



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"Severino Fabriani"
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S.Vito
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S.Vito
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369
E-mail: moic81800t@istruzione.it PEC: moic81800t@pec.istruzione.it sito web: www.icfabriani.edu.it

ANNO SCOLASTICO 2022/2023

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO
INTEGRATIVO DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO "S. FABRIANI" DI SPILAMBERTO
(AI SENSI DELL'ARTICOLO 40, COMMA 3-SEXIES, DECRETO LEGISLATIVO N. 165 DEL 2001, SOSTITUITO DALL' ART. 54
COMMA 1 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 150 DEL 27/10/2009)**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- PREMESSO** che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data **10/05/2023**;
- VISTA** la comunicazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito pubblicata sul sito del Ministero "Ripartizione del MOF – anno scolastico 2022/2023 delle Istituzioni Scolastiche";
- VISTA** la comunicazione Ministero dell'Istruzione prot. n. 46445 del 04/10/2022 "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 – paragrafo "**CEDOLINO UNICO A.S. 2022/2023**" **A) Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa**";
- CONSIDERATO** che resta ferma la possibilità per la singola istituzione scolastica di definire con la contrattazione integrativa di istituto le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate negli anni precedenti, anche per le finalità diverse da quelle originarie. Ne consegue che se risultano economie provenienti dagli anni precedenti le medesime andranno ad incrementare il budget per la contrattazione dell'a.s. 2022/2023, senza il vincolo originario di destinazione, tenuto conto delle specifiche esigenze dell'istituzione scolastica;
- VISTA** la comunicazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 56427 del 14/12/2022 E.F. 2022 – oneri relativi all'indennità di sostituzione del DSGA – anno scolastico 2021/2022 – assegnazione risorse finanziarie;
- VISTO** il piano di riparto presente nel SIRGS – sottosistema Spese Web Cedolino Unico "Dettaglio avanzo fondi M.O.F." ;
- VISTA** l'intesa del 03/10/2022 stipulata tra il Ministero e OO.SS "Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del comparto istruzione e ricerca – sezione istituzioni scolastiche ed educative";
- VISTO** il CCNL del comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 e per la parte economica il triennio 2019/2022;
- VISTA** la Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001)";
- VISTO** il CCNL 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 n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011;

