



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"Severino Fabriani"
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S.Vito
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S.Vito
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369
E-mail: moic81800t@istruzione.it PEC: moic81800t@pec.istruzione.it sito web: www.icfabriani.edu.it

ANNO SCOLASTICO 2023/2024

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO
INTEGRATIVO DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO "S. FABRIANI" DI SPILAMBERTO
(REDATTA AI SENSI DELL'ARTICOLO 40, COMMA 3-SEXIES, DECRETO LEGISLATIVO N. 165 DEL 2001,
SOSTITUITO DALL' ART. 54 COMMA 1 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 150 DEL 27/10/2009)**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- PREMESSO** che l'accordo sindacale cui si riferisce la presente relazione è stato siglato in data **06/05/2024**;
- VISTA** la comunicazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito pubblicata sul sito del Ministero "Ripartizione del MOF – anno scolastico 2023/2024 delle Istituzioni Scolastiche";
- VISTA** la comunicazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. n. 25954 del 29/09/2023 "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024 – paragrafo "**CEDOLINO UNICO A.S. 2023/2024**" **A) Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa**";
- CONSIDERATO** che resta ferma la possibilità per la singola istituzione scolastica di definire con la contrattazione integrativa di istituto le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate negli anni precedenti, anche per le finalità diverse da quelle originarie. Ne consegue che se risultano economie provenienti dagli anni precedenti le medesime andranno ad incrementare il budget per la contrattazione dell'a.s. 2023/2024, senza il vincolo originario di destinazione, tenuto conto delle specifiche esigenze dell'istituzione scolastica;
- VISTO** il piano di riparto presente nel SIRGS – sottosistema Spese Web Cedolino Unico "Dettaglio avanzo fondi M.O.F. a.s. 2022/2023";
- VISTA** l'intesa del 08/09/2023 stipulata tra il Ministero e OO.SS "Ipotesi di Contrattazione Collettiva Integrativa Nazionale del comparto istruzione e ricerca – sezione istituzioni scolastiche ed educative";
- VISTO** il CCNL del comparto istruzione e ricerca del 18/01/2024 e per le parti non disapplicate il CCNL del 19/04/2018 e il CCNL del 29/11/2007;
- VISTA** la Circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001)";
- VISTO** l'art. 7 comma 8 del CCNL comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018 "Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri sono effettuati dall'organo di controllo competente ai sensi dell'art. 40 bis, comma 1, del d. lgs. 165/2001. A tal fine, l'ipotesi di contratto collettivo integrativo definita dalle parti, corredata dalla relazione illustrativa e da quella tecnica, è inviata a tale organo entro dieci giorni dalla sottoscrizione. In caso di rilievi da parte del predetto organo, la trattativa deve essere ripresa entro cinque giorni. Trascorsi quindici giorni senza rilievi,

l'organo competente dell'amministrazione può autorizzare il presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del contratto" e **VISTA** la nota MIUR del 30/09/2010 "obbligo di trasmissione all'ARAN e al CNEL delle contrattazioni collettive integrative" ai sensi dell'art. 40-bis, comma 5 del D.l.gs n. 165/2001;

-**VISTO** l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipula 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;

-**CONSIDERATO** che la scrivente ha trasmesso al Dirigente Scolastico le proposte: "Piano annuale delle attività del Personale A.T.A." a.s. 2023/2024", personale collaboratore scolastico e personale amministrativo: adottati dal Dirigente in data 25/09/2023;

-**VISTO** il documento contenente il Piano Triennale dell'Offerta Formativa per gli anni scolastici 2022/23, 2023/24 e 2024/25 presentato dal Dirigente Scolastico e approvato dal Consiglio di Istituto in data 10/05/2022;

-**VISTE** le delibere del Collegio Docenti di elaborazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025 e l'aggiornamento dei progetti suddivisi per ambito disciplinare a.s. 2023/2024;

-**VISTI** i progetti POF a.s. 2023/2024 approvati dal Consiglio di Istituto in data 29/11/2023;

-**VISTI** i parametri per la costituzione del FIS a.s. 2023/2024 da cui si ricavano i dati dell'organico di diritto del Personale Docente + A.T.A. dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto e di seguito elencati: n. 5 punti di erogazione, n. 109 Docenti in organico di diritto, n. 24 personale ATA + n. 1 DSGA in organico di diritto = n. 134 totali;

