ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA

Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO
ANNO SCOLASTICO 2022/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art.40 del D.Lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione 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 dell'art.40 del d.L.gs. n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria opportunamente modificato;

VISTO l'art.6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;

VISTO il Contratto integrativo di istituto siglato in data **20/03/2023** concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

CONSIDERATO che la suddetta somma trova allocazione negli stanziamenti del Programma annuale per l'**Esercizio Finanziario 2023 – giusta nota MI 46445 del 04/10/2022;**

DICHIARA CHE

MODULO 1 La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo Ammontano complessivamente a:

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA

Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

	Risorse anno scolastico 2022/2023		
	Comunicazione Nota MI LORDO DIPENDENTE	**Comunicazione Nota MI LORDO STATO**	**Comunicazione Nota MI LORDO DIPENDENTE + IRAP**
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 48.753,01	€ 64.695,24	€ 52.897,02
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.993,57	€ 6.626,47	€ 5.418,02
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.952,68	€ 3.918,21	€ 3.203,66
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.856,26	€ 2.463,26	€ 2.014,04
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 97,82	€ 129,81	€ 106,13
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a Valorizzazione del personale scolastico, art.88 CCNL 29/11/2007	€ 15.546,71	€ 20.630,48	€ 16.868,18
Remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007	€ 3.494,44	€ 4.637,12	€ 3.791,47
TOTALE	**€ 77.694,49**	**€ 103.100,59**	**€ 84.298,52**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA
Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

Sezione II - Risorse variabili

Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istruzione scolastica)			
Risorse progetti aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)			
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Fondazione Cassa Risparmio etc.			
Finanziamento compensi personale progetti comunitari			
Economie pregresse: Fondo dell'Istituzione Scolastica: 1.710,17 Ore Eccedenti Personale Docente 285,77 Attività Complementari di Educazione Fisica 4,88	€ 2.000,82	€ 2.655,09	€ 2.170,89

Sezione III (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023		
	Comunicazione Nota MI LORDO DIPENDENTE	**Comunicazione Nota MI LORDO STATO**	**Comunicazione Nota MI LORDO DIPENDENTE +**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA
Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massala.gov.it mail: naic8fe00q@Istruzione.it

			IRAP
Totale Risorse fisse Comunicazione nota MI prot. 46445 del 04/10/2022	€ 77.694,49	€ 103.100,59	€ 84.298,52
Totale Risorse variabili Economie pregresse:	€ 2.000,82	€ 2.655,09	€ 2.170,89
TOTALE SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	**€ 79.695,31**	**€ 105.755,68**	**€ 86.469,41**

	Comunicazione Nota MI LORDO DIPENDENTE	Economie	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE + IRAP
Fondo d'istituto	€ 48.753,01	€ 1.710,17	€ 50.463,18	€ 66.964,64	€ 54.752,55
Funzioni strumentali al POF	€ 4.993,57	€ 0,00	€ 4.993,57	€ 6.626,47	€ 5.418,02
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.952,68	€ 0,00	€ 2.952,68	€ 3.918,21	€ 3.203,66
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.856,26	€ 4,88	€ 1.861,14	€ 2.469,73	€ 2.019,34
Progetti relativi alle aree a rischio	€ 97,82	€ 0,00	€ 97,82	€ 129,81	€ 106,13
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a Valorizzazione del personale scolastico, art.88 CCNL	€ 15.546,71	€ 0,00	€ 15.546,71	€ 20.630,48	€ 16.868,18

29/11/2007					
Remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007	€ 3.494,44	€ 285,77	€ 3.494,44	€ 4.637,12	€ 3.791,47
TOTALE	**€ 77.694,49**	**€ 2.000,82**	**€ 79.695,31**	**€ 105.755,68**	**€ 86.469,41**

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

MODULO 2 Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente

	DOCENTI		
	RISORSE LORDO DIPENDENTE	**RISORSE LORDO STATO**	**RISORSE LORDO DIPENDENTE + IRAP**

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA
Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