- VISTO** il CCNL del 23/1/2009 biennio economico 2008-2009, le successive integrazioni stipendiali “indennità di vacanza contrattuale” e le sequenze contrattuali del 8/4/2008 e sequenza ATA del 25/7/2008;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 150 del 27/10/2009 in attuazione delle Legge delega n. 15 del 4/03/2009;
- VISTO** l’art. 7 comma 8 del CCNL comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018 “Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri sono effettuati dall’organo di controllo competente ai sensi dell’art. 40 bis, comma 1, del d. lgs. 165/2001. A tal fine, l’ipotesi di contratto collettivo integrativo definita dalle parti, corredata dalla relazione illustrativa e da quella tecnica, è inviata a tale organo entro dieci giorni dalla sottoscrizione. In caso di rilievi da parte del predetto organo, la trattativa deve essere ripresa entro cinque giorni. Trascorsi quindici giorni senza rilievi, l’organo competente dell’amministrazione può autorizzare il presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del contratto” e **VISTA** la nota MIUR del 30/09/2010 “obbligo di trasmissione all’ARAN e al CNEL delle contrattazioni collettive integrative” ai sensi dell’art. 40-bis, comma 5 del D.lgs n. 165/2001;
- VISTO** l’art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere 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 Presidenza Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica - n. 7 del 13/05/2010 “Contrattazione integrativa, indirizzi applicativi del decreto legislativo 27/10/2009 n. 150 della Presidenza del Consiglio dei Ministri della Funzione Pubblica”;
- **VISTO** l’art. 39, comma 3[^]-ter della Legge 27/12/1997 n. 449 in combinazione con il D.Lgs. 3/2/1993 n. 29 e per ultimo con il D.Lgs. 30/3/2001, n. 165, art. 48 comma 6, stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi anche di secondo livello, cioè quelli sottoscritti in sede locale, sia centrale che territoriale, che di Scuola;
- CONSIDERATO** che la scrivente ha trasmesso al Dirigente Scolastico le proposte: “Piano annuale delle attività del Personale A.T.A.” a.s. 2022/2023”, personale collaboratore scolastico e personale amministrativo: adottati rispettivamente in data 20/09/2022 e 22/09/2022 dal Dirigente Scolastico;
- VISTO** il documento contenente il Piano Triennale dell’Offerta Formativa per gli anni scolastici 2022/23, 2023/24 e 2024/25 presentato dal Dirigente Scolastico e approvato dal Consiglio di Istituto in data 10/05/2022;
- VISTE** le delibere del Collegio Docenti di elaborazione del Piano Triennale dell’Offerta Formativa 2022/2025 e l’aggiornamento dei progetti per ambito disciplinare a.s. 2022/2023.
- VISTI** i progetti POF a.s. 2022/2023 approvati dal Consiglio di Istituto in data 27/10/2022;
- VISTI** i parametri per la costituzione del FIS a.s. 2022/2023 da cui si ricavano i dati dell’organico di diritto del Personale Docente + A.T.A. dell’Istituto Comprensivo “S. Fabriani” di Spilamberto e di seguito elencati: n. 5 punti di erogazione, n. 106 Docenti in organico di diritto, n. 24 personale ATA + n. 1 DSGA in organico di diritto = n. 131 totali;
- CONSIDERATO** che le spese imputate rientreranno negli stanziamenti disposti dal MIM mediante caricamento su sistema SICOGE a favore di questa Istituzione Scolastica e in quanto assegnazione “Virtuale – Cedolino Unico” retribuite su indicazioni della scuola direttamente dalla Direzione Territoriale dell’Economia e delle Finanze di Modena;
- CONSIDERATI** gli stanziamenti per spese di personale docente ed ATA previsti nel Programma Annuale dell’ E.F. 2022 e dell’ E.F. 2023 – a.s. 2022/2023, fondi di Enti Pubblici, Privati e Ministero dell’Istruzione e del Merito;

- VISTO** che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi regolarmente programmate e impegnate, salvo dovere procedere alla revisione/inserimento/cancellazione degli impegni nel caso emergessero esigenze imprevedute ed imprevedibili;
- CONSIDERATO** che sono state rispettate le procedure previste dal CCNL comparto istruzione e ricerca del 19/04/2018 e per le parti non disapplicate quelle previste dal CCNL 29/11/2007;
- CONSIDERATO** che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;
- VISTO** lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;
- VISTI** gli incontri tra il Dirigente Scolastico, le R.S.U. e le OO.SS dell'a.s. 2022/2023.

Ciò premesso e tenuto presente che la circolare n. 25 del MEF del 19/07/2012 "Schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001) ricorda che gli schemi di relazione debbono essere considerati perfettibili ed aggiornabili in relazione all'evoluzione delle disposizioni legislative contrattuali di primo livello oltre che aggiornabili alla luce delle esperienze applicative che ne deriveranno, anche mediante note allegate esplicative o di approfondimento su singoli aspetti applicativi, in merito al contratto integrativo dell'a.s. 2022/2023 di questa Scuola

ESPONE QUANTO SEGUE

La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli:

- Modulo I: La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
- Modulo II: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
- Modulo III: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente
- Modulo IV: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il Budget Finanziario, a copertura delle attività retribuite con il Fondo dell'Istituzione Scolastica (M.O.F.), è stato determinato sulla base dei parametri stabiliti dall'Intesa MIUR – OO.SS del 03/10/2022, e dalle comunicazioni del Ministero dell'Istruzione e del Merito, per un importo complessivo M.O.F. pari a **€ 97.366,54** lordo stato (€ 73.373,45 lordo dipendente) nonché delle economie M.O.F. pari ad **€ 15.441,03** lordo stato (€ 11.636,05 lordo dipendente) + integrazioni note MIM del mese di dicembre 2022 pari ad **€ 426,98** lordo stato (€ 321,76 lordo dipendente) = **TOTALE M.O.F. € 113.234,55** lordo stato (€ 85.331,26 lordo dipendente).

