



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

Poggibonsi, 28/03/2024

Ai Revisori dei Conti AMBITO SI 171

All'Albo on – line

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di istituto l'a.s. 2023/2024*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi»;

TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa»;

TENUTO CONTO di quanto indicato nel CCNL 2019-2021 del 18/01/2024, parte normativa art. 30 comma 4 lett. c) punti c1), c5), c6), c8), c9), c10) e parte economica art. 30 comma 4 lett. c) punti c2), c3), c4), c7), c11);

RELAZIONA

*come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data **27/03/2024***

VISTA la comunicazione del MIUR Nota prot. n. 25954 del 29/09/2023, con la quale sono state comunicate le risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per l'a.s. 2023/2024;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentito il personale ATA;

PRESO ATTO che i dati riferibili alla istituzione scolastica per il calcolo del M.O.F. sono:

personale docente n. 108, personale ATA n. 24, DSGA n. 1, punti erogazione n. 5

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data **27/03/2024, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), **relaziona quanto segue:****

MODULO I - COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1. 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:

Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa"	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	41.296,69	54.800,71
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.425,57	5.872,73
Incarichi specifici al personale ATA	2.725,91	3.617,28
Attività complementari di educazione fisica	1.025,59	1.360,96
Assegnazioni Aree a Rischio	1.993,97	2.646,00



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	14.394,05	19.100,90
Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.714,45	3.602,08
TOTALE COMPLESSIVO MOF a.s. 2023/24	€ 68.576,23	€ 91.000,66

1.2 SEZIONE II - Risorse Variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti Fondi su SICOGE –CEDOLINO UNICO	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Economie FIS 2022/2023 Cap. 2555.05 € 1.126,57	1.126,57	1.494,96
FUNZIONI STRUMENTALI Cap. 2555.05	0,00	0,00
INCARICHI SPECIFICI Cap. 2555.05	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI (P.G. 2554/06 € 20,43) (P.G. 2555/06 € 25,79)	46,22	61,33
ATT. COMPLEM. ED. FISICA Cap. 2555/12	1,66	2,20
PROGETTI AREE A RISCHIO (Cap. 2554.05 € 49,64)	49,64	65,87
TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.224,09	€ 1.624,37

1.3 - SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO (parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

1.4. -SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 68.576,23	€ 91.000,66
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 1.224,09	€ 1.624,37
c. TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 69.800,32	€ 92.625,02

1.5 - SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

2.1. SEZIONE - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Compenso ai Collaboratori del D.S.	4.500,00	5.971,50
Compenso quota variabile dell'indennità di Direzione del DSGA (€ 750 + € 30 x 132)	4.740,00	6.289,98
Indennità Sostituto DSGA	500,00	663,50
TOTALE	9.740,00	12.924,98

2.2. -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.T.O.F.. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (incremento F.S.)	€ 1.500,00	€ 1.990,50
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 7.007,00	€ 9.298,29
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali (Attività organizzative, Commissioni, Referenti Progetto, ecc...)	€ 17.100,00	€ 22.691,70
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 6.160,00	€ 8.174,32
Funzioni strumentali al POF	€ 4.425,52	€ 5.872,67
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 1.027,25	€ 1.363,17
Ore eccedenti in sostituzione colleghi assenti	€ 2.760,67	€ 3.663,41
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 2.043,61	€ 2.711,88
TOTALE COMPLESSIVO	€ 42.024,05	€ 55.765,94

RIEPILOGO DOCENTI

lordo dip. € 42.024,05

lordo STATO € 55.765,94

ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF:		
- Intensificazione AA.AA.	3.716,35	
- Intensificazione CC.SS.	6.820,00	
- Compenso forfettario AA.AA.	1.460,00	
- Compenso forfettario CC.SS.	1.650,00	
- Progettazione ore aggiuntive per Scarto d'archivio	472,00 *	
	14.118,35	18.735,06
Incarichi specifici	2.725,00	3.616,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 16.843,35	€ 22.351,14
* Per queste attività saranno affidati incarichi al momento della progettazione, sulla base delle disponibilità e delle competenze del personale individuato, sia per gli AA. che per i CS.		

RIEPILOGO ATA	lordo dip	€.	16.843,35	lordo STATO	€	22.351,14
----------------------	------------------	-----------	------------------	--------------------	----------	------------------

2.3. SEZIONE III - DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE ==

2.4. . SEZIONE IV - SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

	Risorse anno scolastico 2023/2024 Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	€ 42.024,05
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	€ 16.843,35
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	<i>Indennità di direzione DSGA €.</i> 4.740,00 <i>Indennità di direz.sostit. DSGA €.</i> 500,00 <i><u>Collaboratori del DS €.</u></i> 4.500,00 <i>TOTALE €</i> 9.740,00
TOTALE	<i>Lordo dipendente €.</i> 68.607,40 <i>LORDO STATO €.</i> 91.042,02
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	==
TOTALE	<i>Lordo dipendente €.</i> 68.607,40 <i>LORDO STATO €.</i> 91.042,02