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	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) + comprensivo di valorizzazione	€ 12.437,28	€ 16.504,27	€ 13.494,45
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 22.038,57	€ 29.245,18	€ 23.911,85
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.900,00	€ 6.502,30	€ 5.316,50
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	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 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) + comprensive delle ore eccedenti	€ 3.494,44	€ 4.637,12	€ 3.791,47
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.993,57	€ 6.626,47	€ 5.418,02
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.856,26	€ 2.463,26	€ 2.014,04
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 97,82	€ 129,81	€ 106,13
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA
Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

TOTALE COMPLESSIVO	**€ 49.817,94**	**€ 66.108,41**	**€ 54.150,28**

Relativamente al personale ATA

	ATA		
	RISORSE LORDO DIPENDENTE	**RISORSE LORDO STATO**	**RISORSE LORDO DIPENDENTE + IRAP**
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) (FIS ATA+SOST. COLL. ASSENTI)	€ 16.319,48	€ 21.655,95	€ 17.706,64
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) comprensivo della quota di valorizzazione	€ 3.109,32	€ 4.126,07	€ 3.373,61
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 1.077,30	€ 1.429,58	€ 1.168,87
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.610,00	€ 7.444,47	€ 6.086,85
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	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 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)	€ 2.952,68	€ 3.918,21	€ 3.203,66
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	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

TOTALE COMPLESSIVO	**€ 29.068,78**	**€ 38.574,27**	**€ 31.539,63**

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Le delegazioni trattanti hanno ritenuto di accantonare un fondo da utilizzare per arrotondamenti e integrazioni degli incarichi previsti.
Tale fondo così suddiviso ammonta a:

FONDO DI RISERVA FIS	808,48
	808,48

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo (FIS) per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

	lordo dipendente	lordo stato
PERSONALE DOCENTE	49.817,94	66.108,41
PERSONALE A.T.A.	29.068,78	38.574,27
TOTALE COMPLESSIVO	**78.886,72**	**104.682,68**
DESTINAZIONE DA ALLOCARE	808,48	1.072,85
TOTALE A PAREGGIO	**79.695,20**	**105.755,53**

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Sono stati rispettati tutti i vincoli di carattere generale relativi alla copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo.

MODULO 3 Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

	ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Fondo dell'Istituzione Scolastica	**46.172,25**	61.270,58	**45.110,51**	59.861,65
Fondo dell'Istituzione Scolastica accantonamento Ore di Sostituzione Pers. ATA	**3.642,50**	4.833,60	**3.642,50**	4.833,60
Funzioni Strumentali	**5.036,79**	6.683,82	**4.993,57**	6.626,47
Incarichi Specifici	**3.293,15**	4.370,01	**2.952,68**	3.918,21
Ore Eccedenti Personale Docente	**3.583,88**	4.755,81	**3.494,44**	4.637,12
Attività Complementari di Educazione Fisica	**1.920,72**	2.083,98	**1.856,26**	2.463,26
Aree a rischio	**154,27**	167,38	**97,82**	129,81
Valorizzazione	**16.056,22**	21.306,60	**15.546,71**	20.630,48

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 2MASSAIA
Corso Umberto I, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Fax 081276440
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q
Sito: www.ic2massaia.gov.it mail: naic8fe00q@istruzione.it

MODULO 4 Compatibilità economico-finanziaria e mobilità 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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie; il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.
Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato con le RSU.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente l'**economia contrattuale è stata destinata** ad incremento del fondo dell'anno successivo.

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nel programma annuale e la gestione di detti fondi sarà operata direttamente al MEF tramite l'applicativo "cedolino unico".

La presente relazione a corredo della bozza di contratto integrativo viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

San Giorgio a Cremano, 30 marzo 2023

IL DIRETTORE S.G.A
dott.ssa Federica Maione