La quota sopra indicata è comprensiva delle ore eccedenti sostituzione docenti assenti e dell'indennità di direzione al DSGA titolare, quota variabile dello stipendio contrattuale, calcolata in base alla complessità dell'istituto.

III.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di cinque sezioni che riepilogano la costituzione delle risorse a disposizione per incentivare le attività aggiuntive del personale docente e ATA dell'istituto per l'anno scolastico 2022/2023 che ammontano a:

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In questa sezione vengono presentate alla certificazione le risorse MOF, riferite ad un preciso momento contrattuale (Intesa del 03 ottobre 2022) definito usualmente in sede di Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro:

- **Risorse storiche consolidate**

Negativo

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL comparto scuola**

Parametri considerati per il calcolo del FIS per l'a.s. 2022/2023

Istituto Comprensivo	Organico di diritto
	Intesa MIUR/OO.SS.
Sedi di erogazione del servizio	5
TOTALE sedi =>	5
Docenti scuola infanzia e scuola primaria	80
Docenti scuola secondaria di I° grado	26
Personale A.T.A. (compreso DSGA)	25
TOTALE personale organico diritto =>	131

Fondi F.I.S. a.s. 2022-2023	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
- Sedi di erogazione del servizio	- Sedi di erogazione del servizio N. 5 X € 2.552,04 L.S.	€ 12.760,20	€ 9.615,83
- Addetti in organico di diritto	- Addetti in organico di diritto N. 131 X € 318,60 L.S.	€ 41.736,60	€ 31.451,85
	TOTALE =>	€ 54.496,80	€ 41.067,68

Dal totale FIS lordo stato pari ad € 54.496,80 (€ 41.067,68 lordo dipendente) sopra determinato va detratta la quota per l'indennità di Direzione al DSGA titolare a.s. 2022/2023.

Tale importo ammonta ad € 6.210,36 lordo stato = € 4.680,00 lordo dipendente ed è così determinato:

Indennità di Direzione al DSGA Titolare

Indennità Direzione DSGA	Valori annui lordi	n.	TOTALE lordo dipendente	
c) istituti verticalizzati ed istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo grado aggregati ed istituti tecnici, professionali e d'arte con laboratori e/o reparti di lavorazione	€ 750,00	1	€ 750,00	spettante in misura unica, indipendentemente dall'esistenza di più situazioni di cui alla lettera c)
e) Complessità organizzativa	€ 30,00	131	€ 3.930,00	valore unitario da moltiplicare per il numero del personale docente e ATA in organico di diritto
	TOTALE	Lordo DIPENDENTE	€ 4.680,00	
	TOTALE	Lordo STATO	€ 6.210,36	

La quota F.I.S. disponibile per la contrattazione, detratta la quota per l'indennità di direzione, risulta pertanto essere pari a:

- € 48.286,44 lordo stato (€ 36.387,68 lordo dipendente) che in sede di contrattazione integrativa di istituto è stata ripartita in misura percentuale tra il personale docente ed ATA, pari all' 79% per il personale docente e al 21% al personale ATA;
- A monte della quota F.I.S. sopra indicata è stata inoltre accantonata la quota forfait destinata a retribuire n. 2 docenti collaboratori del Dirigente Scolastico per un importo complessivo lordo stato pari ad € 3.715,60 (€ 2.800,00 lordo dipendente) e la quota forfait destinata all'assistente amministrativa per la sostituzione della DSGA per un importo complessivo lordo stato pari ad € 424,64 (320,00 lordo dipendente).

