

LICEO GINNASIO STATALE
MARIOTTI
- 4 MAR 2023
3786
PROT.N.
TIT.



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI
pon
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

Perugia, 04/03/2023

Al Dirigente Scolastico

del Liceo Classico e Musicale statale "Mariotti"

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2022/23, sottoscritto in data 02/03/2023

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare i 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.lg.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 2022/2023, sottoscritta tra le parti il 02/03/2023.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, prevede che Il controllo sulla compatibilita' 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.

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, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, 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 istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2022/23) e da 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 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.



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità
(da nota Ministero Istruzione prot. 46445 del 04/10/2022)

FONDO ISTITUZIONE 2022/23 - ART. 85 CCNL 29/11/2007 Nota M.I. del 04/10/2022 pr. 46445		PARAMETRI	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
punti di erogazione		1	2.552,05	1.923,17
totale docenti e ata organico di diritto (90+20)		116	37.276,20	28.090,58
totale docenti in organico di diritto		96	31.249,92	23.549,30
TOTALE FIS			71.078,17	53.563,05
FUNZIONI STRUMENTALI 2022/23 - ART. 37 CCNL 29/11/2007 Nota M.I. del 04/10/2022		PARAMETRI	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
quota fissa		1	1.429,82	1.077,48
Complessità		0	0,00	0,00
quota docenti		96	3.441,60	2.593,52
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			4.871,42	3.671,00
INCARICHI SPECIFICI ATA 2022/23 - ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 Nota M.I. del 04/10/2023		PARAMETRI	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
quota unica a calcolo		20	3.014,00	2.271,29
TOTALE INCARICHI SPECIFICI			3.014,00	2.271,29
PRATICA SPORTIVA 2022/23 - ART. 87 CCNL 29/11/2007) Nota MIUR del 04/10/20233		PARAMETRI	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
quota classi		43	3.652,42	2.752,39
coordinatore provinciale		0	0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			3.652,42	2.752,39
PRATICA ORE SOSTITUZIONI 2021/22 - ART. 30 CCNL 29/11/2007 Avviso MIUR del 30/9/21		PARAMETRI	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
quota docenti		96	4.493,77	3.386,41
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			4.493,77	3.386,41



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI **pon**
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	16.840,60	12.690,73
PROGETTI AREE A RISCHIO	746,41	562,48
TOTALE RISORSE FISSE 2022/23	104.696,79	78.897,35

SEZIONE II - Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2021/22		
	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007	46.257,03	34.858,35
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	301,39	227,12
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	3.738,24	2.817,06
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007	26,10	19,67
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	17.363,28	13.084,61
PROGETTI AREE A RISCHIO	0,00	0,00
TOTALE	67.686,04	51.006,81

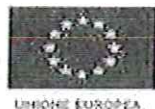
FINANZIAMENTI EUROPEI - (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Personale docente	0,00	0,00
Personale ATA	0,00	0,00
TOTALE FONDI EUROPEI	0,00	0,00

SEZIONE III - Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione



LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"
P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE

	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Compensi fissi sezione I	104.696,79	78.897,35
Compensi variabili sezione II	67.686,04	51.006,81
TOTALE M.O.F.	172.382,83	129.904,16
FINANZIAMENTI EUROPEI PON - (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	0,00	0,00

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, 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 e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2022/2023) e da 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).

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione
RIEPILOGO DELLE RISORSE

	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	0,00	0,00
Corsi di recupero non da Fondo Istituzione	0,00	0,00
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	0,00	0,00
Quota incarichi- Compiti ATA non utilizzata	0,00	0,00
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88 lettera j CCNL 29/11/2007)	5.520,32	4.160,00
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	4.519,87	3.406,08
TOTALE	10.040,19	7.566,08