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

2.5. SEZIONE V - DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

=

2.6. SEZIONE VI - ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 69.800,32** lordo dipendente e

€ 92.625,02 lordo Stato, è stata prevista un'utilizzazione complessiva di **€ 68.607,40** Lordo dipendente

€ 91.042,02 LORDO STATO (in percentuale: 98,30%).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023 Lordo dip.	Assegnazioni 2023/2024 Lordo dip.	Totale disponibilità al 01/09/2023 Lordo dip. A	Impegni per l'a.s. 2023/2024 LORDO DIP. B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS + BONUS	€ 1.126,57	€ 41.296,69 € 14.394,05	 € 56.817,31	Doc.attiv.funzionali € 24.760,00 Doc.attiv.aggiuntive € 7.007,00 Collab.DS € 4.500,00 Intensificazione ATA € 14.118,35 DSGA € 4.740,00 Sost. DSGA € 500,00 Totale € 55.625,35	 € 1.191,96
Funzioni Strumentali	0,00	€ 4.425,57	€ 4.425,57	€ 4.425,52	€ 0,05
Incarichi specifici ATA	0,00	€ 2.725,91	€ 2.725,91	€ 2.725,00	€ 0,91
Ore Eccedenti	46,22	€ 2.714,45	€ 2.760,67	€ 2.760,67	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	1,66	€ 1.025,59	€ 1.027,25	€ 1.027,25	€ 0,00
Progetto Aree a Rischio	49,64	€ 1.993,97	€ 2.043,61	€ 2.043,61	€ 0,00
totali	1.224,09	68.576,23	€ 69.800,32	€ 68.607,40	€ 1.192,92

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 133, di cui n. 108 docenti e n. 25 di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato Lordo stato	Fondo impegnato Lordo stato	Fondo Totale ¹ Lordo stato	Totale poste di destinazione ² Lordo stato
€ 101.892,21	€ 99.324,03	€ 92.625,02	€ 91.042,02

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

4.1. 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 PROGRAMMATORIA DI GESTIONE.

I finanziamenti specifici come quantificati nel modello II saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie. Il budget del fondo d'Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola tramite NOIPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23/12/2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'01/12/2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella MIUR n. 3980 del 16/05/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

CEDOLINO UNICO

CAPITOLI Piani Gestion.	Tipologia compensi	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
		VALORI AL LORDO DIPENDENTE		
2554.05	Economie MOF a.s. 2022/2023	49,64		
2554.06		20,43		
2555.05		1.126,57		
2555.06		25,79		
2555.12		1,66		
	Compensi e Indenn. MOF 2023/2024	41.296,69	55.625,35	
	Funzioni Strumentali a.s. 2023/2024	4.425,57	4.425,52	
	Incarichi Specifici a.s. 2023/2024	2.725,91	2.725,00	
	Ore Eccedenti a.s. 2023/2024	2.714,45	2.760,67	
	Attività complementari di Ed. Fisica a.s. 2023/2024	1.025,59	1.027,25	
	Aree a rischio a.s. 2023/2024	1.993,97	2.043,61	
	Fondo valorizzazione pers. a.s. 2023/2024	14.394,05		
		1.224,09	68.576,23	68.607,40
				1.192,92

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2023-2024 risulta rispettato.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

4.2. SEZIONE II

ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO



ISTITUTO COMPRENSIVO 2 - POGGIBONSI

Scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado

Via A. Moro, 3 – 53036 Poggibonsi

Tel. 0577 936777 – Fax 0577 937138

e-mail: siic826009@istruzione.it – PEC: siic826009@pec.istruzione.it

www.comprensivo2poggibonsi.edu.it

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2022/2023 Lordo dipendente	Risorse spese a.s. 2022/2023 Lordo dipendente	AVANZI Al 31/08/2023 Lordo dipendente
2554/05 - Compensi M.O.F. a.s. 2022/23	294,64	245,00	49,64
2554/06 - Compensi M.O.F. a.s. 2022/23	1.615,01	1.594,58	20,43
2555/05 - Compensi M.O.F. a.s. 2022/23	69.177,53	68.050,96	1.126,57
2555/06 - Compensi M.O.F. a.s. 2022/23	5.115,27	5.089,48	25,79
2555/12 - Compensi M.O.F. a.s. 2022/23	1.025,77	1.024,11	1,66
TOTALE COMPLESSIVO	77.228,22	76.004,13	1.224,09

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2022-2023 risulta rispettato.

4.3. SEZIONE III

VERIFICA DELLE DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Il totale del fondo è stato determinato nella tabella "A" allegata alla Contrattazione Integrativa.

Il calcolo è stato effettuato secondo i parametri comunicati con note del MIUR prot. 25954 del 29/09/2023, derivante dal CCNL 19/04/2018, art. 40, ed ha riguardato anche le economie al 31/08/2023.

- 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 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 in data **27/03/2024**.

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo dell'a.s. **2023/2024**, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Damiana Mannucci

(Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

- Al Dirigente Scolastico
- Agli Atti della Scuola
- Ai Revisori dei Conti