-**CONSIDERATO** che le spese imputate rientreranno negli stanziamenti disposti dal MIM mediante caricamento su sistema SICOGE a favore di questa Istituzione Scolastica e in quanto assegnazione "Virtuale – Cedolino Unico" retribuite su indicazioni della scuola direttamente dalla Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze;

-**CONSIDERATI** gli stanziamenti per spese di personale docente ed ATA previsti nel Programma Annuale dell' E.F. 2023 e dell' E.F. 2024 – a.s. 2023/2024, fondi di Enti Pubblici, Privati, Ministero dell'Istruzione e del Merito e Fondi dell'Unione Europea;

-**VISTO** che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi regolarmente programmate e impegnate, salvo dovere procedere alla revisione/inserimento/cancellazione degli impegni nel caso emergessero esigenze impreviste ed imprevedibili;

-**CONSIDERATO** che sono state rispettate le procedure previste dal CCNL comparto istruzione e ricerca del 18/01/2024 e per le parti non disapplicate quelle previste dai CCNL del 19/04/2018 e del 29/11/2007;

-**VISTO** lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;

-**VISTI** gli incontri tra il Dirigente Scolastico, le R.S.U. e le OO.SS dell'a.s. 2023/2024.

Ciò premesso e tenuto presente che la circolare n. 25 del MEF del 19/07/2012 "Schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001) ricorda che gli schemi di relazione debbono essere considerati perfettibili ed aggiornabili in relazione all'evoluzione delle disposizioni legislative contrattuali di primo livello oltre che aggiornabili alla luce delle esperienze applicative che ne deriveranno, anche mediante note allegate esplicative o di approfondimento su singoli aspetti applicativi, in merito al contratto integrativo **dell'a.s. 2023/2024** di questa Scuola

ESPONE QUANTO SEGUE

La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli:

- Modulo I: La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo II: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- Modulo III: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente;
- Modulo IV: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

Il Budget Finanziario, a copertura delle attività retribuite con il Fondo dell'Istituzione Scolastica (M.O.F.), è stato determinato sulla base dei parametri stabiliti dall'Intesa MIM – OO.SS del 08/09/2023, e dalle comunicazioni del Ministero dell'Istruzione e del Merito, per un importo complessivo M.O.F. pari a **€ 98.277,74** lordo stato (€ 74.060,09 lordo dipendente) nonché delle economie M.O.F. pari ad **€ 11.313,76** lordo stato (€ 8.525,82 lordo dipendente) = **TOTALE M.O.F. € 109.591,50** lordo stato (€ 82.585,91 lordo dipendente).

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di cinque sezioni che riepilogano la costituzione delle risorse a disposizione per incentivare le attività aggiuntive del personale docente e ATA dell'istituto per l'anno scolastico 2023/2024 che ammontano a:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In questa sezione vengono presentate alla certificazione le risorse MOF, riferite ad un preciso momento contrattuale (Intesa del 08/09/2023) definito usualmente in sede di Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro:

- **Risorse storiche consolidate**

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL comparto scuola**

Parametri considerati per il calcolo del FIS per l'a.s. 2023/2024

Istituto Comprensivo	Organico di diritto
	Intesa MIUR/OO.SS.
Sedi di erogazione del servizio	5
TOTALE sedi =>	5
Docenti scuola infanzia e scuola primaria	82
Docenti scuola secondaria di I^ grado	27
Personale A.T.A. (compreso DSGA)	25
TOTALE personale organico diritto =>	134

Fondi F.I.S. a.s. 2023/2024	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
- Sedi di erogazione del servizio	- Sedi di erogazione del servizio N. 5 X € 2.556,67 L.S.	€ 12.783,35	€ 9.633,27
- Addetti in organico di diritto	- Addetti in organico di diritto N. 134 X € 315,92 L.S.	€ 42.333,28	€ 31.901,49
TOTALE =>		€ 55.116,63	€ 41.534,76

Dal totale FIS lordo stato pari ad € 55.116,63 (€ 41.534,76 lordo dipendente) sopra determinato va detratta la quota per l'indennità di direzione al DSGA titolare a.s. 2023/2024.

