



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Istituto Comprensivo Statale "ALESSANDRO VOLTA"

Infanzia - Primaria - Secondaria I Grado

Via Volta, 13 - 20093 Cologno Monzese (MI) Tel. 02 25492649

Fax: 02 25492650 Cod. Mecc. MIIC8EH003 - C.F. 97632210155

E-mail: miic8eh003@istruzione.it PEC: miic8eh003@pec.istruzione.it

Fatturazione Elettronica Codice Univoco : **UFR9XA**

Sito Web dell'istituto: www.scuolavolta.edu.it



Relazione tecnico-finanziaria del Direttore SGA

IPOTESI CONTRATTO DI ISTITUTO

Anno scolastico 2023/2024

*(art. 40bis, comma 5, D.Lgs 165/2001
come modificato dal D.Lgs 150/2009, circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)*

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024

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.Lgs n. 165/2001, il quale prevede che le pubbliche amministrazioni alleghino ai contratti integrativi una relazione tecnico-finanziaria;
- 👉 **VISTA** la circolare n. 25 del 19/07/2012 emanata dal Ragioneria Generale dello stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- 👉 **VISTO** l'art. 6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
- 👉 **VISTO** l'organico d'Istituto del personale docente ed A.T.A. a.s. 2023/24;
- 👉 **VISTO** l'organigramma dell'istituto a.s. 2023/24;
- 👉 **VISTO** il piano annuale delle attività del personale A.T.A.;
- 👉 **VISTA** l'ipotesi del Contratto integrativo di istituto siglato in data 13/03/24 concernenti 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 delibera del Consiglio di istituto relativa all'adozione del P.T.O.F. periodo 2023/2024
- 👉 **VISTA** la Nota prot. n. 25954 del 29/09/2023 del MIM a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'a.s. 2023/24;
- 👉 **CONSIDERATO** che la spesa prevista nell'ipotesi di Contratto Integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di Istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del C.C.N.L. del 2007, come novellato dalla sequenza contrattuale del 08/04/2008 e dall'art. 4 comma 2 del C.C.N.L. comparto scuola sottoscritto il 23/11/2009, maggiorato dell'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica risultante dalle somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti;
- 👉 **CONSIDERATO** che la suddetta somma trova allocazione nei piani gestionali di NoiPA, a norma delle disposizioni di cui al comma 197 dell'art. 2 L.191/2009 e successivi regolamenti e circolari applicative;

Dichiara che

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono di seguito dettagliate:

MODULO I
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2023/24.

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
a) FONDO per l'istituzione scolastica di cui all'art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014;	45.581,97 €
b) FUNZIONI STRUMENTALI al piano dell'offerta formativa	4.826,51 €
c) INCARICHI SPECIFICI del personale ATA di cui all'art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014;	3.066,65 €
d) ORE ECCEDENTI per la sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art. 30 del CCNL 29/11/2007;	3.178,51 €
e) PRATICA SPORTIVA ORE ECCEDENTI del personale insegnante di educazione fisica	1.474,29 €
f) AREE A RISCHIO, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.689,54 €
g) VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO risorse per la valorizzazione del personale scolastico;	16.801,73 €
TOTALE	77.619,20 €
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate dal MIM a seguito di rilevazione SIDI	943,60 €
TOTALE	78.562,80 €

SEZIONE II

Risorse Variabili

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
FONDO per l'istituzione scolastica (economie Docenti)	8.470,94 €
FONDO per l'istituzione scolastica (economie ATA)	2.309,26 €
INCARICHI SPECIFICI ATA	1,24 €
ORE ECCEDENTI per la sostituzione dei colleghi assenti	1,53 €
TOTALE	10.782,97 €

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	78.562,80 €
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	10.782,97 €
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	89.345,77 €

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (compresi arretrati per applicazione nuovo CCNL)	7.764,80 €
Compensi per ore eccedenti +avanzo anni precedenti	3.180,04 €
Compenso per sostituzione del DSGA	
TOTALE	10.944,84 €

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.. Le parti hanno concordato di far confluire l'intera somma per la valorizzazione del personale all'interno dei fondi FIS senza vincoli di destinazione prevedendo la suddivisione al personale Docente e Ata. Le parti concordano di far confluire nel FIS Docenti le economie docenti degli anni precedenti derivanti dal Piano gestionale PG12. La ripartizione delle risorse finanziarie afferenti i diversi Istituti Contrattuali del "Fondo per il miglioramento dell'offerta Formativa" vengono definiti nella misura del 65% al Personale docente ed al 35% al personale ATA. Le parti hanno concordato di suddividere il fondo ATA nella misura percentuale del 40% Assistenti Amm.vi e 60 % Collaboratori Scolastici e di impiegare le economie degli anni precedenti come da provenienza (ATA e Docenti). Inoltre le parti concordano di utilizzare risorse del FIS per integrare le seguenti attività/prestazioni aggiuntive previste nel MOF:

INTEGRAZIONE RISORSE ORE ECCEDENTI SOSTIZ. DOCENTI ASSENTI	€	1.000,00
INTEGRAZIONE RISORSE FUNZIONI STRUMENTALI	€	1.223,49
INTEGRAZIONE RISORSE PRATICA SPORTIVA	€	1.283,31