Pertanto la quota F.I.S. disponibile per la contrattazione, detratta la quota per l'indennità di direzione al DSGA titolare, l'indennità di direzione forfait spettante all'assistente amministrativa per la sostituzione della DSGA e il compenso forfait per n. 2 docenti collaboratori, risulta pertanto essere pari a:

FONDI F.I.S.	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 44.146,20	€ 34.875,50	€ 9.270,70
LORDO DIPENDENTE	€ 33.267,68	€ 26.281,47	€ 6.986,21

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Altre assegnazioni comprese nell'intesa MI/OO.SS

FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Quota base	N. 1 X € 1.429,81	€ 1.429,81	€ 1.077,48
Complessità I.C.	N. 1 X € 607,84	€ 607,84	€ 458,06
Docenti in Organico di Diritto	N. 106 X € 35,85	€ 3.800,10	€ 2.863,68
TOTALE =>		€ 5.837,75	€ 4.399,22

INCARICHI SPECIFICI ATA	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Complessità ATA in organico di diritto escluso DSGA	N. 24 X € 150,70	€ 3.616,80	€ 2.725,55
TOTALE =>		€ 3.616,80	€ 2.725,55

ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Docenti infanzia e primaria organico di diritto	N. 80 X € 26,89	€ 2.151,20	€ 1.621,10
Docenti scuola secondaria di I° grado organico di diritto	N. 26 X € 46,81	€ 1.217,06	€ 917,15
TOTALE =>		€ 3.368,26	€ 2.538,25

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Numero di classi della scuola secondaria di I° grado	N. 15 X € 84,94	€ 1.274,10	€ 960,14
TOTALE =>		€ 1.274,10	€ 960,14

MISURE INCENTIVANTI PROGETTI AREE A RISCHIO	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Aree a rischio	Art. 2 c. 2 CCNL 7/8/14	€ 7.788,62	€ 5.869,34
TOTALE =>		€ 7.788,62	€ 5.869,34

Di cui:

	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
FONDI AREE A RISCHIO			
LORDO STATO	€ 7.788,62	€ 6.153,01	€ 1.635,61
LORDO DIPENDENTE	€ 5.869,34	€ 4.636,78	€ 1.232,56

VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 20.984,21	€ 15.813,27
TOTALE PERSONALE SCOLASTICO ==>	€ 20.984,21	€ 15.813,27

Di cui:

FONDI VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 20.984,21	€ 16.577,53	€ 4.406,68
LORDO DIPENDENTE	€ 15.813,27	€ 12.492,48	€ 3.320,79

III.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

In questa sezione vengono rappresentate, come da indicazione del M.E.F., le economie provenienti dalla gestione degli anni precedenti, rilevate a sistema SIDI – Applicazioni SPT – Consultazione PIANO DI RIPARTO, di seguito vengono elencate:

a) Economia dei Fondi F.I.S. Docenti ed ATA pari ad **€ 335,97** lordo stato (€ 253,18 lordo dipendente) e precisamente:

Di cui:

FONDI F.I.S. PERSONALE DOCENTE ED ATA	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 335,97	€ 265,42	€ 70,55
LORDO DIPENDENTE	€ 253,18	€ 200,01	€ 53,17

b) Economia dei Funzioni Strumentali docenti pari ad **€ 7,68** lordo stato (€ 5,79 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Funzioni Strumentali docenti	€ 7,68	€ 5,79
TOTALE FS DOCENTI ==>	€ 7,68	€ 5,79

c) Economia dei Fondi Incarichi Specifici personale ATA pari ad **€ 13,85** lordo stato (€ 10,44 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Incarichi specifici personale ATA	€ 13,85	€ 10,44
TOTALE IS ATA ==>	€ 13,85	€ 10,44

