

# ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO DI ROTELLA – MONTALTO DELLE MARCHE

## Carassai – Castignano – Montalto delle Marche - Rotella

Istituto in Rete Collaborativa con l'Università degli Studi di Macerata e l'Università degli Studi di Urbino "Carlo Bo"

Sede amministrativa: Via della Scuola, 1 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE (AP)

Tel. +39.0736829437 - Fax +39.0736828066

Sede Legale: Via Piane - 63071 ROTELLA (AP) tel. +39.0736374528

Codice Meccanografico: APIC809006 - Codice Fiscale: 80007490446

E-mail: [apic809006@istruzione.it](mailto:apic809006@istruzione.it); PEC: [apic809006@pec.istruzione.it](mailto:apic809006@pec.istruzione.it) Sito Web: <https://iscmontalto.edu.it>



ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO  
*Rotella-Montalto*

//

AL DIRIGENTE SCOLASTICO DELL'IC ROTELLA (AP)

AI REVISORI DEI CONTI

**OGGETTO:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO il CCNL del del 19/04/2018 valido per il triennio economico 2016/2018;
- VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni dagli art 40 all' art 50;
- VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF 2023/2024;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTA la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
- VISTO il piano di riparto desumibile dall'applicazione NOIPA contenente le somme residue del MOF dell'a.s. 22/23;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTO il contratto integrativo d'Istituto la cui parte giuridica ha durata triennale mentre la parte economica ha durata annuale;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03/04/2024;

### RELAZIONA QUANTO SEGUE

#### COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

##### **Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023: sono determinate come segue:

<b>Risorse Settembre-agosto a.s. 2023-2024 (Nota Miur n.25954 del 29/09/2023)</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
a) Per le finalità già previste per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 88 del CCNL del 29/11/2007	38.096,23	<b>50.553,69</b>
b) Per i compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva	448,7	<b>595,42</b>
c) Per le funzioni strumentali al Piano dell'Offerta Formativa	2.848,53	<b>3.779,99</b>
d) Per gli incarichi specifici (personale ATA)	2.385,17	<b>3.165,12</b>
e) Per le misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro la dispersione scolastica	417,34	<b>553,81</b>
f) Per i compensi per le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL del 29/11/2007	1.160,45	<b>1.539,92</b>
g) Per la valorizzazione personale scolastico, ai sensi della legge n. 160/2019 comma 249	6.769,54	<b>8.983,18</b>
TOT	52.125,96	<b>69.171,14</b>

<b>Risorse Settembre-agosto a.s. 2022- 2023 + Economie a.s. 2021/2022</b>	<b>Economie al 31/08/2023</b>	<b>Risorse comunicate nota prot.n.</b>	<b>Totale lordo dipendente</b>	<b>Totale lordo Stato</b>
a) Per le finalità già previste per il Fondo delle Istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 88 del CCNL del 29/11/2007	3.818,21	38.096,23	41.914,44	55.620,46
b) Per i compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva	3,50	448,70	452,20	600,06
c) Per le funzioni strumentali al Piano dell'Offerta Formativa	0,00	2.848,53	2.848,53	3.779,99
d) Per gli incarichi specifici (personale ATA)	0,00	2.385,17	2.385,17	3.165,12
e) Per le misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro la dispersione scolastica	0,00	417,34	417,34	553,81
f) Per i compensi per le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL del	1,64	1.160,45	1.162,09	1.542,09

29/11/2007				
g) Per la valorizzazione personale scolastico, ai sensi della legge n. 160/2019 comma 249	0,00	6.769,54	6.769,54	<b>8.983,18</b>
Indennità sostituzione DSGA a. s 2022/2023 (da richiedere ad agosto con apposita rilevazione MIM)	0,00			
<b>TOTALI</b>	<b>3.823,35</b>	<b>52.125,96</b>	<b>55.949,31</b>	<b>74.244,73</b>

Totale somme Fondo di Istituto disponibili a seguito della Contrattazione Integrativa di Istituto		Docenti (73%)	ATA (27%)
1) Economie a.s. precedenti (al 31/08/2023) (A)	3.818,21	€ 2.787,29	€ 1.030,91
2) Assegnazione risorse a.s. 2023/2024 (B)	38.096,23		
3) Budget totale (A + B)	41.914,44		
4) Ind. Dir. Parte variabile (titolare) (C)	2.790,00	---	---
5) Compenso sostituto DSGA (D)	375,48	---	---
6) Tot: (C + D)	<b>3.165,48</b>		
7) Compenso 1^ Collaboratore (E)	3.500,00	--	---
8) Compenso 2^ Collaboratore (F)	500,00	---	---
9) Tot. (E+F)	<b>4.000,00</b>		
10) TOTALE Fondo di Istituto prima della valorizzazione del merito (A + B) – (C + D + E + F)	<b>34.748,96</b>	<b>25.366,74</b>	<b>9.382,22</b>
11) Valorizzazione del merito 2023/2024	6.769,54	4.941,76	1.827,77
12) Totale FIS da impegnare a.s. 2023/2024	<b>41.518,5</b>	<b>30.308,5</b>	<b>11.209,99</b>