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



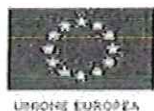
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTE PER L'APPRENDIMENTO (7 SE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"
P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
<i>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)</i>	0,00	0,00
<i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i>	31.184,50	23.500,00
<i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i>	14.295,11	10.772,50
<i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i>	5.364,40	4.042,50
<i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>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)</i>	43.448,33	32.741,77
<i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i>	0,00	0,00
<i>Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento della pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)</i>	7.390,66	5.569,45
<i>Compensi ai docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali</i>	0,00	0,00
<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	4.871,42	3.671,00
<i>Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL /2007)</i>	746,41	562,48
<i>Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018</i>	4.519,87	3.406,08
<i>Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art.1 comma 249 della legge n. 160/2019</i>	16.840,60	12.690,73



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon
 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"
 P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1 commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	0,00	0,00
TOTALE	128.661,30	96.956,51
PERSONALE ATA	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88 comma 2 lettera j CCNL 29/11/2007)	5.520,32	4.160,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88 comma 2 lettera i CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	25.213,00	19.000,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	7.165,80	5.400,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative	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)	3.315,39	2.498,41
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica .Art.40 CCNL 8/2/2018	0,00	0,00
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1 commi da 126 a 128 della legge n. 107/2015 e dell'art. 1 comma 249 della legge 160/2019	0,00	0,00
TOTALE	41.214,51	31.058,41

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



LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE "Annibale Mariotti"
 P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

RIEPILOGO DELLE DESTINAZIONI

	LORDO STATO euro	LORDO DIPENDENTE euro
Totale sezione II	169.875,81	128.014,92
TOTALE	169.875,81	128.014,92
ACCANTONAMENTO	2.507,02	1.889,24

Le risorse per "valorizzazione personale scolastico, da disponibilità a.s. 2021-22 (€ 13.084,61 lordo dipendente) e da disponibilità a.s. 2022-23 (€ 12.690,73 lordo dipendente), in sede di contrattazione sono state destinate al budget riservato al personale docente a.s. 2022-23

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

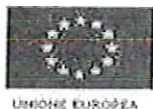
Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- le risorse stabili di competenza a.s. 2022/23 sono state stanziare per un importo complessivo lordo dipendente di € 78.897,35 come da comunicazione M.I. del 04/10/2022 prot. 46445, assegnate entro il predetto limite;
- 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, relativo all'anno scolastico 2022/2023, deliberato dal Collegio dei docenti e adottato con delibera del Consiglio d'istituto;
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, 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

Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/22 euro	Lordo Stato 2022/23 euro	Differenza euro
Compensi fissi sezione I MOD. 1	108.503,92	104.696,79	- 3.807,13
Compensi variabili sezione II MOD. 1	79.264,35	67.686,04	- 11.578,31
Decurtazione del fondo sezione III MOD. 1	0,00	0,00	0,00
Certificazione vecchio sistema	***	****	****
TOTALI	187.768,27	172.382,83	- 15.385,44



LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE "Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Lordo Stato 2021/22 euro	Lordo Stato 2022/23 euro	Differenza euro
Destinazioni sezione I modulo 2	27.712,46	10.040,19	- 17.672,27
Destinazioni sezione II modulo. 2	126.462,12	159.835,62	+ 33.373,50
Decurtazione del fondo sezione III modulo 2	0,00	0,00	0,00
Certificazione vecchio sistema	...	****	
TOTALI	154.174,58	169.875,81	+ 15.701,23

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. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2016
- 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 piano gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori)	2149	05	A006/01	Fondo istituto
			A006/02	Funzioni strumentali
			A006/03	Incarichi ata
		06	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

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



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI **pon**
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICAL E STATALE "Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2021/2022 euro	Costi sostenuti al lordo Stato 2021/2022 euro	Differenza euro
<i>Compensi fissi sezione I modulo.</i>	108.503,92	63.379,60	45.124,32
<i>Compensi variabili sezione II modulo. 1</i>	79.264,35	56.702,63	22.561,72
<i>Decurtazione del fondo sezione III modulo 1</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Certificazione vecchio sistema</i>
TOTALI	187.768,27	120.082,23	67.686,04

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 2022/23 risulta coperto 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 ed effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

IL
DIRETTORE SGA

Guglielmo Pozzo