Tale importo ammonta ad € 6.329,79 lordo stato = € 4.770,00 lordo dipendente ed è così determinato:

Indennità di Direzione al DSGA Titolare

<u>Indennità Direzione DSGA</u>	Valori annui lordi	n.	TOTALE lordo dipendente	
c) istituti verticalizzati ed istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo grado aggregati ed istituti tecnici, professionali e d'arte con laboratori e/o reparti di lavorazione	€ 750,00	1	€ 750,00	spettante in misura unica, indipendentemente dall'esistenza di più situazioni di cui alla lettera c)
e) Complessità organizzativa	€ 30,00	134	€ 4.020,00	valore unitario da moltiplicare per il numero del personale docente e ATA in organico di diritto
TOTALE		Lordo Dipendente	€ 4.770,00	
TOTALE		Lordo Stato	€ 6.329,79	

La quota F.I.S. disponibile per la contrattazione, detratta la quota per l'indennità di direzione, risulta pertanto essere pari a:

- € 48.786,84 lordo stato (€ 36.764,76 lordo dipendente) che in sede di contrattazione integrativa di istituto è stata ripartita in misura percentuale tra il personale docente ed ATA, pari all' 79% per il personale docente e al 21% al personale ATA;
- A monte della quota F.I.S. sopra indicata è stata inoltre accantonata la quota forfait destinata a retribuire n. 2 docenti collaboratori del Dirigente Scolastico per un importo complessivo lordo stato pari ad € 4.087,16 (€ 3.080,00 lordo dipendente) e la quota forfait destinata all'assistente amministrativa per la sostituzione della DSGA per un importo complessivo lordo stato pari ad € 424,64 (320,00 lordo dipendente).

Pertanto la quota F.I.S. disponibile per la contrattazione, detratta la quota per l'indennità di direzione al DSGA titolare, l'indennità di direzione forfait spettante all'assistente amministrativa per la sostituzione della DSGA e il compenso forfait per n. 2 docenti collaboratori, risulta pertanto essere pari a:

		Quota docente 79%	Quota ATA 21%
FONDI F.I.S.	TOTALE		
LORDO STATO	€ 44.275,04	€ 34.977,28	€ 9.297,76
LORDO DIPENDENTE	€ 33.364,76	€ 26.358,16	€ 7.006,60

- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

Altre assegnazioni comprese nell'intesa MIM/OO.SS

FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Quota base	N. 1 X € 1.438,04	€ 1.438,04	€ 1.083,68
Complessità I.C.	N. 1 X € 603,93	€ 603,93	€ 455,11
Docenti in Organico di Diritto	N. 109 X € 35,47	€ 3.866,23	€ 2.913,51
TOTALE =>		€ 5.908,20	€ 4.452,30

INCARICHI SPECIFICI ATA	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Complessità ATA in organico di diritto escluso DSGA	N. 24 X € 150,72	€ 3.617,28	€ 2.725,91
TOTALE =>		€ 3.617,28	€ 2.725,91

ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Docenti infanzia e primaria organico di diritto	N. 82 X € 26,60	€ 2.181,20	€ 1.643,71
Docenti scuola secondaria di I° grado organico di diritto	N. 27 X € 46,31	€ 1.250,37	€ 942,25
TOTALE =>		€ 3.431,57	€ 2.585,96

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Numero di classi della scuola secondaria di I° grado	N. 15 X € 85,06	€ 1.275,90	€ 961,49
TOTALE =>		€ 1.275,90	€ 961,49

MISURE INCENTIVANTI PROGETTI AREE A RISCHIO	Parametri	TOTALE LORDO STATO	TOTALE LORDO DIPENDENTE
Aree a rischio	Art. 2 c. 2 CCNL 7/8/14	€ 7.476,48	€ 5.634,12
TOTALE =>		€ 7.476,48	€ 5.634,12

Di cui:

FONDI AREE A RISCHIO	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 7.476,48	€ 5.906,42	€ 1.570,06
LORDO DIPENDENTE	€ 5.634,12	€ 4.450,95	€ 1.183,17

VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	€ 21.451,68	€ 16.165,55
TOTALE PERSONALE SCOLASTICO ==>	€ 21.451,68	€ 16.165,55

Di cui:

FONDI VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 21.451,68	€ 16.946,83	€ 4.504,85
LORDO DIPENDENTE	€ 16.165,55	€ 12.770,78	€ 3.394,77

Sezione II - Risorse variabili

In questa sezione vengono rappresentate, come da indicazione del M.E.F., le economie provenienti dalla gestione degli anni precedenti, rilevate a sistema SIDI – Applicazioni SPT – Consultazione PIANO DI RIPARTO, di seguito vengono elencate:

a) Economia dei Fondi F.I.S. Docenti ed ATA pari ad **€ 325,37** lordo stato (€ 245,19 lordo dipendente) e precisamente:

Di cui:

FONDI F.I.S. PERSONALE DOCENTE ED ATA	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 325,37	€ 257,04	€ 68,33
LORDO DIPENDENTE	€ 245,19	€ 193,70	€ 51,49

b) Economia dei Funzioni Strumentali docenti pari ad **€ 16,60** lordo stato (€ 12,51 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Funzioni Strumentali docenti	€ 16,60	€ 12,51
TOTALE FS DOCENTI ==>	€ 16,60	€ 12,51

c) Economia dei Fondi Incarichi Specifici personale ATA pari ad € 13,92 lordo stato (€ 10,49 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Incarichi specifici personale ATA	€ 13,92	€ 10,49
TOTALE IS ATA ==>	€ 13,92	€ 10,49

d) Economia ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti pari ad € 13,43 lordo stato (€ 10,12 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Ore eccedenti sostituzione docenti assenti	€ 13,43	€ 10,12
TOTALE ore eccedenti docenti ==>	€ 13,43	€ 10,12

e) Economia attività complementari di educazione fisica docenti pari ad € 2.548,50 lordo stato (€ 1.920,50 lordo dipendente) e precisamente:

TIPO DI FONDI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Educazione fisica docenti sec. di I^ grado	€ 2.548,50	€ 1.920,50
TOTALE Ed. fisica docenti ==>	€ 2.548,50	€ 1.920,50

f) Economia misure incentivanti progetti aree a rischio pari ad € 8.395,94 lordo stato (€ 6.327,01 lordo dipendente) e precisamente:

Parte dell'economia dei fondi aree a rischio viene destinata ad incrementare la quota FIS + Bonus + FS docenti a.s. 2023/2024 e precisamente € 4.993,90 lordo stato (€ 3.763,30 lordo dipendente); la restante quota pari ad € 3.402,04 lordo stato (€ 2.563,71 lordo dipendente) viene suddivisa come sottoindicato:

FONDI AREE A RISCHIO	TOTALE	Quota docente 79%	Quota ATA 21%
LORDO STATO	€ 3.402,04	€ 2.687,61	€ 714,43
LORDO DIPENDENTE	€ 2.563,71	€ 2.025,33	€ 538,38

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (sezione I)

TIPOLOGIA	TOTALE FONDI MIM	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FIS docenti	€ 34.977,28	€ 26.358,16
Docenti collaboratori del DS	€ 4.087,16	€ 3.080,00
Funzioni strumentali	€ 5.908,20	€ 4.452,30
Valorizzazione personale docente	€ 16.946,83	€ 12.770,78
Educazione fisica	€ 1.275,90	€ 961,49
Aree a rischio docenti	€ 5.906,42	€ 4.450,95
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.431,57	€ 2.585,96
FIS ATA	€ 9.297,76	€ 7.006,60
Incarichi specifici ATA	€ 3.617,28	€ 2.725,91
Valorizzazione del personale ATA	€ 4.504,85	€ 3.394,77
Aree a rischio ATA	€ 1.570,06	€ 1.183,17
Indennità all'AA che sostituisce il DSGA	€ 424,64	€ 320,00
Indennità DSGA titolare quota complessità	€ 6.329,79	€ 4.770,00
TOTALE →	€ 98.277,74	€ 74.060,09

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (sezione II)

TIPOLOGIA	TOTALE FONDI MIM	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Economie FIS docenti	€ 257,04	€ 193,70
Economie FIS ATA	€ 68,33	€ 51,49
Economie Funzioni Strumentali docenti	€ 16,60	€ 12,51
Economia Incarichi Specifici ATA	€ 13,92	€ 10,49
Economie educazione Fisica	€ 2.548,50	€ 1.920,50
Economie ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 13,43	€ 10,12
Economie Aree a rischio destinate ad incrementare il FIS + bonus + FS docenti	€ 4.993,90	€ 3.763,30
Economia Aree a rischio docenti	€ 2.687,61	€ 2.025,33
Economia Aree a rischio ATA	€ 714,43	€ 538,38
TOTALE →	€ 11.313,76	€ 8.525,82

Totale delle risorse disponibili sezione I + sezione II

Risorse Anno Scolastico 2023/2024	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIP.
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 55.116,63	€ 41.534,76
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 5.908,20	€ 4.452,30
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 7.476,48	€ 5.634,12
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 3.431,57	€ 2.585,96
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 1.275,90	€ 961,49
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 21.451,68	€ 16.165,55
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	€ 0,00	€ 0,00
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 3.617,28	€ 2.725,91
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	€ 0,00	€ 0,00
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 98.277,74	€ 74.060,09
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	€ 11.313,76	€ 8.525,82
TOTALE RISORSE	€ 109.591,50	€ 82.585,91

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa
--

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel I modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo d'istituto, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, ore eccedenti sostituzione docenti assenti, educazione fisica, misure incentivanti aree a rischio, valorizzazione del personale e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti).

