



Istituto Comprensivo n° 7

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di Primo Grado "L. Orsini" Via Vivaldi n° 76 - 40026 IMOLA (BO)
 Tel. 0542 685100 - Fax 0542 684967 - SitoWeb: www.ic7imola.edu.it - e-Mail: boic85600p@istruzione.it - pec:boic85600p@pec.istruzione.it
 Cod. Fisc.: 82003750377 - Cod. Mecc.: BOIC85600P - Cod. Fatturazione: UFGRJC - Codice IPA: istsc_boic85600p

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA A CORREDO DEL CONTRATTO INTEGRATIVO A.S. 2023/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- VISTA** la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente i "Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024" del 08/09/2023;
- 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;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 06/03/2024 prot. n. 2505;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 48.453,00	€ 36.513,19
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.482,57	€ 4.131,55

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)	€ 3.466,56	€ 2.612,33
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.616,14	€ 1.217,89
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.329,18	€ 2.508,80
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.753,74	€ 1.321,58
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 17.942,88	€ 13.521,39
TOTALE sezione I	€ 82.044,07	€ 61.826,73

PARAMETRI CALCOLO MOF

	Organico di diritto
Sedi di erogazione del servizio	4
Posti Scuola infanzia	7
Posti Scuola primaria	52
Posti Scuola sec. 1 grado	38
Personale ATA	24 (compreso DSGA)
Classi di scuola sec. di I grado	19

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - 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:

<i>risorse fisse</i>		
	Risorse a.s. 2023/2024 (lordo stato)	Risorse a.s. 2023/2024 (lordo dipendente)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 48.453,00	€ 36.513,19

Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.482,57	€ 4.131,55
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)	€ 3.466,56	€ 2.612,33
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.616,14	€ 1.217,89
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.329,18	€ 2.508,80
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.753,74	€ 1.321,58
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 17.942,88	€ 13.521,39
Totale a.s. 2023/2024	€ 82.044,07	€ 61.826,73

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Sezione II - Risorse variabili

<i>risorse variabili</i>		
	Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo stato)	Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)
FIS	€ 180,55	€ 136,06
Funzioni strumentali	-	
Incarichi specifici	-	
ore eccedenti	€ 1.549,02	€ 1.167,31
Pratica sportiva	-	
Area rischio		
Totale economie a.s. 23/24	€ 1.729,57	€ 1.303,37

Sezione III – Decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Totale risorse fisse	€ 82.044,07	€ 61.826,73
Totale risorse variabili	€ 1.729,57	€ 1.303,37
Totale	€ 83.773,64	€ 63.130,10

Dal totale FIS, escluse le quote delle funzioni strumentali, degli incarichi specifici e delle attività complementari per l'educazione fisica, viene detratta la quota per l'indennità di Direzione al DSGA a.s. 2023/2024 (quota variabile legata alla complessità dell'Istituto Scolastico). Tale importo ammonta ad € 4.380,00 (Lordo Dipendente) così determinato:

Indennità Direzione DSGA	Valori annui	n.	TOTALE (I.d.)
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 (spettante in misura unica, indipendentemente dall'esistenza di più situazioni di cui alla lettera c)	€ 750,00	1	€ 750,00
e) Complessità organizzativa (valore unitario da moltiplicare per il numero del personale docente e ATA in organico di diritto pari a 121 unità)	€ 30,00	121	€ 3.630,00
	Totale		€ 4.380,00

Il FIS viene quindi ripartito nel seguente modo:

Sezione IV – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Definizioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

Non sono previste

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa: 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 POF.

Personale Docente:

- attività aggiuntive di insegnamento (art. 88 c. 2 lettera b CCNL 29/11/2007);
- attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 c. 2 lettera d CCNL 29/11/2007);
- compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88 c. 2 lettera f CCNL 29/11/2007);
- funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007);
- compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)
- Risorse per la valorizzazione del personale scolastico

Personale docente	Risorse a.s. 23/24 (lordo stato)	Risorse a.s. 23/24 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.065,37	€ 2.310,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 24.716,93	€ 18.626,17
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 6.386,19	€ 4.812,50
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.482,57	€ 4.131,55
ORE ECCEDENTI	€ 3.329,18	€ 2.508,80
Compensi per attività comp. di ed. fisica	€ 1.616,14	€ 1.217,89
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 12.918,88	€ 9.735,40
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.753,74	€ 1.321,58
TOTALE personale docente	€ 59.268,98	€ 44.663,89

Firmato digitalmente da GIANLUCA NELIDA

Per il personale ATA:

- prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 c. 2 lettera e CCNL 29/11/2007);
- incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007 c. 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008);
- Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008);
- Risorse per la valorizzazione del personale scolastico

Sezione III – Destinazione ancora da regolare

Non prevista dal presente accordo

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Personale ata	Risorse a.s. 23/24 (lordo stato)	Risorse a.s. 23/24(lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) - fis ata	€ 10.005,27	€ 7.687,89
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.692,83	€ 4.380,00
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)	€ 3.466,09	€ 2.612,33
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 4.979,78	€ 3.785,99
TOTALE personale ATA	€ 24.143,97	€ 18.466,21

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Sintesi	Risorse a.s. 23/24 (lordo stato)	Risorse a.s. 23/24 (lordo dipendente)
Destinazione fondo personale docente	€ 59.268,98	€ 44.663,89
Destinazione fondo personale ATA	€ 24.143,97	€ 18.466,21
TOTALE COMPLESSIVO	€ 83.412,95	€ 63.130,10

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non prevista dal presente accordo

Sezione VI – Attestazione dal punto di vista tecnico – finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una assegnazione di:

Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 37.816,56
Funzioni strumentali al POF	€ 4.131,55
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.612,33
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.217,89
Ore eccedenti	€ 2.508,80
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 1.321,58
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 13.521,39
TOTALE a.s. 23/24	€ 63.130,10

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 63.130,10** (100%).

In particolare

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 di incentivi economici;
- c) Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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.

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

a.s. 22/23		a.s. 23/24	
Fondo certificato	Fondo Impegnato e speso	Fondo certificato	Fondo Impegnato e speso
€ 62.782,52	€ 62.782,52	€ 63.130,10	€ 63.130,10

Modulo IV – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti di contabilità economico –finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

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.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal consiglio di Istituto.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si gestisce tramite il sistema NOIPA per quanto riguarda tutte le attività e funzioni a carico del FIS, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti, indennità di direzione DSGA, attività sportiva.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell’anno precedente risulta rispettato

Rispetto all’utilizzo del fondo relativo all’anno precedente non si registra nessuna economia contrattuale.

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

A fronte di una assegnazione di **€ 63.130,10** è stata prevista un’utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 63.130,10** (100%);

verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, rientrano nelle 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’a.s. 23/24

ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell’ipotesi di contratto integrativo dell’Istituto Comprensivo n. 7 di Imola per l’a.s. 23/24, siglata dalle parti in data 06/03/2024.

Il Direttore SS. GG. AA

Gnazzo Nelida