d) Economia ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti pari ad € 399,57 lordo stato (€ 301,11 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Ore eccedenti sostituzione docenti assenti	€ 399,57	€ 301,11
TOTALE ore eccedenti docenti ==>	€ 399,57	€ 301,11

e) Economia attività complementari di educazione fisica docenti pari ad € 1.274,40 lordo stato (€ 960,36 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Educazione fisica docenti sec. di I^ grado	€ 1.274,40	€ 960,36
TOTALE Ed. fisica docenti ==>	€ 1.274,40	€ 960,36

f) Economia misure incentivanti progetti aree a rischio pari ad € 13.409,56 lordo stato (€ 10.105,17 lordo dipendente) e precisamente:

Parte dell'economia dei fondi aree a rischio viene destinata ad incrementare la quota FIS docenti a.s. 2022/2023 e precisamente € 2.159,69 lordo stato (€ 1.627,50 lordo dipendente); la restante quota pari ad € 11.249,87 lordo stato (€ 8.477,67 lordo dipendente) viene suddivisa come sottoindicato:

		Quota docente 79%	Quota ATA 21%
FONDI AREE A RISCHIO	TOTALE		
LORDO STATO	€ 11.249,87	€ 8.887,40	€ 2.362,47
LORDO DIPENDENTE	€ 8.477,67	€ 6.697,36	€ 1.780,31

g) indennità di sostituzione del DSGA a.s. 2021/2022 nota MIM prot. n. 56427 del 14/12/2022 pari ad € 426,98 lordo stato (€ 321,76 lordo dipendente) e precisamente:

Di cui:

		Quota docente 79%	Quota ATA 21%
FONDI IND. SOST. DSGA 2021/2022	TOTALE		
LORDO STATO	€ 426,98	€ 337,31	€ 89,67
LORDO DIPENDENTE	€ 321,76	€ 254,19	€ 67,57

III.1.3 - Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

III.1.4 - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA	TOTALE FONDI Ministero Istruzione e del Merito è esclusa la quota ore eccedenti sostituzione docenti assenti	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FIS docenti	€ 34.875,50	€ 26.281,47
Docenti collaboratori del DS	€ 3.715,60	€ 2.800,00
Funzioni strumentali	€ 5.837,75	€ 4.399,22
Valorizzazione personale docente	€ 16.577,53	€ 12.492,48
Educazione fisica	€ 1.274,10	€ 960,14
Aree a rischio docenti	€ 6.153,01	€ 4.636,78
FIS ATA	€ 9.270,70	€ 6.986,21
Incarichi specifici ATA	€ 3.616,80	€ 2.725,55
Valorizzazione del personale ATA	€ 4.406,68	€ 3.320,79
Aree a rischio ATA	€ 1.635,61	€ 1.232,56
Indennità all'AA che sostituisce il DSGA	€ 424,64	€ 320,00
Indennità DSGA titolare quota complessità	€ 6.210,36	€ 4.680,00
TOTALE →	€ 93.998,28	€ 70.835,20

b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA	TOTALE FONDI Ministero Istruzione e del Merito è esclusa la quota ore eccedenti sostituzione docenti assenti	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Economie FIS docenti	€ 265,42	€ 200,01
Economie FIS ATA	€ 70,55	€ 53,17
Economie Funzioni Strumentali docenti	€ 7,68	€ 5,79
Economia Incarichi Specifici ATA	€ 13,85	€ 10,44
Educazione Fisica	€ 1.274,40	€ 960,36
Economie Aree a rischio destinate ad incrementare il FIS docenti	€ 2.159,69	€ 1.627,50
Economia Aree a rischio docenti	€ 8.887,40	€ 6.697,36
Economia Aree a rischio ATA	€ 2.362,47	€ 1.780,31
TOTALE →	€ 15.041,46	€ 11.334,94

