

FUTURA

LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI



Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



Italiadomani
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

ISTITUTO COMPRENSIVO "LINA MANDELLI"

Via B. Luini 2 - 20865 Usmate Velate (MB)

Tel. +39 039672100/ 039671723 Fax +39 0396076032

sito www.icmandelli.edu.it e-mail MBIC8CL00X@istruzione.it – MBIC8CL00X@pec.istruzione.it

C.F. 87008080159 Codice Ministeriale: MBIC8CL00X

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2024/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le Pubbliche Amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art.40 del d.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTI gli artt. 6 e 7 del CCNL scuola del 19/4/2018, in vigore per il triennio 2016/18;

VISTO il CCNL –comparto scuola 2019-2021 del 18/01/2024;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze-Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – n. 25 del 19/7/2012 e relativi allegati schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi

VISTA la bozza di Contratto integrativo di istituto siglato in data 19/12/2024 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione delle attività didattiche del PTOF per il corrente anno scolastico 2024/2025;

VISTA la nota MIUR prot. n° 36704 del 30/09/2024 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2024/2025;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007, come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008, e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009;

DICHIARA CHE:

MODULO I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sez. 1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie da destinarsi per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 19/12/2024, ammontano complessivamente a € **65.815,08** (lordo dipendente) determinate dai parametri scaturenti dall'accordo con le OO.SS. di comparto, e comunicate all'Istituto con nota MIUR n. 36704 del 30/09/2024, e dalle economie realizzate negli anni precedenti.

TIPOLOGIE RISORSE FONDO M.O.F	LORDO DIPENDENTE
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 38.444,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/07)	€ 4.073,62
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)	€ 2.920,84
Attività complementari di educazione fisica (art. 87)	€ 1.025,35
Ore eccedenti per sostituzione docenti	€ 2.604,73
Fondo per la valorizzazione del merito del personale docente	€ 11.713,02
TOTALE	€ 60.782,28

Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	5.032,80
--	-----------------

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato “

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo dipendente
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 60.782,28
Risorse variabili	€ 5.032,80
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 65.815,08

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato “

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

TIPOLOGIA RISORSA	LORDO DIPENDENTE
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del Dsga	€ 5.647,20
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 470,60
TOTALE	€ 6.117,80

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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 al personale docente e ATA secondo le tipologie di accesso definite dall'art. 88 e seguenti del CCNL scuola del 2007 :

PERSONALE DOCENTE

RIFERIMENTO CONTRATTUALE	LORDO DIPENDENTE
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 800,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 27.734,27
Compensi per collaboratori del Dirigente scolastico (art. 88, comma 2 - lettera f) CCNL 29/11/2007	€ 11.000,00
Ore eccedenti per sostituzione personale docente	€ 2.681,52
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.073,62
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.025,39
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 47.314,80

PERSONALE A.T.A.

RIFERIMENTO CONTRATTUALE	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	€ 9.454,50
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.647,20
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 470,60
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	€ 2.920,84
TOTALE PERSONALE ATA	€ 18.493,14
TOTALE COMPLESSIVO FINALIZZAZIONI	€ 65.807,94

Sezione III - (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo :

DESCRIZIONE	Lordo dipendente
Somme non regolate dal contratto (DSGA + sostituto)	€ 6.117,80
Somme per il personale docente	€ 47.314,80
Somme per il personale ATA	€ 12.375,34
TOTALE DESTINAZIONI	€ 65.807,94

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 dei vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 65.815,08 (lordo dipendente)** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 65.807,94** in percentuale: 99,99%).

La quota complessivamente impegnata per il personale docente, pari a **€ 47.314,80 €**, corrisponde al 71,90% delle risorse utilizzate mentre la quota per il personale ATA, pari a **€ 18.493,14** corrisponde al 28,10%.

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

Anno scolastico 2023/24		Anno scolastico 2024/25	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale (dati del modulo I)	Totale poste di Destinazione (dati del modulo II)
69.374,54	64.341,74	€ 65.815,08	€ 65.807,94

Ad incremento del fondo certificato e impegnato nel decorso anno scolastico 2023/24, hanno concorso le seguenti fonti di entrata nei piani gestionali di spesa :

- € 8.688,90 quale assegnazione per la valorizzazione della professionalità del personale docente di cui al D.M. 258/2023
- € 346,62 quale economie realizzate sui pertinenti capitoli di bilancio del Ministero dell'Istruzione e redistribuite alle scuole;

Modulo IV- Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire tutte le fattispecie di accesso al fondo per il personale docente e ATA, così come evidenziate nel prospetto delle attività/progetti del PTOF.

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

Il fondo di spesa dell'anno precedente è stato rispettato e le economie pari a **euro 5.032,80 (lordo dipendente)** conseguite sull'utilizzo del fondo per l'a.s. 2023/24, sono destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno in corso senza alcuna vincolo di destinazione

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dalle evidenze di cui sopra, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

VISTO che le somme impegnate in sede di contrattazione sono coerenti con le attività e i progetti definiti dagli organi collegiali scolastici nell'ambito dell'offerta formativa declinata nel PTOF dell'Istituto Comprensivo per il corrente anno scolastico 2024/25;

ATTESTA

la compatibilità economico – finanziaria degli impegni di spesa assunti a copertura delle ipotesi di contrattazione integrativa stipulata in data 19/12/2024, così come evidenziato dalla presente relazione tecnico-finanziaria redatta a corredo della bozza di contratto per l'a.s. 2024/25.

IL DIRETTORE S.G.A.

F.to : Francesco Iaconis