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 9.774,79 lordo stato (€ 7.366,08 lordo dipendente) relative a:

Disponibili sul sistema SICOGE – Cedolino Unico

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Indennità direzione DSGA (ex art. 88 comma 2 lettera j) CCNL 29/11/2007 e successive integrazioni	€ 6.329,79	€ 4.770,00
Ore eccedenti docenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.445,00	€ 2.596,08
TOTALE	€ 9.774,79	€ 7.366,08

Disponibili nel Bilancio della scuola

Attività da retribuire, nell'a.s. 2023/2024, con fondi disponibili nel Bilancio della scuola alla data del presente contratto; l'utilizzo di tali fondi non è oggetto di negoziazione.

Gli accertamenti sono stati iscritti nel Programma Annuale dell'E.F. 2023 periodo settembre – dicembre 2023 e nel Programma Annuale dell'E.F. 2024 periodo gennaio – agosto 2024; per quanto riguarda i fondi a.s. 2023/2024 vengono inseriti gli importi dei progetti attivati alla data odierna. Eventuali modifiche, che dovessero verificarsi nel corso della gestione, saranno oggetto di variazioni al programma annuale dell'E.F. 2024 e sottoposte alla delibera di approvazione da parte dell'Organo Collegiale.

Si elencano gli importi assegnati alla data odierna e ipotizzabili di utilizzo esclusivo per il salario accessorio del personale Docente ed ATA.

TIPO DI IMPEGNO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE	DESTINATARI
A.1.1 – progetto referenti sicurezza	€ 1.277,24	€ 962,50	personale docente
A.3.10 – progetto PNRR scuola 4.0	€ 11.750,60	€ 8.855,00	personale DS, docente ed ATA
A.3.11 – progetto PNRR dispersione scolastica	€ 43.663,50	€ 32.903,90	personale DS, docente ed ATA
P.2.1 – progetto yoga	€ 613,07	€ 462,00	personale docente
P.2.3. – progetto coordinamento e supporto gestione alunni DSA	€ 663,50	€ 500,00	personale docente
TOTALE	€ 57.967,91	€ 43.683,40	

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contatto Integrativo di Istituto

Vengono regolate dal presente contratto somme totali per € 99.812,65 lordo stato (€ 75.216,77 lordo dipendente) relative a:

PERSONALE DOCENTE	Lordo Stato	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)	€ 21.232,00	€ 16.000,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 35.353,94	€ 26.642,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.087,16	€ 3.080,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 3.824,40	€ 2.881,99
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)	€ 6.513,91	€ 4.908,75
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 8.594,03	€ 6.476,28
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico) escluse ore eccedenti € 3.445,00 lordo stato (€ 2.596,08 lordo dipendente)	€ 79.605,44	€ 59.989,02

PERSONALE ATA	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 424,64	€ 320,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.870,00	€ 10.452,15
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 3.628,08	€ 2.734,05
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 2.284,49	€ 1.721,55
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	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico) esclusa indennità al D.S.G.A. € 6.329,79 lordo stato (€ 4.770,00 lordo dipendente) + FR € 4,06 lordo stato (€ 3,06 lordo dipendente)	€ 20.207,21	€ 15.227,75

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

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

Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo.

Disponibili sul sistema SICOGE – Cedolino Unico

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Indennità direzione DSGA (ex art. 88 comma 2 lettera j) CCNL 29/11/2007 e successive integrazioni	€ 6.329,79	€ 4.770,00
Ore eccedenti docenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.445,00	€ 2.596,08
TOTALE	€ 9.774,79	€ 7.366,08

Disponibili nel Bilancio della scuola

TIPOLOGIA DI SPESA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Fondi nel bilancio della scuola	€ 57.967,91	€ 43.683,40
TOTALE	€ 57.967,91	€ 43.683,40

Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Docenti	€ 79.605,44	€ 59.989,02
ATA	€ 20.207,21	€ 15.227,75
TOTALE	€ 99.812,65	€ 75.216,77

Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Tutte le attività aggiuntive da retribuire al personale Docente ed ATA dovranno avere "lettera di incarico" sottoscritta dal Dirigente Scolastico e in nessun caso, gli incarichi assegnati per l'a.s. 2023/2024, potranno superare la disponibilità dell'Istituto al 31/08/2024.