TIPOLOGIA	TOTALE FONDI Ministero Istruzione e del Merito	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Nota MIM prot. n. 56427 del 14/12/2022 indennità di sostituzione DSGA a.s. 2021/2022 quota FIS docenti	€ 337,31	€ 254,19
Nota MIM prot. n. 56427 del 14/12/2022 indennità di sostituzione DSGA a.s. 2021/2022 quota FIS ATA	€ 89,67	€ 67,57
TOTALE →	€ 426,98	€ 321,76

RIEPILOGO FONDI M.O.F. DISPONIBILI PER L'A.S. 2022/2023 (esclusa quota ore eccedenti sostituzione docenti assenti)

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FONDI M.O.F. a.s. 2022/2023	€ 93.998,28	€ 70.835,20
ECONOMIA FONDI M.O.F. IND. SOSTITUZIONE DSGA A.S. 2021/2022	€ 15.041,46	€ 11.334,94
TOTALE →	€ 426,98	€ 321,76
	€ 109.466,72	€ 82.491,90

Tutti i fondi del Ministero dell'istruzione e del Merito sopraelencati rientrano negli stanziamenti previsti dal sistema SICOGE denominato "Cedolino Unico" e **non sono gestiti** nel bilancio della scuola.

c) Totale fondi sottoposti a certificazione (al lordo stato) escluse ore eccedenti sostituzione docenti assenti

Risorse Anno Scolastico 2022/2023	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIP.
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008 e CCNL 23/01/2009)	€ 54.496,80	€ 41.067,68
Fondi per la valorizzazione del personale	€ 20.984,21	€ 15.813,27
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007, Accordo Miur e OOSS del 18/11/2009)	€ 5.837,75	€ 4.399,22
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, Accordo Miur e OOSS del 18/11/2009)	€ 3.616,80	€ 2.725,55

Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.274,10	€ 960,14
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 7.788,62	€ 5.869,34
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007 -	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 93.998,28	€ 70.835,20
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) – comprensivo di ind. Sost. DSGA a.s. 2021/2022	€ 15.468,44	€ 11.656,70
TOTALE COMPLESSIVO	€ 109.466,72	€ 82.491,90

III.1.5 - Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

III.2 - Modulo II – 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, 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, ore eccedenti sostituzione docenti assenti per brevi periodi, educazione fisica, misure incentivanti aree a rischio, valorizzazione del personale e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti) .

III.2.1 - Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Disponibili sul sistema SICOGE – Cedolino Unico

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Ore eccedenti	€ 3.368,26	€ 2.538,25
Economie ore eccedenti	€ 399,57	€ 301,11
TOTALE DOCENTI	€ 3.767,83	€ 2.839,36

Disponibili nel Bilancio della scuola

Attività da retribuire, nell'a.s. 2022/2023, con fondi disponibili nel Bilancio della scuola alla data del presente contratto; l'utilizzo di tali fondi non è oggetto di negoziazione.

Gli accertamenti sono stati iscritti nel Programma Annuale dell'E.F. 2022 periodo settembre – dicembre 2022 e nel Programma Annuale dell'E.F. 2023 periodo gennaio – agosto 2023; per quanto riguarda i fondi a.s. 2022/2023 vengono inseriti gli importi dei progetti attivati alla data odierna. Eventuali modifiche, che dovessero verificarsi nel corso della gestione, saranno oggetto di variazioni al programma annuale dell'E.F. 2023 e sottoposte alla delibera di approvazione da parte dell'Organo Collegiale.

Si elencano gli importi assegnati alla data odierna e ipotizzabili di utilizzo esclusivo per il salario accessorio del personale Docente ed ATA.

