



Istituto Comprensivo Statale Simaxis - Villaurbana

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° Grado

Via Roma, 2 - 09088 Simaxis (OR)



0783/405013

C.F. 80005050952



0783/406452

oric823009@istruzione.it

<http://icsimaxis-villaurbana.edu.it/>

oric823009@pec.istruzione.it

Ai gentili revisori dei conti Dott. ssa Nicolina Cattari

Dott.ssa Francesca Sanna

Agli ATTI

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** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- 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 "*Criteria 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 in data 21/05/2024 concernente i criteri generali l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale
- ACCERTATO** che i pagamenti relativi agli anni scolastici precedenti sono stati tutti effettuati e che quindi non risultano somme relative agli istituti contrattuali ancora da liquidare
- VISTO** l'estratto conto del piano di riparto delle somme accreditate e autorizzate sul POS che quantifica le economie sulle risorse 2022/2023

REDIGE



la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico ammontano a:

- Euro 85.686,72 (lordo dipendente)
- Euro 113.706, 28 (lordo Stato)

Che opportunamente ridotte dalle indennità per il DSGA e per il suo sostituto ammontano a:

- Euro 79.601,08 (lordo dipendente)
- Euro 105.630,63 (lordo Stato)

E sono determinate come segue:

tipologia delle risorse	Totale lordo dipendente	Oneri stato 32,7%	Totale lordo stato
Fondo di istituto art 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art 1 sequenza contrattuale	€ 77.207,35	€ 25.246,80	€ 102.454,15
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.890,98	€ 1,272,35	€ 5163,33
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.293,81	€ 1.077,08	€ 4370,89
TOTALE	€ 84.392,14	€ 27.596,23	€ 111.988,37
Per indennità di Direzione SGA	€ 4.290,00	€ 1.402,83	€ 5.692,83
Per indennità di Direzione al sostituto del DSGA	€ 500,40	€ 163,63	€ 664,03
Totale B Euro	- € 4.790,40	- € 1.566,46	- € 6.356,86
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità Tot A + Tot B euro	€ 79.601,74	€ 26.029,77	€ 105.631,51

SEZIONE II - Risorse Variabili

Non sono previste quote variabili

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO –

Non sono previste decurtazioni

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendenti	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 79.601,74	€ 105.631,51
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 0,00	€ 0,00
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 79.601,74	€ 105.631,51

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Oneri stato 32,7%	Risorse anno scolastico (lordo stato)
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.890,26	€ 1272,12	€ 5162,38
Compensi per ore eccedenti	€ 2194,72	€ 717,67	€ 2912,39
TOTALE	€ 6084,98	€ 1.989,79	€ 8.074,77

MODULO II**DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA****SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Oneri stato 32,7%	Risorse anno scolastico (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 500,40	€ 163,63	€ 664,03
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.290,00	€ 1.402,83	€ 5.692,83
Compensi per ore eccedenti	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE	€ 4.790,40	€ 1.566,46	€ 6.356,86

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 al:

PERSONALE SCUOLA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PERSONALE DOCENTE	€ 56.031,18	€ 74.353,38
PERSONALE ATA	€ 23.569,90	€ 31.277,26
TOTALE	€ 79.601,08	€ 105.630,63

SINTESI PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' A.S. 2023-2024

I compensi destinati al **personale DOCENTE** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Lordo stato
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 18.249,08	€ 24.216,53
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 27.790,72	€ 36.878,53
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 6.100,40	€ 8.095,23
Funzioni strumentali	€ 3.890,98	€ 5.163,33
Compensi per attività complementari di educazione fisica	0	0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 56.031,18	€ 74.353,38

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 20.276,75	€ 26.907,25
Incarichi specifici	€ 3.293,81	€ 4.370,01
TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.569,90	€ 31.277,26

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare –**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche devono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Lordo dipendente	Lordo stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 52.140,20	€ 69.190,05
	Funzioni strumentali	€ 3890,98	€ 5163,33
	• Supporto alle attività organizzative	€ 20.334,68	€ 26.984,12
	• Supporto alla didattica	€ 13.556,45	€ 17.539,67
	• Supporto all'organizzazione della didattica	€ 14.077,86	€ 18.681,32
	• Progetti ed attività di arricchimento dell'offerta formativa non curricolare	€ 4.171,22	€ 5135,20
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA	€ 20.276,75	€ 26.907,25
	Incarichi specifici ATA	€ 3.293,15	€ 4.370,01
	• Intensificazione connesse al maggior carico di lavoro negli uffici (assistenti amministrativi)	€ 4.460,88	€ 5919,59
	• Ore eccedenti per attività di lavoro straordinario uffici (x 5 unità)	€ 2.635,98	€ 3497,95
	• Intensificazione connesse al maggior carico di lavoro nei plessi (collaboratori scolastici)	€ 8.516,23	€ 11.301,04
	• Ore eccedenti per attività di straordinario	€ 4663,65	€ 6188,66
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 4.290,00	€ 5692,83
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 500,40	664,03



DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 84.391,48	€ 111.987,49

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 111.987,49 (compresi IDEI per € 27.596,01 , al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 84.391,48** (in percentuale: 100,00%);

la somma utilizzata in sede di contrattazione per l'attribuzione dei compensi destinati al personale docente e al personale ATA, corrispondono ad un lordo STATO di euro **96.097,29** e ad un lordo di pendete di euro **72.416,95** così ripartita:

€ 52.140,20 (in percentuale **72% %**) personale docente

di cui **€ 52.140,20** ancora non programmati.

€ 20.276,75 (in percentuale **28% %**) personale ATA

di cui **€ 20.276,75** ancora non programmati.

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 precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 87.635,17	€ 87.635,17	€ 84.391,48	€ 84.391,48

Differenza - € 3243,69

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno



precedente risulta rispettato

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

Per quanto esposto nei moduli precedenti e verificate le risorse e gli impegni indicati nell'ipotesi di Contratto di Istituto 2023/2024

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 111.987,49 (compresi IDEI per € 27.596,01 , al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 84.391,48** (in percentuale: 100,00%);

la somma utilizzata in sede di contrattazione per l'attribuzione dei compensi destinati al personale docente e al personale ATA, corrispondono ad un lordo STATO di euro **96.097,29** e ad un lordo di pendente di euro **72.416,95** così ripartita:

€ 52.140,20 (in percentuale **72% %**) personale docente

di cui **€ 52.140,20** ancora non programmati.

€ 20.276,75 (in percentuale **28% %**) personale ATA

di cui **€ 20.276,75** ancora non programmati.

- 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 **21/05/2024**

lì, Simaxis 10/07/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott.ssa Costanza Rotilio