

	ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "PIER LUIGI NERVI" Via San Bernardino da Siena n. 10 - 28100 N O V A R A tel. 0321625790 sito web: http://www.iisnervi.it e-mail: NOIS006003@istruzione.it pec: NOIS006003@pec.istruzione.it	I.T.S. GEOMETRI "P.L. NERVI" Via S. Bernardino n. 10 - Novara
		I.P.S.I.A. "C.T. BELLINI" Via Liguria n. 5 - Novara

Prot. 224/6.3

Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto

Ai Revisori dei Conti

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 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29/11/2007 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 il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
VISTA la comunicazione Prot. 25954 del 29 settembre 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 21/12/2023:

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 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 86.412,70
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.681,86
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.748,12
Ore di sostituzione docenti	€ 5.409,23
Attività complementari di educazione fisica (di cui € 300,00 per Referente CSS)	€ 3.845,97
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 4.776,25
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00

Valorizzazione personale scolastico	€ 20.416,10
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 130.290,23
Risorse funzionamento specifico da bilancio Animatore Digitale	€ 300,00

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (6.609,65+34.045,59+8.969,10)	€ 49.624,34
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 0,00
Economie provenienti da esercizi precedenti PCTO (economie € 3513,99 + assegnazione 2023-24 € 24.616,01)	€ 28.130,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 77.754,34

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 130.290,23
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 77.754,34
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 208.044,57

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

Non previste

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)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 620,25
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 7443,00
Accantonamento quota variabile Dsga e sostituto (nuovo contratto)	€ 2500,00
Ore eccedenti	€ 5.409,23
TOTALE	€

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 docente:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 6.842,53

Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 7.535,80
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 59.240,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 10.031,75
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 10.380,01
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.681,86
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 10.455,62
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.776,25
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 16.743,36
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 27.150,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 158.837,18

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 18.845,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 753,58
<u>Compenso per il sostituto</u> del DSGA + <u>quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 8.063,25
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 4.501,70
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 3.672,74
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 980,00
Accantonamento 10% per nuovo CCNL dal 01/01/2024	€ 2.260,74
TOTALE COMPLESSIVO	€ 39.077,01

Accantonamento Fondo di riserva	€ 2500,00
---------------------------------	-----------

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a	€ 87.287,56

Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	favore personale docente pari a € 0,00)	
	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.681,86
	Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.776,25
	Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 3.845,97
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	€ 27.150,00
	Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 16.743,36
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS ATA	€ 22.607,40
	Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.748,12
	Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 3.672,74
	Aree a rischio personale ATA	€ 0
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 980,00
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.443,00
	Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 620,25
	Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 5.409,23
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 2500,00
TOTALE		€ 192.465,74

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *da non compilare*

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **188.512,14** (compresi IDEI per € **0,00**, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **188.512,14**;

€ 148.945,97 personale docente
 € 26.270,44 personale ATA

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 34.045,59	€ 86.412,70	€ 120.458,29		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 109.894,96	€ 10.563,33
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.681,86	€ 5.681,86	€ 5.681,86	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.748,12	€ 3.748,12	€ 3.748,12	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.433,30	€ 5.409,23	€ 6.842,53	€ 6.842,53	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 6.609,65	€ 3.845,97	€ 10.455,62	€ 10.455,62	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 4.776,25	€ 4.776,25	€ 4.776,25	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	€ 3.513,99	€ 24.616,01	€ 28.130,00	€ 28.130,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 20.416,10	€ 20.416,10	€ 20.416,10	€ 0,00
TOTALI			€ 200.508,77	€ 189.945,44	€ 10.563,33

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **189** di cui n° **155** docenti e n° **34** di personale A.T.A.

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 (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 0,00	€ 0,00	€ 200.508,77	€ 192.465,74

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	€ 8.969,10	€ 8.969,10

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 222.895,94	€ 182.980,16
TOTALE	€ 231.865,04	€ 191.949,26

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 191.022,07 (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 175.216,41; 94,69%**

€ 148.945,97 personale docente **85,01%**

€ 26.270,44 personale ATA **14,99%**

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 **21/12/2023**.

lì, 10/01/2024

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Teresa Carmela Arena***