ATTIVITA' / PROGETTO	IMPORTO PRESUNTO LORDO STATO + LORDO DIPENDENTE	DA UTILIZZARE PER RETRIBUIRE PERSONALE DOCENTE
A.3.10 Didattica – Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom D.M. n. 218/2022 - CUP N. J44D22004130006	€ 11.392,30 LS € 8.585,00 LD	PERSONALE DS, DOCENTE ED ATA – progetto PNRR “Scuola 4.0” Codice Identificativo Progetto N. M4C113.2-2022-961-P-18738
P.2.1 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Progetti di Qualificazione Scolastica	€ 1.672,02 LS € 1.260,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetto continuità rivolto agli alunni della scuola dell’infanzia
P.2.1 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Progetti di Qualificazione Scolastica	€ 2.229,36 LS € 1.680,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetto primi approcci in lingua inglese rivolto agli alunni della scuola dell’infanzia
P.2.1 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Progetti di Qualificazione Scolastica	€ 1.114,68 LS € 840,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetto recupero post screening rivolto agli alunni della scuola primaria
P.2.2 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Comprendere il disagio	€ 1.393,35 LS € 1.050,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetto a supporto alunni DSA e in disagio sociale
P.2.3 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Progetti a sostegno dei percorsi didattico formativi	€ 2.043,58 LS € 1.540,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetto recupero post screening rivolto agli alunni della scuola primaria
P.2.4 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” – Accoglienza, integrazione e alfabetizzazione alunni	€ 2.322,25 LS € 1.750,00 LD	PERSONALE DOCENTE – progetti recupero competenze di base scuola secondaria di primo grado
P.4.1 Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale	€ 250,00 LS € 188,40 LD	PERSONALE DOCENTE – tutoraggio ai docenti per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità
P.4.1 Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale	€ 358,66 LS € 330,56 LD	PERSONALE DOCENTE - corsi di formazione sulla sicurezza dei lavoratori rivolti al personale docente ed ATA

TOTALE LORDO STATO € 22.776,20 (€ 17.223,96 LORDO DIPENDENTE)

III.2.2 - Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

PERSONALE DOCENTE	Lordo Stato (Lordo Dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organiz. e didattica (art. 88, c. 2, lettera a) CCNL 29/11/07)	€ 20.658,94 (€ 15.568,15)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 33.556,51 (€ 25.287,50)
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.715,60 (€ 2.800,00)
Indennità di turno notturno, festivo e notturno -festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (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 (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00

Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.828,85 (€ 4.392,50)
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 2.548,50 (€ 1.920,50)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 15.040,41 (€ 11.334,14)
TOTALE lordo stato (escluse ore eccedenti sostituzione docenti assenti) (+€ 12,51 lordo dipendente quale FONDO RISERVA lordo stato € 16,58)	€ 81.348,81 (€ 61.302,79) +€ 16,58 FR (€ 12,51)= € 81.365,39 (€ 61.315,30)

PERSONALE ATA	Lordo Stato (Lordo Dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, c. 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.837,29 (€ 10.427,50)
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
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)	€ 424,64 (€ 320,00)
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 6.210,36 (€ 4.680,00)
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL/2007)	€ 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)	€ 3.616,74 (€ 2.725,50)
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 3.998,08 (€ 3.012,87)
TOTALE lordo stato (+€ 10,73 lordo dipendente quale FONDO RISERVA lordo stato € 14,22)	€ 28.087,11 (€ 21.165,87) +€ 14,22 FR (€ 10,73) = € 28.101,33 (€ 21.176,60)

III.2.3 - Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Negativo

III.2.4 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1

• Disponibili sul sistema SICOGE – Cedolino Unico

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Ore eccedenti	€ 3.368,26	€ 2.538,25
Economie ore eccedenti	€ 399,57	€ 301,11
TOTALE DOCENTI	€ 3.767,83	€ 2.839,36

Disponibili nel Bilancio della scuola

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondi nel bilancio della scuola	€ 22.776,20	€ 17.223,96
TOTALE	€ 22.776,20	€ 17.223,96

- Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Docenti	€ 81.365,39	€ 61.315,30
ATA	€ 28.101,33	€ 21.176,60
TOTALE	€ 109.466,72	€ 82.491,90

- Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3.

