



UNIONE EUROPEA

FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

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



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado
Piazza Volta 4/a 22077 OLGIATE COMASCO (CO)
tel. 031-944033 / 947207
cod.min. COIC80700A - cod.fisc. 80013700135
e.mail - coic80700a@istruzione.it - PEC coic80700a@pec.istruzione.it
sito - www.icolgiatecomasco.gov.it



Ai Revisori dei Conti AMBITO 18

Dott.ssa Antonella Perrotta

membro MIUR

Dott.ssa Claudia Guarino

membro MEF

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 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 il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 08/09/2023
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 13/12/2023;
VISTA la nota MIUR prot. n.25954 del 29/09/2023 che comunica l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 - periodo settembre-dicembre 2023 e la comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024;
VISTE le economie degli anni scolastici precedenti;

REDIGE

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

MODULO I**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2023/2024 sono determinate come segue:

	(LORO STATO)	(LORDO DIPENDENTE)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 77.634,87	€ 58.504,05
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 7.327,00	€ 5.521,48
Incarichi specifici al personale ATA	€ 4.672,31	€ 3.520,96
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.531,08	€ 1.153,79
Forte processo immigratorio	€ 3.445,95	€ 2.596,80
Valorizzazione del merito del personale	€ 26.588,06	€ 20.036,22
TOTALE		€ 91.333,30
Ore eccedenti	€ 4.771,51	€ 3.595,71
TOTALE MOF		€ 94.929,01

SEZIONE II

	Risorse anno scolastico 2022/2023 LORDO STATO	Risorse anno scolastico 2022/2023 LORDO DIP.
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (loro dipendente)		
FIS DOCENTI e ATA	€ 14.054,87	€ 10.591,46
Incarichi specifici	€ 146,55	€ 110,44
Attività complementari di educazione fisica	€ 333,81	€ 251,55
Prevenzione disagio-Dispersione scolastica	€ 1.393,35	€ 1.050,00
Fondo di Riserva	€ 671,17	€ 505,78
Forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali	€ 8,09	€ 6,10
Valorizzazione del merito del personale	€ 0,00	€ 0,00
	€ 16.607,84	€ 12.515,33
Ore eccedenti	€ 18,96	€ 14,29
TOTALE ECONOMIE		€ 12.529,62

Risorse Variabili

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO STATO	LORDO DIP.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 94.611,23	€ 71.297,08
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 16.607,84	€ 12.515,33
c. VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 26.588,06	€ 20.036,22
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 137.807,13	€ 103.848,63

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste

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

Compensi da corrispondere al personale docente:		
	lordo stato	lordo dip
Attività aggiuntive di insegnamento-Progetti prevenzione del disagio e contro la dispersione scolastica	€ 6.037,85	€ 4.550,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 73.515,63	€ 55.399,87
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 2.322,25	€ 1.750,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	
TOTALE FIS		€ 61.699,87
Funzioni strumentali al POF	€ 7.327,00	€ 5.521,48
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.864,89	€ 1.405,34
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.454,05	€ 2.602,90
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE	€ 94.521,67	€ 71.229,59

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

COIC80700A - ACB6E78 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000711 - 18/01/2024 - VI.3 - U

	Risorse anno scolastico 2023/2024	Risorse anno scolastico 2023/2024
	(lordo stato)	(lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 8.200,86	€ 6.180,00
Compenso sostituto DSGA	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 8.200,86	€ 6.180,00

SEZIONE II**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:

Compensi da corrispondere al personale ATA:		
	lordo stato	lordo dip
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 29.571,40	€ 22.284,40
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	
Incarichi specifici	€ 4.818,87	€ 3.631,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	
TOTALE	€ 34.390,27	€ 25.915,80

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

Non sono previste quote da contrattare successivamente

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Risorse anno scolastico 2023/2024	LORDO STATO	LORDO DIP.
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE		
Fondo Istituto	€ 80.482,38	€ 60.649,87
Funzioni strumentali	€ 7.327,00	€ 5.521,48
Pratica Sportiva	€ 1.864,89	€ 1.405,34
Forte processo immigratorio	€ 3.454,05	€ 2.602,90
Prevenzione disagio	€ 1.393,35	€ 1.050,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA		
Fondo Istituto	€ 29.571,40	€ 22.284,40
Incarichi Specifici	€ 4.818,87	€ 3.631,40
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO		
Indennità di Direzione D.S.G.A.	€ 8.200,86	€ 6.180,00
Sostituto D.S.G.A.	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 137.112,79	€ 103.325,39
FONDO DI RISERVA	€ 694,34	€ 523,24
totale generale FIS	€ 137.807,13	€ 103.848,63

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

=====

SEZIONE VI

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

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF, delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Gli importi sono riferiti al lordo dipendente:

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità a.s. 2023/2024	Impegni a.s. 2023/2024		LORDO DIP. Importi non utilizzati C=A-B
			A	B		
FIS (€ 58504,05-€3.500,00) Valorizzazione merito(€ 20036,22)	€ 11.097,24	€ 75.040,27	€ 86.137,51	Doc. attiv.	€ 54.530,00	€ 1.485,01
				Doc. coll.	€ 1.750,00	
					€ 0,00	
				ATA	€ 22.192,50	
					€ 0,00	
				DSGA	€ 6.180,00	
				TOTALE	€ 84.652,50	
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.521,48	€ 5.521,48	€ 5.521,48		€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 110,44	€ 3.520,96	€ 3.631,40	€ 3.631,40		€ 0,00
Forte processo immigratorio	€ 6,10	€ 2.596,80	€ 2.602,90	€ 2.602,90		€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 251,55	€ 1.153,79	€ 1.405,34	€ 1.388,20		€ 17,14
Prevenzione disagio	€ 1.050,00	€ 3.500,00	€ 4.550,00	€ 4.550,00		€ 0,00
totali			€ 103.848,63	€ 102.346,48		€ 1.502,15

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

ANNO SCOLASTICO 2022/2023				ANNO SCOLASTICO 2023/2024			
Fondo totale		Totale poste di destinazione		Fondo totale		Totale poste di destinazione	
	lordo dip.		lordo dip.		lordo dip.		lordo dip.
	€ 103.992,34		€ 91.477,01		103848.63		€ 102.346,48

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

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.

CEDOLINO UNICO

Capitolo/Piano gestionale	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare	Differenza
2556/5	€ 101.393,29	€ 101.393,29	€ -
2556/6	€ 3.610,00	€ 3.610,00	€ -
2555/12	€ 1.405,34	€ 1.405,34	
2555/5	€ 1.050,00	€ 1.050,00	€ -

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024		Risorse spese		avanzo lordo dip.
	lordo stato	lordo dip.	lordo stato	lordo dip.	lordo dip.
ISTITUTO COMPRENSIVO					
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 8.200,86	€ 6.180,00	€ 8.200,86	€ 6.180,00	€ 0,00
TOTALE	€ 8.200,86	€ 6.180,00	€ 8.200,86	€ 6.180,00	€ 0,00

Personale ATA:**Lordo dip.**

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo			0,00 €
Indennità di bilinguismo e trilinguismo			0,00 €
Incarichi specifici	3.631,40 €	3.631,40 €	0,00 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			0,00 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari			0,00 €
TOTALE COMPLESSIVO	25.915,80 €	25.823,90 €	91,90 €

Personale docente:**Lordo dip.**

ISTITUTO COMPENSIVO Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024	Risorse spese	avanzo
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero			0,00 €
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	55.399,87 €	54.530,00 €	869,87 €
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	1.750,00 €	1.750,00 €	0,00 €
TOTALE FIS	57.149,87 €	56.280,00 €	869,87 €
Funzioni strumentali al POF	5.398,80 €	5.398,80 €	0,00 €
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo			0,00 €
Indennità di bilinguismo e trilinguismo			0,00 €
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF			0,00 €
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni			0,00 €
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.405,34 €	1.388,20 €	17,14 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.602,90 €	2.602,90 €	0,00 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari			€ 0,00
Compensi per la prevenzione e disagio	€ 4.550,00	€ 4.550,00	€ 0,00
			€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 66.556,91	€ 70.219,90	€ 887,01

SEZIONE III

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2022	Impegni per l'a.s.2022/2023	Importi non utilizzati
			A	B	C=A-B
Fondo Istit. e Valorizzaz. Merito	€ 11.097,24	€ 75.040,27	€ 86.137,51	€ 84.652,50	€ 1.485,01
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.521,48	€ 5.521,48	€ 5.521,48	€ 0,00
Ore Pratica Sportiva	€ 251,55	€ 1.153,79	€ 1.405,34	€ 1.388,20	€ 17,14
avanzo pratica sportiva destinato al FIS docenti					
Incarichi specifici ATA	€ 110,44	€ 3.520,96	€ 3.631,40	€ 3.631,40	€ 0,00
Forte processo immigratorio	€ 6,10	€ 2.596,80	€ 2.602,90	€ 2.602,90	€ 0,00
Prevenzione disagio	€ 1.050,00	€ 3.500,00	€ 4.550,00	€ 4.550,00	€ 0,00
TOTALE	€ 12.515,33	€ 91.333,30	€ 103.848,63	€ 102.346,48	€ 1.502,15

CONCLUSIONI

- 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste nel PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono 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 13 dicembre 2023.

Si dichiara, inoltre, che presso l'Istituto Comprensivo di Olgiate Comasco **non** vi è personale ATA destinatario della riduzione dell'orario di lavoro a 35 ore settimanali previsto dall'art. 55 del CCNL scuola del 29 novembre 2007.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Antonina Laudicina