Sulla base dei criteri di cui **all'articolo 2** le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:  
Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale docente ed ATA interessato:

<b>TOTALE FIS (senza valorizzazione merito)</b>		<b>DOCENTI</b>	<b>ATA</b>
a.s 2023 - 2024	30.930,75	22.579,45	8.351,3
Residui anni precedenti	3.818,21	2.787,29	1.030,92
<b>TOTALE</b>	<b>34.748,96</b>	<b>25.366,74</b>	<b>9.382,22</b>

<b>VALORIZZAZIONE MERITO</b>		<b>DOCENTI</b>	<b>ATA</b>
a.s. 2023 - 2024	6.769,54	4.941,76	1.827,77
<b>TOTALE</b>	<b>6.769,54</b>	<b>4.941,76</b>	<b>1.827,77</b>
<b>TOTALE FIS + merito</b>	<b>41.518,5</b>	<b>30.308,5</b>	<b>11.209,99</b>

La ripartizione tra docenti ed ATA viene tuttavia operata dopo aver detratto dall'importo del FIS dell'a.s. 23/24 e degli avanzi FIS anno precedente: le quote relative all'indennità di direzione del Dsga e del sostituto (€ 2.790,00 + € 375,48 L.D.) e dei collaboratori del DS (€ 3.500,00 + € 500,00). Pertanto l'importo residuale è pari ad € 34.748,96 somma del FIS da ripartire tra docenti ed ATA nella seguente percentuale:

<b>RIPARTIZIONE</b>	
73% (Docenti)	<b>25.366,74</b>
27% (Ata)	<b>9.382,22</b>

La ripartizione invece comprensiva dell'importo della valorizzazione e del merito è la seguente:

<b>RIPARTIZIONE</b>	
73% (Docenti)	<b>25.366,74+4.941,76=€30.308,5</b>
27% (Ata)	<b>9.382,22+1.827,77=€11.209,99</b>

## **DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

### **DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

#### **Finalizzazioni**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

Personale Docente	CCNL 29/11/2007	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 <b>a</b>		
Attività aggiuntive di insegnamento/Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento	art. 88, comma 2, lettera <b>b/d</b>	19.649,00	26.074,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	art. 88, comma 2, lettera <b>f</b>	4.000,00	5.308,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF	art. 88, comma 2, lettera <b>k</b>	10.650,00	14.132,55
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	art. 88, comma 2, lettera <b>l</b>		
Funzioni Strumentali al POF	art.33	2.848,53	3.165,12
Compensi per attività complementari di educazione fisica	art. 87	452,20	600,06
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	art. 9	417,34	553,81
	<b>Tot</b>	<b>38.017,07</b>	<b>50.448,65</b>
<b>TOTALE IMPEGNI DOCENTI</b>			
Ore Eccedenti per sostituzione colleghi assenti a.s. 23/23		1.162,09	1.542,09
	<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	<b>39.179,16</b>	<b>51.990,74</b>

**Personale ATA:**

<i>Personale ATA</i>	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	<b>11.202,8</b>	14.866,11
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compenso per il DSGA titolare e per il sostituto del DSGA e quota variabile dell’indennità di direzione DSGA (Art. 88, comma 2, lettera i) e j) CCNL 29/11/2007)	3.165,48	4.200,59
Incarichi Specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma1, lettera b) come sostituito dall’art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	<b>2.370,00</b>	3.165,12
	<b>TOTALE IMPEGNI ATA</b>	<b>22.211,69</b>

Importo destinato:

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
<i>DOC</i>	39.179,16	51.990,74
<i>ATA</i>	16.738,28	22.211,69
<b>TOT</b>	<b>55.917,44</b>	<b>74.202,44</b>

**Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

**FIS e MOF:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 74.224,59 (Lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari € 74.202,44 (Lordo stato)

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA  
CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE  
FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
77.199,80	75.872,32	74.224,59	74.202,44

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA  
DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI  
BILANCIO**

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

I finanziamenti 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 POF. Dette fattispecie risultano oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 03/04/2024 con le RSU.

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

Il limite di spesa del fondo anno precedente è stato rispettato.

### **Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 74.224,59, LORDO STATO** è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad **€ 77.202,44**.

- 📖 Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- 📖 Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- 📖 Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari o inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- 📖 Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2023/2024

### **ATTESTA**

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 03/04/2024.

Montalto delle Marche, il 13/04/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
Debora Sain