



ISTITUTO COMPRENSIVO "V. Monti" di Pollenza (MC)

Via Boldorini, 2 – 62010 Pollenza (Mc) – Tel: 0733/549800 – Fax: 0733/549800

e-mail: mcic817008@istruzione.it PEC: mcic817008@pec.istruzione.it

web: <https://icvincenzomonti.edu.it> – Codice Meccanografico: MCIC817008 - Codice Fiscale: 80007300439

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO PER LA RIPARTIZIONE DELLE RISORSE DEL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA A.S. 2023/2024 (Art. 7 CCNL 19/04/2018)

Pollenza, 24/01/2024

PREMESSA

La presente relazione redatta, tenendo conto di quanto previsto dalla Circolare del MEF n. 25 del 19/7/2012, concerne i criteri generali per la ripartizione delle risorse del fondo d'istituto e per l'attribuzione dei compensi accessori al personale docente ed ATA per l'a.s. 2023/2024.

L'ipotesi di contratto integrativo è stata siglata in data 16/01/2024 per la parte pubblica dal Dirigente Scolastico e per le organizzazioni sindacali dalle RSU elette e operanti nella istituzione scolastica e dai rappresentanti territoriali delle organizzazioni sindacali di categoria firmatarie del CCNL.

Ai fini della determinazione delle risorse finanziarie e dell'individuazione delle finalità dell'ipotesi di contratto, le norme di riferimento sono:

- C.C.N.L. del 29.11.2007;
- C.C.N.L. del 19/04/2018;
- Sequenza contrattuale del 8.4.2008 di cui all'art.85 del C.C.N.L. del 2007;
- Sequenza contrattuale del 25.07.2008 di cui all'art. 62 del C.C.N.L. del 2007;
- Intesa MIUR – OO.SS. del 08/09/2023 per la ripartizione delle risorse di cui agli artt. 9, 30, 33,47, 62, 84, 87 del CCNL 20/06/2009 come modificati dalle successive sequenze contrattuali, nonché le risorse indicate nell'art. 1, comma 126 della legge 107/2015, per l'anno scolastico 2023/2024;
- Comunicazione del MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023, con la quale è stata assegnata la somma del MOF, relativa all' a.s. 2023/2024.

Modulo 1 – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Descrizione Compenso	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	39.952,47	30.107,36
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO (art. 1, comma 126 della Legge n. 107/2015 e successive modifiche)	11.552,50	8.705,73
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF (art.33 CCNL del 29.11.2007 – parametri previsti dall'Intesa del 08/09/2023)	4.524,87	3.409,85
INCARICHI AGGIUNTIVI AL PERSONALE ATA (art.47 CCNL del 29.11.2007 – parametri previsti dall'Intesa del 08/09/2023)	2.260,80	1.703,69
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA (Art. 87 del CCNL del 29.11.2007– parametri previsti dall'Intesa del 08/09/2023)	680,49	512,80
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 del C.C.N.L. del 29.11.2007 - parametri previsti dall'Intesa del 08/09/2023)	923,02	695,57
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.256,20	1.700,23
	62.150,35	46.835,23

Risorse storiche consolidate

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II – Risorse variabili

Descrizione	Importo lordo stato	Importo lordo dipendente
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83 c.4 C.C.N.L. del 24.07.2003 confermato dall'art.2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	4.901,74	3.693,85
TOTALE	4.901,74	3.693,85

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione	62.150,35	46.835,23
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	4.901,74	3.693,85
Totale fondo sottoposto a certificazione	67.052,09	50.529,08

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo.

Nel contratto integrativo sono state definite tutte le materie di competenza e sono state regolate somme per complessivi € **67.052,09** così suddivise:

ATTIVITA'	Totale impegnato Lordo Stato	Totale impegnato Lordo Dipendente
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88 comma 2, lett. B) C.C.N.L. del 29.11.2007)	2.261,87	1.704,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co. 2, lett.d) C.C.N.L. 29.11.2007)	6.897,08	5.197,50
Collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lett. F) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	4.246,40	3.200,00
Compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF(art. 88, comma 2, lett. K) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	20.221,94	15.238,84
Funzioni Strumentali al POF (art.33 del C.C.N.L. del 29.11.2007)	4.524,87	3.409,85
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 del C.C.N.L. 29.11.2007)	2.058,87	1.551,52
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.820,17	1.371,64
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	3.532,70	2.662,17
Totale compensi personale docente	45.563,90	34.336,02
Prestazioni Aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	14.327,11	10.796,62
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	4.900,28	3.692,75
Incarichi aggiuntivi (art.47 CCNL del 29.11.2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale del 25/07/2008)	2.260,80	1.703,69
Totale Compensi Personale ATA	21.488,19	16.193,06
TOTALE GENERALE (Docenti + ATA)	67.052,09	50.529,08

Sezione III – Eventuali destinazioni da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente da contratto integrativo € 0,00
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo (Lordo Stato) € 67.052,09
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 0,00
- d) **Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione (Lordo Stato) € 67.052,09**

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

- a) Attestazione motivata del 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

Si attesta il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa, nei limiti delle verifiche di effettivo svolgimento degli incarichi assegnati, con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

- b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'offerta Formativa e gli incentivi economici sono assegnati nel rispetto del principio di attribuzione selettiva.

