



ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 15

Via Victor Hugo, 3 Ponte Pattoli-PERUGIA
Tel 075 694450 Fax 075/5941585
pgic85600v@istruzione.it-pgic85600v@pec.istruzione.it
Cod.Fisc. 94152370543-Cod. Mecc.PGIC85600V
<http://www.icperugia15.edu.it>



Ai Revisori dei Conti AMBITO PG 45

Dr.ssa GRAZIELLA BRUNI in rappresentanza MEF
Dr.ssa SILVIA SANTINI in rappresentanza MIUR

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/24*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il CCNL Comparto Scuola 2006/2009, 29 novembre 2007;

VISTA l'Intesa sottoscritta tra le rappresentanze di parte pubblica e le OOSS del Comparto scuola in data 7 agosto 2015 e perfezionata il 9 dicembre 2015, finalizzata alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 33, 62, 85 e 87 del CCNL 2006/2009;

VISTA la nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito n. 25954 del 29 settembre 2023 avente ad oggetto: A.S. 2023/24 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 periodo settembre dicembre 2023 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio agosto 2024;

VISTI gli organici del personale Docente e A.T.A.;

CONSIDERATO che l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto è stata siglata il 12/04/2024;

relazione quanto segue:

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/2024 sono determinate come segue:

MODULO I**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Dipendente
FIS settembre 2023 – agosto 2024	48.051,03
Funzioni strumentali	4.211,74
Incarichi specifici	3.180,23
Ore eccedenti	2.509,52
Attività complementari di educazione fisica	897,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	1.831,67
Valorizzazione del personale scolastico	13.810,72
TOTALE COMPLESSIVO	74.492,30

SEZIONE II

Risorse Variabili

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Dipendente
MOF - Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	9.573,63
TOTALE COMPLESSIVO	9.573,63

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO - Negativo

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	74.492,30
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	9.573,63
c. TOTALE DEL FONDO SOTTO POSTO A CERTIFICAZIONE	84.065,93

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Dipendente
FIS (escluso indennità direzione)	42.678,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	1.831,67
Funzioni Strumentali Docenti	4.211,74
Incarichi Specifici ATA	3.180,23
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (senza più vincolo di destinazione)	9.573,63
Valorizzazione del personale scolastico	13.810,72
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	75.286,38

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO - Negativo****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 e del sostituto	5.372,64
Compensi per ore eccedenti a.s. 2023/24	2.509,52
Attività complementari di educazione fisica a.s. 2023/24	897,39
TOTALE NON SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	8.779,55

SEZIONE II**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

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:

Personale docente:

Attività	Risorse anno scolastico 2023/24 L. D.
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a del CCNL 29/11/2007)	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b, del CCNL 29/11/2007)	18.749,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d del CCNL 29/11/2007)	8.685,25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f del CCNL 29/11/2007)	2.602,41
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL)	4.211,74
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k del CCNL 29/11/2007)	10.647,61
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l del CCNL 29/11/2007)	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	897,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 del CCNL 29/11/2007)	962,50
Ore eccedenti	2.509,52
Valorizzazione del personale scolastico	10.753,39
TOTALE COMPLESSIVO	60.019,31

Personale ATA:

Attività	Risorse anno scolastico 2023/24 L. D.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e del CCNL 29/11/2007)	2.504,33
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k del CCNL 29/11/2007)	9.062,92
Incarichi specifici (art. 47, comma 1, lettera b del CCNL 29/11/2007, come sostituito dall'art. 1 della seq.contr. personale ATA 25/07/2008)	3.180,23
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	869,17
Valorizzazione del personale scolastico	3.057,33
TOTALE COMPLESSIVO	18.673,98

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

	LORDO DIPENDENTE
Risorse destinate al personale Docente	0,00
Risorse destinate al personale ATA	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	0,00

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo

	LORDO DIPENDENTE
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (FIS – F.S. - AREE RISCHIO - VALORIZZAZIONE - ECONOMIE) - personale DOCENTE	56.612,40
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (FIS - I.S. – AREE RISCHIO – VALORIZZAZIONE - ECONOMIE) - personale ATA	18.673,98
COMPENSO QUOTA VARIABILE DELL'INDENNITÀ DI DIREZIONE DEL DSGA E DEL SUO SOSTITUTO	5.372,64
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00
- DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ORE ECCEDENTI IN SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI)	2.509,52
- DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (ATT. COMPL. ED. FISICA)	897,39
TOTALE	84.065,93

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo – Negativo

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

A fronte di una disponibilità (decurtata delle risorse previste per la retribuzione delle ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti e delle ore per le attività complementari di educazione fisica) complessivamente quantificata in €. 80.659,02, è stata prevista un'utilizzazione di tutte le risorse disponibili, in percentuale: 100%. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale in organico di diritto sono complessivamente n. 131 di cui n. 102 docenti di Scuola per l'Infanzia, Primaria e Secondaria n. 29 di personale A.T.A.

MODULO III**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2022/23		ANNO SCOLASTICO 2023/24	
Fondo disponibile lordo dipendente	Fondo speso lordo dipendente	Fondo disponibile lordo dipendente	Fondo impegnato lordo dipendente
85.657,93	76.084,30	84.065,93	84.065,93

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 presidino correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

DISPONIBILITA'

Come da nota del MIUR prot. n. 25954 del 29 settembre 2023, la risorsa complessivamente disponibile, per il periodo settembre 2023 – agosto 2024, per la retribuzione accessoria, è pari ad € 74.492,30 lordo dipendente, così suddivisa:

- €. 48.051,03 lordo dipendente per il Fondo delle istituzioni scolastiche;
- €. 4.211,74 lordo dipendente per le Funzioni Strumentali all'offerta formativa;
- €. 3.180,23 lordo dipendente per gli Incarichi Specifici del personale ATA;
- €. 2.509,52 lordo dipendente per la remunerazione delle Ore Eccedenti l'orario settimanale d'obbligo, effettuate in sostituzione di colleghi assenti;
- €. 897,39 per le attività complementari di educazione fisica;
- €. 1.831,67 per progetti relativi alle aree a rischio;
- €. 13.810,72 per retribuire la valorizzazione del personale scolastico.

L'importo relativo alle ore eccedenti e quello delle attività complementari di educazione fisica avanzate negli anni precedenti pari a €. 9.573,63, (quindi senza più vincolo di destinazione e di cui si è chiesto lo spostamento al capitolo 2555-05) sono confluite nel fondo d'istituto e vengono così sinteticamente esposte:

ATTIVITA'	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Fondo di Istituto	7.815,34
Ore eccedenti	1.742,78
Attività Complementari Educazione fisica	15,51
TOTALE	9.573,63

SEZIONE II

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

A.S. 2022/23			
(lordo dipendente)			
Fondo disponibile	85.657,93	Fondo Speso	76.084,30
		DIFFERENZA	9.573,63

SEZIONE III

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

Verificate la disponibilità finanziarie a seguito della nota del MIUR, prot. n. 25954 del 29 settembre 2023, con la quale si comunica l'assegnazione delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2023/24;

Nelle more della riassegnazione delle somme giacenti e non utilizzate, relativamente agli scorsi anni;

- **Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nelle disponibilità come sopra indicato;
- **Considerato** che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto e dal Collegio Docenti;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Perugia 15 di Ponte Pattoli - Perugia per l'anno scolastico 2023/24, siglato dalle parti in data 12/04/2024.

Perugia, 16/04/2024



// Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Dr.ssa Elisabetta Galloni)