



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 Amministrativi

- VISTO il CCNL- comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007
- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTO l'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001. Il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria
- VISTA la Circolare MEF prot.n.64981 n.25 del 19/7/2012 che detta disposizioni in tema di certificazione della contrattazione integrativa in attuazione delle innovazioni legislative introdotte dal D.lgs. 150/2009;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA la deliberazione del Consiglio d'istituto del 15/01/2024 n°97 relativa all'adozione del PTOF;
- VISTA la nota MIUR PROT. 25954 DEL 29 SETTEMBRE 2023 con la quale è stata comunicato il dettaglio delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico ed altre voci per l'a.s. 2023/2024
- VISTA l'approvazione del Programma Annuale E.F. 2024 con delibera del Consiglio d'Istituto del 06/03/2024;
- VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2022/2023;
- VISTO l'ipotesi del contratto integrativo sottoscritto fra le parti il 27 febbraio 2024

Relazione quanto segue:

### MODULO I

#### 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 2023/2024 sono determinate come segue:

| Fondo dell'Istituzione Scolastica                              |              | Risorse anno scol.2023/2024<br>Lordo dipendente |
|--|--------------|---|
| NUMERO PUNTI DI EROGAZIONE – Addetti in O.D<br>(Docenti e Ata) | 6 + (158+34) | €53.540,89                                      |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL)                     |              |   |
| QUOTA BASE – Complessità - Docenti                             |              | € 6.217,16                                      |



**ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO "BALILLA PAGANELLI"**  
**Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado**  
**Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - Cl@ssi 2.0**

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel.0266047535 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC82500Q • C.F. 85007770150

e-mail: MIIC82500Q@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC82500Q@PEC.ISTRUZIONE



|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| Incarichi specifici personale ATA   |  | €. 3.748,12          |
| Attività complementari di educazione fisica   |  | €. 1.025,59          |
| Assegnazioni relative a aree a rischio nazionali e comunitari                                 |  | €. 9.668,43          |
| Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti   |  | €. 3.716,71          |
| Valorizzazione del personale scolastico, ai sensi della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 c. 249 |  | €. 23.609,59         |
| <b>TOTALE</b>   |  | <b>€. 101.526,49</b> |

**SEZIONE II**

**Risorse variabili**

|  | Risorse anno scolastico 2023/2024 lordo DIP. |
|--|--|
| Economie relative alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | €. 189,31                                    |
| Economie FIS 2022/2023   | €. 2.546,52                                  |
| Economie ore eccedenti 2022/23   | €. 619,68                                    |
| Economie funzioni strumentali  | €. 29,07                                     |
| Economie pratica sportiva  | €. 960,14                                    |
| Economie incarichi specifici ATA   | €. 1,07                                      |
| <b>Totale</b>  | <b>€. 4.345,79</b>                           |

**SEZIONE III**  
**DECURTAZIONI DAL FONDO**

Non sono previste decurtazioni



**ISTITUTO SCOLASTICO COMPRESIVO "BALILLA PAGANELLI"**  
**Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado**  
**Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - Cl@ssi 2.0**

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel.0266047583 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC82500Q • C.F. 8500770150

e-mail: MIIC82500Q@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC82500Q@PEC.ISTRUZIONE



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

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                                | Lordo dipendente     |
|--|----------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE                          | €. 101.526,49        |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI                      | €. 4.345,79          |
| <b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b> | <b>€. 105.872,28</b> |

**SEZIONE V**

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

Non previste

**MODULO II**

**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**

|  | Lordo dipendente   |
|--|--------------------|
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA                | €. 6.510,00        |
| Compenso quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA Incaricato Annuale | €. 1.714,20        |
| Indennità di Direzione DSGA 2021/22- 2022/23                                 | €. 1.284,40        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€. 9.508,60</b> |





**ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO "BALILLA PAGANELLI"**  
**Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado**  
**Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - Cl@ssi 2.0**

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel.0266047583 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC825000 • C.F. 85007770150

e-mail: MIIC825000@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC825000@PEC.ISTRUZIONE



**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.O.F

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a :

