



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PITAGORA"

VIA F. Cervi, 4 - 95045 MISTERBIANCO - CT

TEL: 0957556921 - FAX: 0957556920

Cod. Mecc.: CTIC88200T - Cod.Fisc.: 93014730878

E-MAIL:ctic88200t@istruzione.it - www.icspitagora.edu.it



Misterbianco, 25/05/2024

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto dell'a.s. 2023/2024 (Art. 22, comma 4, lett. c, CCNL 19/04/2018-Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001).

FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA (FIS)							
PUNTI DI EROGAZIONE DEL SERVIZIO	FIS PUNTI DI EROGAZIONE DEL SERVIZIO (LORDO DIPEND.)	POSTI TOTALI	FIS POSTI TOTALI (LORDO DIPEND.)	POSTI DI II GRADO PER ATTIVITÀ DIDATTICHE E RECUPERO		EROGAGIOZIONE POSTI II GRADO (LORDO DIPEND.)	TOTALE FIS (LORDO DIPEND.)
6	11.559,92	119	28.330,43				39890,35
FUNZIONI STRUMENTALI						INCARICHI SPECIFICI	
BASE (LORDO DIPEND.)	NR. COMPLESSITÀ	COMPLESSITÀ (LORDO DIPEND.)	POSTI DOCENTI	POSTI DOCENTI (LORDO DIPEND.)	TOT. FUNZIONI STRUMENTALI (LORDO DIPEND.)	POSTI ATA	INCARICHI SPECIFICI (LORDO DIPEND.)
1083,68	1	455,11	98	2619,49	4158,28	20	2.271,59
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI							
POSTI DI SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA		ORE ECCEDENTI (LORDO DIPEND.)	POSTI DI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO		ORE ECCEDENTI (LORDO DIPEND.)	ORE ECCEDENTI TOTALE (LORDO DIPEND.)	
6		1.242,80	36		1256,00	2499,14	

ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	AREA A RISCHIO
N. 13 CLASSI SCUOLA SECONDARIA €. 833,29	€. 440,53

VALORIZZAZIONE DEL MERITO	€. 12.771,18
---------------------------	--------------

Le somme sopra descritte sono inserite nel MODULO I - SEZIONE I della Relazione con riferimento alle Risorse Fisse.

Le reali economie dell'istituzione scolastica sono inserite nel MODULO I - SEZIONE II della relazione con riferimento alle Risorse Variabili - Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti.

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.l.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL

29/11/2007; VISTO l'art. 22, comma 4, lett.

c, CCNL 19/04/2018;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20/05/2024 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie di contratto; VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTE la comunicazione MIM nota prot. 25954 del 29.09.2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/2024 e le modalità di utilizzo delle risorse non utilizzate degli anni precedenti;

CONSIDERATO che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica e degli istituti contrattuali a.s. 2022/23 e precedenti, relaziona quanto segue:

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 2023/2024 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 39.890,35
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF (ART.33 CCNL 29.11.2007)	€ 4.158,28
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	€ 2.271,59
ORE DI SOSTITUZIONE DOCENTI	€ 2.499,14
ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 833,29
AREA A RISCHIO	€ 440,53
VALORIZZAZIONE DEL MERITO	€ 12.771,18
TOTALE	€ 62.864,36

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	RISORSE ANNO SCOLASTICO 2022/2023 L.D.	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS	€ 5.718,49
	FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 0,00
	INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	€ 0,00
	ORE ECCEDENTI	€ 5.837,33
	ATTIVITÀ COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 813,98
	AREA A RISCHIO	€ 562,48
TOTALE		€ 12.932,28

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a.	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 62.864,36
b.	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 12.932,28
c.	TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 75.796,64

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

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

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

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.320,00
Compenso indennità di direzione sostituto del DSGA	€ 441,30
Fondo di riserva	€ 2.010,88
Compenso Rspp	€ 2.530,00

TOTALE	€ 9.302,18
---------------	-------------------

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 PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento/funzionali finalizzati a Prog. Extracurricolari	€ 15.911,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.370,75
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 16.026,50
Funzioni strumentali al POF	€ 4.158,28
Residuo arrotondamento	€ 85,75
TOTALE COMPLESSIVO	€ 41.552,28

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA:	€ 2.884,75
Flessibilità C.S.	€ 2.612,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 9.630,50
Intensificaz. sostituz. collega assente A.A.	€ 893,20
Incarichi specifici	€ 2.271,59
Arrotondamenti	€ 5,05
TOTALE COMPLESSIVO	€ 18.297,59

