finanziarie confluite nel Fondo per il miglioramento offerta formativa" - file excel; 		73.117,96	55.100,21

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2021/2022		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	11.256,26	14.937,06
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE	0,00	0,00
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	14.763,48	19.591,14
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	51,52	68,37
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	16.300,11	21.630,27
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo	2.036,09	2.701,89

immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.230,02	2.959,24
TOTALE	46.637,48	61.887,97

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
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sezione I	55.100,21	73.117,96
Totale Risorse variabili sezione II	46.637,48	61.887,97
TOTALE	101.737,69	135.005,93

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 d'Istituto, funzioni strumentali, incarichi ATA, Fondo Valorizzazione personale scolastico, 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 d'Istituto, funzioni strumentali, incarichi ATA, ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi), in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020 e compensi per progetti relativi alle aree a rischio, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata (accantonamento)	2.000,00	2.654,00
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00	0,00
Quota Compiti ATA non utilizzata	0,00	0,00

Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.090,00	4.100,43
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti (2014/15-2015/16 – 2016/17 – 2017/2018 – 2018/2019 – 2019/2020 – 2020/2021-2021/2022)	16.300,11	21.630,27
TOTALE	21.390,11	28.384,70

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

I finanziamenti specifici verranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed Ata indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Per i compensi l'importo orario lordo dipendente da corrispondere è stabilito direttamente dal CCNL 2006/2009 nei termini seguenti:

Attività	Compenso orario lordo dipendente
Ore aggiuntive d'insegnamento	35,00
Ore aggiuntive non d'insegnamento	17,50
Ore aggiuntive DSGA	18,50
Ore aggiuntive Assistenti Amministrativi	14,50
Ore aggiuntive Collaboratori Scolastici	12,50

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE	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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	1.575,00	2.090,03
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti a n. 02 collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.300,00	8.360,10
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00

Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	25.025,00	33.208,18
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	9.000,00	11.943,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.266,11	5.661,13
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) COLL + PROG	0,00	0,00
TOTALE	46.166,11	61.262,44
PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.712,50	23.504,49
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di Direzione al sostituto del DSGA a.s. 2013/14 – art. 56 CCNL del 29/11/2007 – 30gg (art. 88, comma 2, lettera i)	0,00	0,00
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)	1.882,00	2.497,41
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	19.594,50	26.001,90
TOTALE	65.760,61	87.264,34

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Totale sezione I	21.390,11	28.384,70
Totale sezione II	65.760,61	87.264,34
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	87.150,72	115.649,04

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) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 115.649,04, entro il predetto limite delle risorse finanziarie assegnate come da seguenti comunicazioni:
 - mail MI Prot. 46445 del 04/10/2022 avente ad oggetto "A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 – periodo gennaio-agosto 2023."
 - comunicazione MIUR "Criteri per la ripartizione, per a.s. 2022/2023, delle risorse finanziarie confluite nel Fondo per il miglioramento offerta formativa" - file excel;

vi sono le economie consultabili dal piano di riparto sul portale NOIPA e assegnate entro il predetto limite;

- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel PTOF;

i compensi per le attività e gli incarichi relativi all'anno scolastico 2022/23 finalizzati all'attuazione del PTOF, saranno assegnati nel pieno rispetto dei criteri stabiliti, ai sensi dell'art. 6 del CCNL vigente, dalla contrattazione di Istituto.

Si dichiara che questa Istituzione promuove ed attua iniziative atte a:

- favorire il miglioramento delle prestazioni individuali coinvolgendo i docenti, gli alunni e il personale interno con l'intento di rafforzare la motivazione e il senso di appartenenza al fine di migliorare anche i servizi offerti;
- migliorare l'immagine della scuola nei confronti dei soggetti esterni;
- promuovere la qualità dei soggetti formativi e l'innovazione nei processi di apprendimento.

Inoltre, si attesta che le attività incentivabili saranno liquidate previa analisi, verifica e controllo degli obiettivi raggiunti.

- 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 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 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 1	74.099,15	73.117,96	- 981,19
Compensi variabili sezione II MOD. 1	78.748,63	87.264,34	+ 8.515,71
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
TOTALI	152.847,78	160.382,30	+ 7.534,52

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Lordo Stato 2022/2023	Differenza
Destinazioni sezione I MOD. 2	25.790,54	28.384,70	+ 2.405,84
Destinazioni sezione II MOD. 2	104.707,83	87.264,34	- 17.443,49
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	0,00
TOTALI	130.498,37	115.649,04	- 14.849,33

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

Le somme del Fondo d'Istituto, delle Funzioni Strumentali, degli Incarichi Specifici e delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, vengono gestiti tramite il sistema NoiPA (c.d. "Cedolino unico"), pertanto gli importi delle somme in conto competenza sono contabilizzate direttamente dal MIUR sulla piattaforma informatica SICOGE e pertanto il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione delle destinazioni quantificate nell'articolazione riportata al precedente Modulo II, i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione 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 così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione secondaria di 1° (scuole medie)	2155	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi Specifici
	2155	06	A007/02	Ore eccedenti

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. 2021/2022). 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 2021/2022.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/2022	Costi sostenuti al lordo Stato 2021/2022	Differenza
Compensi sezione I MOD. 2 2021/2022	25.790,56	4.100,43	21.690,13
Compensi sezione II MOD. 2 2021/2022	104.707,83	92.185,95	12.521,88
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 2	0,00	0,00	0,00
TOTALI	130.498,39	96.286,38	34.212,01

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'anno scolastico 2022/2023 risulta coperto esclusivamente con i fondi presenti nel 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 assegnazione di tutte le

risorse da parte del MIUR-MEF e verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Bari, 01/12/2022

Il D.s.g.a.

Marta Bartoli