Negativo

- Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo).

		TOTALE LORDO STATO € 109.466,72
Totale Docenti: € 81.365,39	Totale ATA: € 28.101,33	
ESITI COMPLESSIVI		
Assegnazione complessivamente quantificata Lordo Stato	€ 109.466,72	
Utilizzazione delle risorse Lordo Stato	€ 109.435,92	Percentuale di utilizzo delle risorse 99,97%
Fondo di riserva Lordo Stato	€ 30,80	Percentuale 0,03%

III.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

III.2.6 - Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Tutte le attività aggiuntive da retribuire al Personale Docente ed ATA dovranno avere "lettera di incarico" sottoscritta dal Dirigente Scolastico e in nessun caso, gli incarichi assegnati per l'a.s. 2022/2023, potranno superare la disponibilità dell'Istituto al 31/08/2023.

SI ATTESTA

- a. il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b. il rispetto del principio di attribuzione selettiva dei compensi;
- c. sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Il contenuto del presente accordo è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

Gli importi che verranno liquidati sono comprensivi delle ritenute IRPEF, INPDAP 8,80% e Fondo Credito 0,35%, a carico del dipendente; mentre le ritenute INPDAP 24,20% e IRAP 8,50% sono a carico del datore di lavoro (per il personale supplente verrà versata la ritenuta INPS 1,61% a carico dello Stato).

III.3 - Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

Anno scolastico 2021/2022 (escluse ore eccedenti sostituzione docenti assenti)

Totale disponibile lordo stato	Totale effettivamente liquidato lordo stato
€ 120.377,34	€ 105.335,88

Anno Scolastico 2022/2023 (escluse ore eccedenti sostituzione docenti assenti)

Totale disponibile lordo stato	Totale impegnato presunto lordo stato
€ 109.466,72	€ 109.435,92

III.4 - Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

III.4.1 -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 programmatica della gestione.

Tipologia	Lordo Stato	
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici ATA, educazione fisica, aree a rischio, valorizzazione merito del personale (escluse ore eccedenti sost. docenti assenti)	€ 93.998,28	
Somme non utilizzate anni precedenti FIS +FS docenti + IS ATA + educazione fisica + aree a rischio (escluse ore eccedenti sost. docenti assenti) + compreso rimborso indennità DSGA a.s. 2021/2022	€ 15.468,44	
Totale	€ 109.466,72	
Totale disponibile lordo Stato	Totale impegnato lordo Stato	Disponibilità residua lordo Stato
€ 109.466,72	€ 109.435,92	€ 30,80

III.4.2 -Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Risultano le disponibilità sul Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2021/2022 a seguito stampa delle giacenze POS visibili al sistema SIRG- sottosistema spese WEB + nota MIM di rimborso indennità sostituto del DSGA a.s. 2021/2022; pertanto la verifica che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato ha dato esito positivo.

(escluse ore eccedenti)

Tipo di finanziamento	Totale economie lordo stato
Fondi MOF (FIS +FS + IS) + educazione fisica + aree a rischio accreditati sul POS	€ 15.041,46
Indennità al sostituto del DSGA a.s. 2019/2020 + a.s. 2020/2021	€ 426,98
TOTALE	€ 15.468,44

III.4.3 -Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

-Verificati gli stanziamenti determinati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e le economie del fondo dell'anno precedente come da note in premessa;

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

-Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti.

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del Contratto Collettivo Integrativo dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto per l'anno scolastico 2022/2023, siglata dalle parti in data **10/05/2023**.

Qualora si verificasse una diminuzione della disponibilità finanziaria accertata nella presente contrattazione di istituto, il Dirigente Scolastico, ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D.lgs. 165/2001, potrà disporre, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale necessaria a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria.

Il Direttore S. G. Amm.vi
Sara Serri