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS	€ 37.394,00
	Ore eccedenti	€ 5.811,30
	Attività complen. Educaz. fisica	€ 833,29
	Funzioni strumentali	€ 4.158,28
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS	€ 16.026,00
	Incarichi specifici	€ 2.271,59
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Inden. di direzione DSGA	€ 4.320,00
	Inden. di direz. Sostit. DSGA	€ 441,30
	Compenso RSPP	€ 2.530,00
	Fondo di riserva	€ 2.010,88
TOTALE	€ 75.796,64	

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

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

FIS: a fronte di una disponibilità iniziale quantificata in € 45.608,84 (al lordo di accantonamenti complessivamente pari a € 9.302,18 e relativi a: € 4.320,00 per l'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA; € 441,30 per l'indennità di direzione sostituto DSGA; € 2.530,00 per compenso RSPP e Fondo di riserva € 2.010,88) si è previsto una integrazione complessivamente pari a € 17.113,34 (derivante dalla utilizzazione della somma della valorizzazione del merito pari a € 12.771,18 e dallo storno delle seguenti economie: € 1.003,01 Area a rischio, € 813,98 Attività complementari di educazione fisica ed € 2.525,17 Ore eccedenti sostituzione collega assente) e quindi la disponibilità finale è risultata pari a € 53.420,00. E' stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 53.420,00 la quale viene ripartita come segue: ai docenti € 37.394,00 (quale 70% di € 53.420,00) e al personale ATA € 16.026,00 (quale 30% di € 53.420,00).

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

CAUSALE	Econ. realizzate a. s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Tot. disponibilità A.S. 2023/2024	Impegni per l'a.s. 2023/2024 B		Importi non utilizzati C =A-B
FIS	€ 5.718,49	€ 39.890,35	€ 45.608,84	Doc. attiv PTOF	€ 16.026,50	€ 85,75
Aree a rischio	€ 562,48	€ 440,53	€ 1.003,01	Doc. Collab	€ 5.370,75	
Ore ecc. Sostituz. coll.	€ 2.525,17		€ 2.525,17	Doc. Attiv. Ag.e Prog. Extracurr.	€ 15.911,00	
Attività complementaridi ed. fisica	€ 813,98		€ 813,98	Attiv. Agg. ATA	€ 2.884,75	
Valorizzaz. del merito		€ 12.771,18	€ 12.771,18	Compenso RSPP	€ 2.530,00	
				Flessib. CC.SS.	€ 2.612,50	€ 5.05
				Intens. Colleg assente AA.AA	€ 893,20	
				Comp. ATA PTOF	€ 9.630,50	
				DSGA	€ 4.320,00	
				Sostit. DSGA	€ 441,30	
				Fondo riserva	€ 2.010,88	
				Totale	€ 62.631,38	€ 90,80
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.158,28	€ 4.158,28	€ 4.158,28		€ 0,00
Incarichi specifici ATA		€ 2.271,59	€ 2.271,59	€ 2.271,59		€ 0,00
Attività complementari di ed. fisica		€ 833,29	€ 833,29	€ 833,29		
Ore Ecc.. Sost. Coll. assenti	€ 3.312,16	€ 2499,14	€ 5.811,30	€ 5.811,30		€ 0,00
Totali	€ 12.932,28	€ 62.864,36	€ 75.796,64	€ 75.705,84		€ 90,80

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 119, di cui n°98 docenti e n° 21 di personale A.T.A.

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 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2023/2024 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 80.365,63	€ 67.433,35	€ 75.796,64	€ 75.705,84

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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione –

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire gli specifici Istituti contrattuali, le assegnazioni del MOF saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

Il budget assegnato viene gestito direttamente dal Service Personale Tesoro (SPT) per effetto dell'art. 2 comma 97 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), e sarà caricato al Lordo Dipendente sul sistema SICOGE e sul POS (Punto Ordinante di Spesa) del nostro Istituto.

La verifica tra sistema contabile e fondi del MOF sarà costante infatti, le attività incentivabili saranno liquidate previa analisi, verifica e controllo degli obiettivi raggiunti attraverso fogli firma e registro di presenza.

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

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

SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 75.796,64** Lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad **€ 75.705,84** (in percentuale: 99,88%);

€ 2.530,00 Rspp

€, 2.010,88 Fondo Riserva

€ 48.111,12 (in percentuale 63,55 %) personale docente

€ 23.053,84 (in percentuale 30,45 %) personale ATA.

con un residuo fondi da utilizzare pari a €. 90,80

- 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 PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 20.05.2024 tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 20/05/2024.

*Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Agata Cavallaro
(firmato digitalmente)*