SI ATTESTA

- a. il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b. il rispetto del principio di attribuzione selettiva dei compensi;
- c. sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

Il contenuto del presente accordo è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

Gli importi che verranno liquidati sono comprensivi delle ritenute IRPEF, INPDAP 8,80% e Fondo Credito 0,35%, a carico del dipendente; mentre le ritenute INPDAP 24,20% e IRAP 8,50% sono a carico del datore di lavoro (per il personale supplente verrà versata la ritenuta INPS 1,61% a carico dello Stato).

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € **109.591,50** lordo stato (€ 82.585,91 lordo dipendente) è stata prevista una utilizzazione totale delle risorse pari ad € € **109.587,44** lordo stato (€ 82.582,85 lordo dipendente) di cui:

€ 9.774,79 lordo stato (€ 7.366,08 lordo dipendente) per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa (indennità di direzione al D.S.G.A. e ore eccedenti docenti sostituzione colleghi assenti);

€ 79.605,44 lordo stato (€ 59.989,02 lordo dipendente) per il personale docente;

€ 20.207,21 lordo stato (€ 15.227,75 lordo dipendente) per il personale ATA.

€ 4,06 lordo stato (€ 3,06 lordo dipendente) fondo di riserva.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell’anno precedente.

Anno scolastico 2022/2023 (incluse ore eccedenti sostituzione docenti assenti)

Totale disponibile lordo stato	Totale effettivamente liquidato lordo stato
€ 113.234,55* (€ 85.331,26 lordo dipendente)	€ 101.920,79* (€ 76.805,44 lordo dipendente)

* negli importi non è stata inserita l’assegnazione pari ad € 725,00 lordo dipendente vincolata alla retribuzione del personale amministrativo che ha valutato le domande di inserimento del personale docente nelle GPS 2020 per conto dell’Ufficio VIII Ambito Territoriale di Modena.

Anno Scolastico 2023/2024 (incluse indennità direzione D.S.G.A. e ore eccedenti docenti sostituzione colleghi assenti)

Totale disponibile lordo stato	Totale impegnato presunto lordo stato
€ 109.591,50 (€ 82.585,91 lordo dipendente)	€ 109.587,44 (€ 82.582,85 lordo dipendente)

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.

Tipologia		Lordo Stato
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici ATA, educazione fisica, aree a rischio, valorizzazione merito del personale (incluse indennità DSGA e ore eccedenti sost. docenti assenti)		€ 98.277,74 (€ 74.060,09 lordo dipendente)
Somme non utilizzate anni precedenti FIS +FS docenti + IS ATA + educazione fisica + aree a rischio (incluse ore eccedenti sost. docenti assenti)		€ 11.313,76 (€ 8.525,82 lordo dipendente)
Totale		€ 109.591,50 (€ 82.585,91 lordo dipendente)
Totale disponibile lordo Stato € 109.591,50 (€ 82.585,91 lordo dipendente)	Totale impegnato lordo Stato € 109.587,44 (€ 82.582,85 lordo dipendente)	Disponibilità residua lordo Stato € 4,06 (€ 3,06 lordo dipendente)

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

Risultano le disponibilità sul Cedolino Unico delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2022/2023 a seguito stampa delle giacenze POS visibili al sistema SIRG- sottosistema spese WEB; pertanto la verifica che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato ha dato esito positivo.

Tipo di finanziamento	Totale economie lordo stato
Fondi MOF (FIS +FS + IS) + educazione fisica + aree a rischio accreditati sul POS	€ 11.300,33 (€ 8.515,70 lordo dipendente)
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 13,43 (€ 10,12 lordo dipendente)
TOTALE	€ 11.313,76 (€ 8.525,82 lordo dipendente)

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

-**Verificati** gli stanziamenti determinati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito e le economie del fondo dell'anno precedente come da note in premessa;

-**Considerato** che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

-**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 il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti.

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria del Contratto Collettivo Integrativo dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto per l'anno scolastico 2023/2024, siglata dalle parti in data **06/05/2024**.

Qualora si verificasse una diminuzione della disponibilità finanziaria accertata nella presente contrattazione di istituto, il Dirigente Scolastico, ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D.lgs. 165/2001, potrà disporre, previa informazione alla parte sindacale, la riduzione dei compensi complessivamente spettanti a ciascun dipendente nella misura percentuale necessaria a garantire il ripristino della compatibilità finanziaria.

Il Direttore S. G. Amm.vi
Sara Serri