



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE CUNEO " VIRGINIO - DONADIO "

Protocollo numero: **3929 / 2024**

Data registrazione: **17/05/2024**

Tipo Protocollo: **USCITA**

Documento protocollato: **FIRMATO_RELAZIONE TECNICA FINANZIARIA A.S. 2023-24 .pdf**

IPA: **istsc_cnis02800v**

Oggetto: **RELAZIONE TECNICA FINANZIARIA A.S. 2023-24**

Destinatario:

Amministrazione Trasparente

Ufficio/Assegnatario:

Protocollato in:

Titolo: **2 - ORGANI E ORGANISMI**

Classe: **10 - Rapporti sindacali, contrattazione e Rappresentanza sindacale unitaria (RSU)**

Sottoclasse: - - -

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE DIGITALE



Istituto di Istruzione Superiore Tecnico e Professionale "Virginio-Donadio"
 Sito web: www.virginiodonadio.it e-mail: cnis02800v@istruzione.it C.F. 96060370044

Cuneo: Istituto Tecnico "Agrario, agroalimentare e agroindustria"- Via Savigliano 25 - 12100 Cuneo Tel: 0171/65658 - Fax: 0171/690650
Dronero: Istituto Professionale "Servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera" Via Val Maira 19-12025 Dronero Tel: 0171/905350 - Fax: 0171/909735

Al Dirigente scolastico

Ai Revisori dei conti

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2023/24

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 06 dicembre 2022 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente i "*Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024*" del 08/09/2023;
VISTA la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti.

dichiara che

MODULO 1 - LA COSTITUZIONE DEL FONDO DI ISTITUTO

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto del Fondo in applicazione delle regole contrattuali e dalla normativa vigenti.

Ciò premesso, le risorse per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo sottoscritto il 26/04/2023 ammontano complessivamente € 93.711,52 lordo dipendente come appresso illustrato:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità'	Lordo dipendente
FIS	€ 63.133,30
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.148,69

Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.180,23
Ore di sostituzione docenti	€ 3.524,72
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.435,78
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 1.623,00
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 14.665,80
TOT.	€ 93.711,52

Sezione II – Risorse variabili	LORDO DIPENDENTE
<u>ECON. PREGRESSE SU CEDOLINO UNICO:</u>	
▪ FONDO ISTITUTO	€ 6.334,03
▪ ORE ECCEDENTI	€ 4.193,15
▪ PRATICA SPORTIVA	€ 1.185,45
TOTALE SU CEDOLINO UNICO	€ 11.712,63

Sezione III – Decurtazioni fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo

(Pag. 11 Ipotesi contratto collettivo integrativo)

	LORDO DIPENDENTE
TOTALE RISORSE AVENTE CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	€ 93.711,52
TOTALE RISORSE VARIABILI (pag.11)	€ 11.712,63
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 105.424,15

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato).

MODULO 2 – 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 sottoposta a certificazione

	LORDO DIPENDENTE
FIS 2023/2024	€ 63.133,30
Indennità direzione DSGA + sost DSGA	- € 6.253,00
Funzioni primo collaboratore vicario	- € 3.500,00
TOTALE FONDO DA RIPARTIRE	€ 53.380,30

Restano quale quota FIS (solo fondo istituzione scolastica) a disposizione per la contrattazione la somma di € 53.380,30 lordo dipendente (fondo ist. € 63.133,30 - € 6.253,00-€ 3.500,00).

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate da contratto integrativo (tenuto conto anche delle economie).

Personale docente

Attività	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.	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero.	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00
Ore Pratica sportiva	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente Scolastico.	€ 3.500,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 40, comma 5 CCNL 19/04/2018)	€ 57.008,61
Particolari impegni connessi alla valutazione degli Alunni.	0,00
Funzioni strumentali al POF.	€ 5.148,69
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 40, comma 1 CCNL 19/04/2018)	€ 3.621,23
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.623,00
Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti	€ 7.717,87
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 78.619,40

Personale ATA

Attività	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 17.371,52
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00

Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00
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) - (art. 40, comma 5 CCNL 19/04/2018)	€ 3.180,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 20.551,52

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

RIEPILOGO DISPONIBILITA' RISORSE DOCENTI E A.T..A.

	Lordo dipendente
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C. I. I. - PERSONALE DOCENTE	€ 78.619,40
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.. I. - PERSONALE ATA	€ 20.551,52
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	0,00
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	99.170,92

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 di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **105.424,15** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **99.170,92** (in percentuale 94,06946%).

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 129 di cui n. 101 docenti e n. 28 ATA escluso il Dsga.

MODULO 3 – 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. 2022/2023	
Fondo disponibile (lordo dipendente)	Fondo speso (lordo dipendente)	Fondo disponibile (lordo dipendente)	Fondo contrattato (lordo dipendente)
€ 113.241,54	€ 94.667,07	€ 105.424,15	€ 99.170,92

MODULO 4 – COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PURIENNALI 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 programmatica della gestione.

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

Dalle risultanze contabili di cui al Modulo III, risulta che è stato sostanzialmente rispettato il limite di spesa del Fondo. Le eventuali economie contrattuali del Fondo del corrente anno accademico saranno destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'anno 2024/2025 in quota parte al personale che ha creato le economie

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Il contratto integrativo di istituto per l'a.s. 2023/24 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati. Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta, si attesta che quanto contenuto nell'ipotesi di contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione scolastica.

La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo sottoscritto dalle parti, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Cuneo, 17/05/2024

Il Direttore S.G.A.
(Riccardo Poma)