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	7.994,00 €
Attività aggiuntive funzionali	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.800,00 €
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	27.074,00 €
Funzioni strumentali al POF	6.050,00 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.310,00 €
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.757,20 €
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	4.180,04 €
Compensi relativi a progetti Nazionali e Comunitari (Art.6 comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007	
TOTALE COMPLESSIVO	55.165,24 €

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	21.737,10 €
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Compensi DSGA (ART.89 CCNL29/11/2007 come sostituito dall'Art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	7.764,80 €
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Incarichi specifici	3.050,00 €
Incarichi specifici (integrazione ulteriore finanziamento (In attuazione all'intesa del 2 ottobre 2014)	0,00

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	32.551,90

TOTALE GENERALE LORDO DIPENDENTE: € 87.717,14

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Tutti i finanziamenti conosciuti alla data di stipula dell'intesa sono stati tutti allocati e quindi non risultano risorse accantonate.

SEZIONE IV

Modulo II- Sezione IV (Sintesi della definizione delle poste di destinazione)		Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		
Personale DOCENTE		
FIS		39.868,00 €
Funzioni strumentali		6.050,00 €
Attività compl. di ed. fisica		2.757,20€
Personale ATA		
FIS		21.737,10 €
Incarichi specifici		3.050,00 €
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Ind. Dir. DSGA	7.764,80 €
	Ind.tà sost. DSGA	0,00
	Ore eccedenti	4.180,04 €
	Aree forte proc. Imm.	2.310,00 €
Somme impegnate nella contrattazione		87.717,14 €
Somme non impegnate nella contrattazione*		1.628.63 €
TOTALE		89.345,77 €

*Riepilogo somme residue **non impegnate** nella contrattazione:

(FIS Docenti euro 1.212,17 + Aree a rischio forte processo immig. euro 379,54+ Incarichi specifici Ata euro 17,89 +FIS Ata euro 19.04)= totale euro 1628,64 (arrotondato 1628.63)

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Non pertinente

SEZIONE VI

Modulo II- Sezione VI (Attestazione del rispetto dei vincoli)		
ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 89.345,77	98,18%
Utilizzazione totale di risorse	€ 87.717,14	
ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	Lordo dip	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	74.107,50	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 7.764,80	10.48%
Personale docente	€ 39.868,00	53.80%
Personale ATA	€ 21.737,10	29.33%
UTILIZZAZIONE TOTALE DELLE RISORSE	69.369.90	93.61%

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

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo dipendente	Totale poste di destinazione
108.200,16	97.417,19 €	€ 89.345,77	€ 87.717,14

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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO

Lordi dipendente

Piano	Descrizione	Economie	Assegn. 23/24	Importo max disp.	Importo max da impegnare
PG/06	ORE ECCEDENTI SOSTIZ. DOC	1,53 €	4.178,51 €	4.180,04 €	4.180,04 €
PG/05	FONDO ISTITUZIONE SCOLAST.	10.781,44 €	70.683,49 €	81.464,93 €	81.464,93 €
PG/12	ATTIVITA' EDUCAZ. FISICA		2.757,20 €	2.757,20 €	2.757,20 €
	Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate dal MIM a seguito di rilevazione SIDI		943,60 €	943,60 €	943,60 €
	Totale	10.782,97	78.562,80	89.345,77 €	89.345,77

SEZIONE II

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

Economie Piani Gestionali

Piano	Descrizione	Importo disponibile Lordo dipendente
PG/06	ORE ECCEDENTI SOSTIZ. DOC	€ 1,53
PG/05	FONDO ISTITUZIONE SCOLAST.	€ 5.522,23
PG/12	EX ATTIVITA' EDUCAZ. FISICA	€ 5.259,21
	Totale	€ 10.782,97

TABELLA GENERALE SPESA IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO 2023/2024

N.	TIPOLOGIA SPESA	ENTRATE Lordo dipend.	USCITE Lordo dipend.	ECONOMIE Lordo dipend
1	Ore eccedenti Docenti (supplenze sostituzione)	4.180,04	4.180,04	-
2	Fondo di istituto Docenti	41.080,17	39.868,00	1.212,17
3	Aree a rischio forte processo immigratorio	2.689,54	2.310,00	379,54
4	Ore attività complementari Educazione Fisica docenti	2.757,20	2.757,20	-
5	Funzioni Strumentali Docenti	6.050,00	6.050,00	-
6	Incarichi Specifici ATA	3.067,89	3.050,00	17,89
7	Indennità Direzione DSGA	7.764,80	7.764,80	-
8	Fondo di istituto Ata	21.756,14	21.737,10	19,04

CONCLUSIONI

A fronte di una disponibilità complessiva compresa l'economia, ad **€ 89.345,77** lordo dipendente si determina un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 87.717,14 lordo dipendente** (in percentuale al **98,18%**).

- ✓ 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 PTOF per l'anno scolastico di riferimento.

Clausola di salvaguardia finanziaria:

Nel caso in cui l'accertamento dell'incapienza del FIS intervenga quando le attività previste sono state già svolte, il dirigente dispone, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria.

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dal contratto di istituto che le parti hanno siglato per l'anno scolastico 2023/2024 in data 13/03/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Pinuccio Zappala'