- c) Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Non sono previste progressioni di carriera finanziate con il fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

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

DESCRIZIONE RISORSE DISPONIBILI CERTIFICATE	IMPORTO LORDO STATO A.S. 2022/2023	IMPORTO LORDO STATO A.S. 2023/2024
Fondo dell'istituzione scolastica	49.405,68	39.952,47
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico (art. 1, comma 126 della Legge n. 107/2015 e successive modifiche)	13.499,27	11.552,50
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL del 29/11/2007)	4.941,51	4.524,87
Incarichi aggiuntivi al personale ATA (art.47 CCNL del 29.11.2007)	2.561,91	2.260,80
Attività complementari di Educazione fisica (Art. 87 del CCNL del 29.11.2007)	679,52	680,49
Risorse aree a rischio ed a forte processo immigratorio (art.9 del CCNL del 2007)	1.135,85	923,02
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.596,42	2.256,20
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83 co.4 C.C.N.L. del 24.07.2003 confermato dall'art.2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	3.748,71	4.901,74
TOTALE FONDO	78.568,87	67.052,09

Differenza fra totale fondo certificato a.s. 2022/2023 e totale fondo certificato a.s. 2023/2024 pari ad € 11.516,78.

DESCRIZIONE DESTINAZIONI REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO	IMPORTO LORDO STATO A.S. 2022/2023	IMPORTO LORDO STATO A.S. 2023/2024
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88 comma 2, lett. B) C.C.N.L. del 29.11.2007)	2.786,70	2.261,87
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co. 2, lett.d) C.C.N.L. 29.11.2007)	7.733,09	6.897,08
Collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lett. F) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	4.246,40	4.246,40
Compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF(art. 88, comma 2, lett. K) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	25.992,72	20.221,94
Funzioni Strumentali al POF (art.33 del C.C.N.L. del 29.11.2007)	6.992,64	4.524,87
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 del C.C.N.L. 29.11.2007)	1.135,85	2.058,87
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.371,91	1.820,17
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.637,31	3.532,70
Totale compensi personale docente	52.896,62	45.563,90
Prestazioni Aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	17.701,36	14.327,11
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) del C.C.N.L. del 29.11.2007)	5.408,98	4.900,28
Incarichi aggiuntivi (art.47 CCNL del 29.11.2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale del 25/07/2008)	2.561,91	2.260,80
Totale Compensi Personale ATA	25.672,25	21.488,19
TOTALE GENERALE (Docenti + ATA)	78.568,87	67.052,09

Differenza fra totale destinazioni regolate dal Contratto Integrativo a.s. 2022/2023 e totale destinazioni regolate dal Contratto Integrativo a.s. 2023/2024 pari ad € 11.516,78.

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio degli oneri con le risorse disponibili

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

Disponibilità cedolino unico

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
Fondo dell'istituzione scolastica	39.952,47	30.107,36
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	11.552,50	8.705,73
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL del 29/11/2007)	4.524,87	3.409,85
INCARICHI AGGIUNTIVI AL PERSONALE ATA (art.47 CCNL del 29.11.2007)	2.260,80	1.703,69
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA (Art. 87 del CCNL del 29.11.2007)	680,49	512,80
Risorse aree a rischio ed a forte processo immigratorio (art.9 del CCNL del 2007)	923,02	695,57
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.256,20	1.700,23
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83 co.4 C.C.N.L. del 24.07.2003 confermato dall'art.2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	4.901,74	3.693,85
	67.052,09	50.529,08

Disponibilità in Progetti Specifici del Programma annuale

Descrizione	Importo Lordo Stato	Importo Lordo Dipendente
//	//	//

TOTALE DISPONIBILITA'		TOTALE IMPEGNATO		DISPONIBILITA' RESIDUA	
Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Lordo Dipendente
67.052,09	50.529,08	67.052,09	50.529,08	€ 0,00	€ 0,00

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

Si evidenzia che il limite di spesa del Fondo dell'a.s. 2022/2023 è stato rispettato. Infatti a fronte di un'assegnazione complessiva di € 78.568,87 (Lordo Stato) gli impegni assunti e liquidati ammontano ad € 73.667,13 (Lordo Stato), con un'economia di € 4.901,74 (Lordo Stato).

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

Vista la comunicazione del MIUR prot. n. 25954 del 29/09/2023, con la quale è stata assegnata la somma del MOF, relativa all'anno scolastico 2023/2024, che ammonta ad € 46.835,23 (Lordo Dipendente) pari ad € 62.150,35 (Lordo Stato);

Verificata la disponibilità nella procedura del cedolino unico portale SPT del Ministero dell'Economia e delle Finanze delle economie relative alle seguenti voci:

- FIS a.s. 2022/2023 pari ad i € 1.017,12 (Lordo Dipendente) pari ad € 1.349,72 (Lordo Stato);
- finanziamento per misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio (art.9 del CCNL del 2007) anni scolastici precedenti di € 855,95 (Lordo Dipendente) pari ad € 1.135,85 (Lordo Stato);
- finanziamento per attività complementari di educazione fisica di € 858,84 (Lordo Dipendente) pari ad € 1.139,68 (Lordo Stato);
- finanziamento per ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti € 961,94 (Lordo Dipendente) pari ad € 1.276,49 (Lordo Stato).

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 PTOF;

Verificato 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 POF per l'anno scolastico 2023/2024;

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

CERTIFICA

Che quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo d'istituto in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti e con le pattuizioni normative di cui al C.C.N.L. Comparto Scuola del 29.11.2007 e al C.C.N.L. Scuola del 19/04/2018 e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione scolastica.

IL DIRETTORE DEI S.G.A.
Dr.ssa Sabrina Tartuferi