



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Alessandro Manzoni"
Via delle Rimembranze, 34/36 20088 Rosate (Mi)
Tel.0290848867
e-mail: miic876001@istruzione.it e-mail: MIIC87600L@PEC.ISTRUZIONE.IT

OGGETTO: *relazione tecnico finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2023/2024*

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);

VISTI i CCNL del 06/12/2022 e del 18/01/2024;

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;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 07/08/2014;

VISTA la delibera del Consiglio di istituto n.4 del 19-12-2023 con cui si approvano gli aggiornamenti al Ptof a.s. 2022-2025;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 25954 del 29 settembre 2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/2024;

CONSIDERATO il finanziamento dell'ente Locale Comune di Rosate di € 753,57 lordo dipendente quale ammontare delle risorse per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12/07/2024 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona 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:

Risorse anno scolastico 2023/2024

	lordo dipendente	lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 37.985,78	€ 50.407,13
Funzioni strumentali al POF	€ 3.890,98	€ 5.163,33
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.498,75	€ 3.315,84
Attività complementari di educazione fisica	€ 769,19	€ 1.020,72
Ore di sostituzione docenti	€ 2.090,74	€ 2.774,41
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dip.) a.s. 2023/2024	€ 1.344,77	€ 1.784,50
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.698,59	€ 15.524,03
TOTALE	€ 60.278,8	€ 79.989,96

SEZIONE II

Risorse Variabili

Risorse anno scolastico 2023/2024

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Assegnazione fondi ente comunale Manutenzione a.s 2023-2024	€ 753,57	€ 1.000,00
Economie relative ad Attività complementari di educazione fisica anni scolastici precedenti	€ 3.474,92	€ 4.611,22
Economie relative a progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (lordo dip.) anni scolastici precedenti	€ 2.411,90	€ 3.200,59
Economie anni scolastici precedenti ore di sostituzione docenti	€ 4.846,12	€ 6.430,80
Economie FIS anno scolastico 2022/2023 personale docente	€ 542,38	€ 719,74
Economie FIS anno scolastico 2022/2023 personale ATA	€ 2.631,57	€ 3.492,09
Totale risorse variabili bilancio	€ 14.660,46	€ 19.454,44

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 60.278,8	€ 79.989,96
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 14.660,46	€ 19.454,44
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 74.939,26	€ 99.444,40

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.

Risorse anno scolastico 2023/2024

	Lordo dipendente	Lordo stato
Compensi per ore sostituzione colleghi assenti	€ 2.090,74	€ 2.774,41
Economie a.s. precedenti ore sostituzione docenti	€ 4.846,12	€ 6.430,80
TOTALE	€ 6.936,86	€ 9.205,21
Quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.946,20	€ 9.217,61
TOTALE	€ 13.883,06	18.422,82

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:

L'importo della valorizzazione docenti a.s. 2023-2024, pari ad euro 8.189,01 e le economie FIS a.s. 2022/2023 del personale docente pari ad euro 542,38 sono destinati ad aumentare l'importo del FIS docenti a.s. 2023-2024, il cui importo diventa euro 30.459,10, così determinato: euro 21.727,71 (70 per cento di euro 31039,58), più euro 8189,01, più euro 542,38.

Descrizione Risorse anno scolastico 2023/2024

	Lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2023/24 Lordo Stato (comprese degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 7.763,99	€ 10.302,82
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.843,25	€ 7.753,99
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 8.662,85	€ 11.495,60
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.890,98	€ 5.163,33
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.344,77	€ 1.784,50
Economie anni scolastici precedenti per compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.411,90	€ 3.200,59
Valorizzazione personale scolastico	€ 8.189,01	€ 10.866,82
TOTALE COMPLESSIVO	€ 38.106,75	€ 50.567,65

Personale ATA

Descrizione Risorse 2023/2024

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 11.943,44	€ 15.848,94
Compensi per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 6.946,20	€ 9.217,61
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)	€ 2.498,75	€ 3.315,84
Valorizzazione personale scolastico	€ 3.509,58	€ 4.657,22
TOTALE COMPLESSIVO	€ 24.897,97	€ 33.039,61

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

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

Risorse anno scolastico 2023/2024		
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	Lordo dipendente	Lordo Stato
PER LA CONTRATTAZIONE	€ 38.106,75	€ 50.567,65
INTEGRATIVA personale DOCENTE		
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO	€ 24.897,97	€ 33.039,61
PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		
personale ATA		
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA		
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O		
COMUNQUE NON REGOLATE	€ 6.936,86	€ 9.205,21
SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO		
SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
TOTALE	€ 69.941,58	€ 92.812,48

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 99.444,40 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 92.812,48 (in percentuale: 93,33 %)

Detratte le destinazioni non disponibili alla contrattazione di € 9.205,21 la restante parte è destinata per € 50.567,65 al personale docente e € 33.039,61 al personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 111 di cui n° 88 docenti e n.° 23 personale A.T.A.

MODULO III

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

Fondo certificato	Fondo non certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale	Totalle poste di destinazione
€ 99.444,40	€ 0,00	€ 92.812,48	€ 99.444,40	€ 92.812,48

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

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FIS 2023/2024	€ 37.985,78	€ 50.407,13
ORE ECC. 2023/2024	€ 2.090,74	€ 2.774,41
ECONOMIE ORE ECCEDENTI ANNI PRECEDENTI	€ 4.846,12	€ 6.430,80
INCARICHI SPECIFICI 2023/2024	€ 2.498,75	€ 3.315,84
FUNZIONI STRUMENTALI 2023/2024	€ 3.890,98	€ 5.163,33
PRATICA SPORTIVA 2023/2024	€ 769,19	€ 1.020,72
Economie pratica sportiva anni precedenti	€ 3.474,92	€ 4611,22
Fondi aree a rischio 2023/24	€ 1.344,77	€ 1.784,50
Economie Fondi aree a rischio anni precedenti	€ 2.411,90	€ 3.200,59
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.698,59	€ 15.524,03
Economie FIS docenti 23/24	€ 542,38	€ 719,74
Economie FIS ATA 23/24	€ 2.631,57	€ 3.492,09

BILANCIO

	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
MANUTENZIONE A.S. 2023/2024	€ 753,57	€ 1000,00

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

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 extracurriculare previste dal POF;

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 POF 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 il 12/07/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Felice Salcuni