**Personale docente:**

| Descrizione   | Risorse anno scolastico<br>2023/2024<br>(loro Dipend.) |
|---|--|
| Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | €. 6.531,00  |
| Attività aggiuntive di insegnamento   | €. 6.100,50  |
| Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k)                 | €. 34.457,50   |
| Attività aggiuntive funzionali  | €. 2.129,75  |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico   | €. 4.026,75  |
| <b>Totale</b>   | <b>€. 53.245,50</b>                                    |
| <b>economie</b>   | <b>€. 1.632,61</b>                                     |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>€. 54.878,11</b>                                    |
| Compensi per attività complementare di educazione fisica (art. 8 CNLL 29.11.2007)   | Non attivate €. 1.985,73                               |



**ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO "BALILLA PAGANELLI"**  
**Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado**  
**Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - Cl@ssi 2.0**

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel.0266047553 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC82500Q • C.F. 85007770150

e-mail: MIIC82500Q@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC82500Q@PEC.ISTRUZIONE



**Personale ATA**

| Descrizione   | Risorse anno scolastico<br>2023/2024<br>(loro Dipend.) |
|---|--|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA  | €. 3.891,80  |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF – lavoro straordinario                                      | €. 1.972,50  |
| Intensificazione di carico di lavoro per sostituzione colleghi assenti (collaboratori scolastici)   | €. 13.905,00   |
| Intensificazione del carico delle prestazioni per accompagnamento alunni Pullman, piccolo manutenzione, supporto al PTOF, servizio postale ecc... | €. 5.045,00  |
| <b>Economie</b>   | <b>€. 4,59</b>   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>   | <b>€. 24.818,89</b>                                    |

**SEZIONE III**

**Destinazione ancora da regolare**

Non prevista



**ISTITUTO SCOLASTICO COMPRESIVO "BALILLA PAGANELLI"**  
**Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado**  
**Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - Cl@ssi 2.0**

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel. 0266047583 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC825000 • C.F. 85007770150

e-mail: MIIC825000@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC825000@PEC.ISTRUZIONE



**SEZIONE IV**

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

| <b>DESCRIZIONE</b>  | <b>Risorse anno scolastico<br/>2023/2024<br/>(lordo dipendente)</b> |
|---|---|
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE   | <b>€. 54.878,11</b>   |
| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE A.T.A.  | <b>€. 24.818,89</b>   |
| DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | <b>€. 9.508,60</b>  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>€. 79.697,00</b>   |

**SEZIONE V**

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

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo. Negativo

**MODULO III**

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

| <b>ANNO SCOLASTICO 2023/2024</b>         |  |
|--|--|
| <b>Fondo Totale<br/>Lordo dipendente</b> | <b>Totale poste di destinazione<br/>Lordo dipendente</b> |
| <b>€. 105.872,28</b>                     | <b>€. 79.697,00</b>                                      |

La relazione tecnica-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione di istituto relativa all'a.s. 2023/2024 è stata effettuata sulla base dell'assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa, come da comunicazioni MIUR prot. 25954 del 29/09/2023.





ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO "BALILLA PAGANELLI"  
Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado  
Metodo Montessori - Scuola Senza Zaino - CI@ssi 2.0

Via Friuli 18 20092 Cinisello Balsamo (MI) • Tel.0266047583 • www.isc-paganelli.edu.it

C.M. MIIC82500Q • C.F. 85007770150

e-mail: MIIC82500Q@ISTRUZIONE.IT • PEC: MIIC82500Q@PEC.ISTRUZIONE



## MODULO IV

### COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CONRIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

#### SEZIONE I

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

#### CEDOLINO UNICO

|   | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|---|-------------------------|--------------------------|------------|
| FONDO ISTITUTO                                  | €. 56.087,41            | €. 56.087,41             | 0,00       |
| FUNZIONI STRUMENTALI                            | €. 6.246,23             | €. 6.246,23              | 0,00       |
| INCARICHI SPECIFICI                             | €. 3.749,19             | €. 3.749,19              | 0,00       |
| AREA A RISCHIO                                  | €. 9857,74              | €. 9857,74               | 0,00       |
| ATT. PRATICA SPORTIVA                           | €. 1985,73              | €. 1985,73               | 0,00       |
| ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI | €. 4.336,39             | €. 4.336,39              | 0,00       |
| VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO         | 23.609,59               | 23.609,59                |            |
| TOTALE  | €. 105.872,28           | €. 105.872,28            | 0,00       |

- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa 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.

#### ATTESTA

Che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contratto integrativo stipulato in data 27 FEBBRAIO 2024.

LA DSGA  
Anna Maria Tranchida

