MIM

ISTITUTO COMPRENSIVO MANGONE -GRIMALDI
Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di I grado ad Ind. musicale

Via Provinciale s.n.c. 87050 Mangone (CS)
Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.it
Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003
Sito web: www.icmangone.-grimaldi.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
Del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
A.S. 2023-2024

Prot. n. 571 / 1.1 DEL 22/01/2024

Ai Revisori dei Conti Ambito 84 (Cosenza)

OGGETTO: Relazione tecnico finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa d'Istituto a.s. 2023/2024.

Il Direttore dei Servizi generali e 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 amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

VISTO il il CCNL del 08 febbraio 2018 – triennio 2016-2018, art. 22;

VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

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

VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 2 del 14 dicembre 2021, relativa all'adozione del PTOF triennio 2022/2025;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

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

VISTA l'ipotesi di CCNI siglata in data 08/09/2023 tra il Ministero dell'Istruzione e le OOSS rappresentative del Comparto Scuola, per l'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'anno scol. 2023/2024;

VISTA la nota del MIUR prot. n. 25954 del 29 Settembre 2023, con la quale si rendono noti gli importi del MOF per l'anno scol. 2023/2024, finalizzati a retribuire gli istituti contrattuali del personale del comparto scuola, come di seguito specificato:

- ✓ **€ 90.326,98**- lordo dipendente per- Fondo dell' Istituzione Scolastica
- ✓ **€ 5.254,19** - lordo dipendente per Funzioni strumentali all'offerta formativa
- ✓ **€ 3.293,81** - lordo dipendente per Incarichi Specifici del personale ATA
- ✓ **€ 3.499,23** - lordo dipendente per la remunerazione delle Ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo per la sostituzione di colleghi assenti
- ✓ **€ 1.474,29** - lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica
- ✓ **€ 672,38** - lordo dipendente per misure incentivanti progetti aree a rischio
- ✓ **€ 19.273,07** - lordo dipendente per valorizzazione del personale scolastico

VISTE le economie di € 11.457,25 lordo dipendente, registrate rispetto alla contrattazione relativa all'anno scol. 2022/2023, così suddivise:

- ✓ € **6.607,62** Fondo dell'Istituzione scolastica di cui € **2.696,85** FIS ATA e € **3.910,77** FIS DOCENTI
- ✓ € **24,25** Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti
- ✓ € **3.565,75** Attività complementari di educazione fisica
- ✓ € **24,44** Valorizzazione
- ✓ € **1.235,19** Area a Rischio

VSTO l'importo di € 368,08 per indennità di sostituzione del DSGA, assegnato successivamente alla contrattazione 2022/23;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 29/12/2023 ;

dichiara

che le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono determinate come segue:

MODULO I	La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA		Parametro	Lordo Stato In €	Lordo dipendente in €
Numero punti erogazione	26	2.556,67	66.473,,42	50.093,01
Posti in organico di diritto	169	315,92	53.390,48	40.233,97
TOTALE			119.863,90	90.326,98
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base			1.438,05	1.083,68
Quota complessità			603,93	455,11
Quota per n. docenti	139	35,47	4.930,33	3.715,40
TOTALE			6.972,31	5.254,19
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per n. posti ATA	29	150,72	4.370,88	3.293,81
TOTALE			4.370,88	3.293,81
ORE ECCEDENTI				
Organico di diritto infanzia e primaria	91	26,60	2.420,60	1.824,11
Organico di diritto secondaria di 1° grado	48	46,31	2.222,88	1.675,12
TOTALE			4.643,48	3.499,23
RISORSE ART.40 c. 4 lett.g) CCNL 2018 (valorizzazione			25.575,36	19.273,07

del personale scolastico)				
TOTALE				
ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA				
n. classi scuola secondaria di primo grado	23	85,06	1.956,38	1.474,29
TOTALE			1.956,38	1.474,29
AREE A RISCHIO			892,25	672,38
TOTALE			892,25	672,38
TOTALE GENERALE				
			164.274,57	123.793,95

SEZIONE II – RISORSE VARIABILI

	Lordo STATO in €	Lordo dipendente in €
Somme non utilizzate (FIS) a.s. 2022/2023	8.768,31	6.607,62
Somme non utilizzate (ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti) a.s. 2022/2023	32,18	24,25
Somme non utilizzate attività complementari di educazione fisica a.s. 2021/2022	4.731,75	3.565,75
Somme non utilizzate Misure incentivanti progetti aree a rischio a.s. 2021/2022	1.639,10	1.235,19
Somme non utilizzate Valorizzazione del personale scolastico a.s. 2022/2023 BONUS	32,43	24,44
Indennità sostituzione DSGA	488,44	368,08
Totale risorse variabili	15.692,21	11.825,33

SEZIONE III (eventuali) Decurtazione del Fondo: NEGATIVO - *Sezione non di pertinenza di questa Istituzione scolastica*

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione:

