



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 - 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 - C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

ICS -CERTOSA DI PAVIA
Prot. 0020458 del 04/12/2023
II-10 (Uscita)

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi **CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024** (Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

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 tecnica 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;

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;

VISTO l'ipotesi di CCNL – comparto scuola – triennio economico 2019/2021, sottoscritto il 14 luglio 2023;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente e ATA;

VISTA la nota prot. n. 15558 del 30 settembre 2023 del MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX – con la quale è stata comunicata l'assegnazione delle risorse per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti, attività complementari di educazione fisica, per l'anno scolastico 2023/2024;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto redatta dal Dirigente Scolastico, coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente siglata in data 24/12/2023 prot. N°20354;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono di seguito dettagliate:

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 dipendente in €	Lordo Stato in €
	Numero punti erogazione		2.556,67	15.413,23	20.453,36
	Posti titolari	138	315,92	32.853,78	43.596,96
a	TOTALE			48.267,01	64.050,32
	FUNZIONI STRUMENTALI				
	Quota base		1.438,04	1.083,68	1.438,04
	Quota complessità		603,93	455,11	603,93
	Quota spettante per docenti	111	35,47	2.967,00	3.937,17
b	TOTALE			4.505,76	5.979,14
	INCARICHI SPECIFICI				
	Quota spettante per addetti	26	150,72	2.953,07	3.918,72
c	TOTALE			2.953,07	3.918,72
	ORE ECCEDENTI				
	Organico diritto infanzia e primaria	81	26,60	1.623,66	2.154,60
	Organico diritto scuola secondaria I°	30	46,31	1.047,00	1.389,30
d	TOTALE			2.670,61	3.543,90
	Attività' compl. ed. fisica	17	85,06		
e	TOTALE			1.089,69	1.446,02
	Aree a rischio ed a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			1.970,78	2.615,23
f	TOTALE			1.970,78	2.615,23
	Valorizzazione del personale scolastico in base Legge del 27/12/19 n° 160 comma 249 (art.88 CCNL 29/11/2007)			15.015,01	19.924,92
h	TOTALE			15.015,01	19.924,92
	TOTALE generale			76.471,93	101.478,93

Sezione II - Risorse variabili

	Lordo dipendente in €	Lordo Stato in €
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	540,30	716,98
Somme non utilizzate (FIS) a. s.2022/2023	14.102,89	18.714,54
Incarichi Specifici economia 22/23	300,00	398,10
Attività sportiva economia 20/21	4.260,50	5.653,68
TOTALE	19.203,69	25.483,30

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: nessuna.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo dipendente in €	Lordo Stato in €
Risorse fisse	76.471,93	101.478,93
Risorse variabili	19.203,69	25.483,30
Totale del fondo sottoposto a certificazione	95.675,62	126.961,55

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo. Nessuna

Modulo II	Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa e comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Tipologie dei compensi	Lordo dipendente in €	Lordo Stato in €
Indennità di direzione DSGA	5.833,60	7.741,19
Quota spettante al sostituto DSGA	486,13	645,09
TOTALE	6.319,73	8.386,28

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/24 (lordo dipendente)
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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	2.658,52
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 d) CCNL 29/11/2007)	4.470,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.550,00
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 da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	37.000,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell’avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	5.350,19
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	
Funzioni strumentali al piano dell’offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.500,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.511,08

Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	7.000,00
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	
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	9.420,01
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	75.459,80
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	
Ulteriori compensi per corsi di recupero	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	75.459,80
PERSONALE ATA	
	Anno scolastico 2023/24 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	5.833,60
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	486,13
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	2.770,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	7.867,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
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)	3.250,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	
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	
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	20.206,73
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	
TOTALE PERSONALE ATA	20.206,73

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare:

La somma di € **5.318,27** (Ld) economie FIS vengono accantonate per eventuali integrazioni da regolare.

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

		Lordo dipendente in €	
DESTINAZIONI per C. I. I. - <u>PERSONALE DOCENTE</u>		Docente	75.459,80
		TOTALE	75.459,80
DESTINAZIONI per C. I. I. - <u>PERSONALE ATA</u>		Ata	20.206,73
		TOTALE	20.206,73
Totale			95.666,53
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		FIS Economie	9,09
		TOTALE	9,09
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE			95.666,53

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO**Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere Generale (copertura e selezione)**

Le risorse del Fondo relative all'allegata contrattazione integrativa d'istituto dettagliatamente definite nel modulo I sezione I "Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità" e sezione II "risorse variabili", trovano ampia copertura e perfetta corrispondenza con i vincoli di destinazione. Infatti a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **95.675,62** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse di **95.666,53** con una quota di residuo € **9,09**. I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa. La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA è proporzionale alle unità di personale rilevate dall'Organico di Diritto in conformità a quanto deliberato dal Consiglio d'Istituto. Tale disponibilità è desunta dall'assegnazione con nota n° 15558 del 30/09/2023 e dalle economie come evidenziato da documento SIRGS. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 138 di cui n. 111 docenti e n. 27 ATA + dsga.

Modulo III	Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato nell'anno precedente
-------------------	---

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato nell'anno precedente

a.s. 2022/2023 (Lordo dipendente)		a.s. 2023/2024 (Lordo dipendente)	
Fondo disponibile	Fondo utilizzato	Fondo disponibile	Fondo destinato
102.054,77	96.746,30	95.675,62	95.666,53

Modulo I Costituzione del Fondo

Modulo II Definizione delle poste di destinazione del Fondo

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo avviene tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1.12.2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie di compensi, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF

Disponibilità cedolino unico da SIRGS (alla data del 22 settembre 2022)

Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in €
2555/5	MOF	Economie FIS 11.127,21 AARR 540,30	11.667,51
2555/6	MOF	Economie FIS	2.727,66
2556/12	MOF	Attività Sportiva	4.260,50
2556/5	MOF	Economie FIS	548,02
Totale			19.203,69

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (lordo dipendente)

Rispetto all'utilizzo del solo Fondo d'Istituto relativo all'anno precedente si è registrata una economia contrattuale pari a € 19.203,69 da destinare all'incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

a.s. 2022/2023	Fondo pagato (Ld)	Differenza (economie) (Ld)
Fondo contrattato finalizzato (Ld)		
102.054,77	82.851,08	19.203,69

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2023/2024 risulta coperto con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa, disponibilità verificate sul sistema SICOGE alla data del 17/10/2023 prot. n. 16880, dopo l'avvenuta liquidazione di ogni spettanza relativa all' a. s. 2022/23, e dall'assegnazione delle risorse con nota prot. 15558 del 30/09/2023.

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, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati. Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata.

La presente relazione, a corredo della ipotesi di contratto integrativo, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Certosa di Pavia, li 1 dicembre 2023

Il Direttore S.G.A
Raffaella De Simone

Raffaella De Simone Firmato digitalmente da
Raffaella De Simone