Tipologia delle risorse	Lordo STATO in €	Lordo dipendente in €
Risorse fisse	164,274,57	123.793,95
Risorse variabili	15.692,21	11.825,33
Totale del fondo sottoposto a certificazione	179.966,78	135.619,28

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: **NEGATIVO** - *Sezione non di pertinenza di questa Istituzione scolastica*

MODULO II	Definizione delle poste di destinazione del Fondo non disponibile per la contrattazione integrativa

SEZIONE I – destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

TIPOLOGIA RISORSA		Lordo Stato in €	Lordo dipendente in €
Quota variabile dell'Indennità di direzione DSGA e per il sostituto del DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e J) CCNL 29/11/2007) (allegato 2)	Quota variabile al DSGA	7.723,14	5.820,00
	Quota fissa + quota variabile al sostituto del DSGA	756,79	570,30
	Somma non contrattata anno precedente	488,44	368,08
	Totale	8.968,37	6.758,38
Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti		4.675,66	3.523,48
TOTALE Complessivo		13.644,03	10.281,86

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
PERSONALE DOCENTE

ATTIVITA'	Lordo Stato in €	Lordo dipendente in €
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 di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lettera B) CCNL 29/11/2007	34.833,75	26.250,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.990,50	1500,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007		
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera D) CCNL 29/11/2007)	46.328,89	34.912,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art.88, comma 2,lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	6.972,31	5.254,19

Compensi per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	4.675,66	3.523,48
Compensi relativi a progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9, CCNL 29/11/2007	2.531,34	1.907,57
Compensi relativi ad attività complementari di educazione fisica	1.956,38	1.474,29
Compensi relativi ad attività complementari di educazione fisica (economie a.s. 2022/2023)	4.731,75	3.565,75
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi alla valorizzazione del personale docente(art.40 c.4 lettera g) CCNL 2018	17.927,77	13.510,00
TOTALE COMPLESSIVO	121.948,35	91.897,78

PERSONALE ATA

ATTIVITA'	Lordo Stato €	Lordo dipendente €
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	36.993,91	27.877,85
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007		
Quota variabile dell'indennità di Direzione al DSGA e compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2,lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	8.968,37	6.758,38
Compenso DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo(art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007		
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	4.370,88	3.293,81
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007		
Compensi relativi alla valorizzazione del personale (art.40 c.4 lettera g) CCNL 2018	7.672,61	5.781,92
Compensi relativi alla valorizzazione del personale (art.40 c.4		

lettera g) CCNL 2018 (economie a.s. 2022/2023)		
TOTALE complessivo	58.005,77	43.711,96

SEZIONE III– (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO - - *Sezione non di pertinenza di questa Istituzione scolastica*

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'Istituto sottoposta a certificazione:

DESTINAZIONE SPECIFICAMENTE REGOLATE dal C. - PERSONALE DOCENTE	**117.272,69**	**88.374,30**
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. - PERSONALE ATA	**49.037,40**	**36.953,58**
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	**13.644,03**	**10.281,86**
TOTALE	**179.954,12**	**135.609,74**
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSO CERTIFICAZIONE	**179.954,12**	**135.609,74**

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO - *Sezione non di pertinenza di questa Istituzione scolastica*

SEZIINE VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità quantificata **€** 135.619,28 lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 135.609,74** lordo dipendente (in percentuale: 99,99%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 139 docenti e n. 24 ATA

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

A.S. 2022/2023		**A.S. 2023/2024**	
Fondo disponibile L/D	**Fondo speso L/D**	**Fondo disponibile L/D**	**Fondo impegnato L/D**
€ 149.028,27	**€ 137.571,02**	**€ 135.619,28**	**€ 135.609,74**

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

Sez. 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.

Alla data odierna non sono state effettuate assegnazioni relative al MOF a.s. 2023/2024 da parte del MIUR.

Le giacenze POS non utilizzate al 31/12/2023, pari ad € **11.457,25 L/D ,** relative alle economie del MOF a.s. 2022/2023 (€ 6.607,62 FIS, € 3.565,75, attività complementari di educazione fisica , € 24,25 ore eccedenti, € 1.235,19 area a rischio , € 24,44 fondo per la valorizzazione) + **€ 368,08 L/D, indennità di sostituzione del DSGA,** assegnate successivamente alla contrattazione 2022/2023, a tutt'oggi non sono state riassegnate.
Le stesse potranno essere erogate soltanto dopo l'effettiva disponibilità.

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

Anno scolastico 2022/2023		
Fondo disponibile L/D in €	**Fondo speso L/D in €**	**Differenza (economie) L/D in**
€ 149.028,27	**€ 135.571,02**	**€ 11.457,25**

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;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritte è compreso nella disponibilità accertata;

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

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo di Mangone, per l'anno scolastico 2023/2024, siglata dalle parti in data 29/12/2023.

Mangone,

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MANGONE-GRIMALDI - MANGONE (CS)

IL DSGA

RAG. SILVANA SPADAFORA