



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli



ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- IPSIA MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- LICEO SCIENTIFICO PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it

Prot. 1533/U del 11/03/2024

Ai Revisori dei conti

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
IIS ALTIERO SPINELLI

In data 04/03/2024 è stata siglata l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto 23-24 dell'IIS Altiero Spinelli (Prot. 1397/U del 5.3.2024).

Alla fase di contrattazione sono stati invitati con atto formale, in data 19/09/2023, prot. n. 4171/U le RSU della Scuola e le segreterie delle organizzazioni sindacali firmatarie del CCNL in vigore.

Hanno partecipato alle riunioni, per la parte pubblica, il Dirigente Scolastico e, per la parte sindacale, le RSU della scuola, il TAS ANIEF della scuola e i rappresentanti territoriali delle OO.SS.: FLC/CGIL, CISL/SCUOLA, SNALS/CONFSAL, GILDA/UNAMS e ANIEF.

Il Direttore SGA dell'IIS Altiero Spinelli

- VISTO il CCNL scuola 2019-2021 del 18-01-2024;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA l'intesa sottoscritta dalle OO.SS. e MIM in data 18/01/2014;
- VISTA il piano delle attività del personale ATA, nel quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;
- VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 21/12/2021 sulla base dell'atto di indirizzo del dirigente prot. 0004572/U del 22/11/2021 ed approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30/11/2022 con delibera n. 45, per quanto concerne la parte variabile;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 25954 del 29.09.2023 con la quale è stata comunicata l'assegnazione al lordo dipendente delle risorse disponibili per la retribuzione accessoria relativa all'anno scolastico 2023/24;
- VISTA la comunicazione delle risorse assegnate a questa istituzione scolastica relative al tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 04/03/2024 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione;

Relaziona quanto segue



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli

ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- IPSIA MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- LICEO SCIENTIFICO PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**MODULO I****1. 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:

	lordo Dip.	lord. St.
FIS*	72.966,27	96.826,24
Funzioni Strumentali	4.826,51	6.404,78
Incarichi specifici	3.748,12	4.973,76
Attività Sportive	3.397,27	4.508,18
Ore eccedenti	4.292,49	5.696,13
aree a rischio	3.918,38	5.199,69
bonus	17.050,85	22.626,48
Totale salario accessorio	110.199,89	146.235,25

* comprensivo dell'indennità del DSGA e del sostituto

Sezione II**Risorse Variabili**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:

	Lordo dip.	lordo St.
Ore eccedenti	8.276,89	10.983,43
Attività sportive	8.028,85	10.654,28
Funzioni strumentali		-
Valorizzazione docenti e ATA		-
FIS	23.682,66	31.426,89
Totale salario accessorio da economie	39.988,40	53.064,61

Sezione III**DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli



ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it

Tipologia delle risorse	Lordo Dip	Lordo St.
Totale delle risorse fisse	110.199,89	146.235,25
Totale delle risorse variabili	39.988,40	53.064,61
Totale della dotazione sottoposta a certificazione	150.188,29	199.299,86

Sezione V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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 lordo dip.	risorse lordo stato
Indennità di direzione DSGA quota variabile	5.460,00	7.245,42
Indennità di direzione DSGA - sostituto	540,30	716,98
Compensi per ore eccedenti	12.569,38	16.679,57
totale	18.569,68	24.641,97

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 P.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero SpinelliITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**Personale docente**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo Dip)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	9.740,50	12.925,64
Attività aggiuntive funzionali	39.276,04	52.119,31
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		-
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	6.930,00	9.196,11
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	7.507,50	9.962,45
Funzioni strumentali al POF	4.826,51	6.404,78
Integrazione FIS a Funzioni Strumentali		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	11.426,12	15.162,46
progetto area a rischio	3.918,38	5.199,69
valorizzazione del personale	11.935,60	15.838,54
Compensi relativi al PCTO	19.904,54	26.413,32
Totale complessivo	115.465,19	153.222,31

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dip.)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA + BONUS	32.298,75	42.860,44
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	-	-
Incarichi specifici	3.747,70	4.973,20
Totale	36.046,45	47.833,64

Sezione III**Destinazione ancora da regolare**

Non previste



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero SpinelliITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**Sezione IV****Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

		Risorse anno scolastico 2023/24 (lordo dip.)	Risorse anno scolastico 2023/24 (Lordo stato)
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS	63.454,04	84.203,52
	Attività compl. di ed. fisica .	11.426,12	15.162,46
	Funzioni strumentali	4.826,51	6.404,78
	aree a rischio	3.918,38	5.199,69
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS (comprensivo di bonus ATA)	32.298,75	42.860,44
	Incarichi Specifici	3.747,70	4.973,20
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	Corsi di recupero/sportelli disciplinari	-	-
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	5.460,00	7.245,42
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	540,30	716,98
	Valorizz. Doc.	11.935,60	15.838,54
	Ore Eccedenti	12.569,38	16.679,57
Risorse su stanziamenti da bilancio (PCTO)		22.515,60	29.878,20
TOTALI		172.692,38	229.162,79

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero SpinelliITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**Sezione VI****Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **90.648,63 L.D. pari a € 120.290,73 L.S.** (al netto di € 6.000,30 L.D pari a € 7.962,40 L.S. accantonati per la liquidazione della indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari a € **90.642,59 L.D. pari a € 120.282,72 L.S.** (in percentuale: 99,99%).

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF (**lordo dipendente**) delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2023		Impegni per l'a.s. 2023/2024 B	Importi non utilizzati C= A-B
FIS	23.682,66	72.966,27	96.648,93			- 5.104,16
				Doc. Attività	39.276,04	
				Doc. Collaboratori	6.930,00	
				Attività d'insegnamento	9.740,50	
				corsi di recupero	-	
				Doc. Progetti	7.507,50	
				ATA Attività aggiunt. + bonus	32.298,75	
				indennità DSGA	5.460,00	
				ind. DSGA sostituto	540,30	
				TOTALE	101.753,09	
Funzioni Strumentali	-	4.826,51	4.826,51		4.826,51	-
Incarichi Specifici	-	3.748,12	3.748,12		3.747,70	0,42
Ore Eccedenti	8.276,89	4.292,49	12.569,38		12.569,38	-
Att.tà Compl.re Ed. Fisica	8.028,85	3.397,27	11.426,12		11.426,12	-
area a rischio	-	3.918,38	3.918,38		3.918,38	-
valorizzazione del personale docente	-	17.050,85	17.050,85	docenti	11.935,60	
PCTO	85.472,87	19.904,54	105.377,41		22.515,60	
TOTALI	125.461,27	130.104,43	255.565,70		172.692,38	82.873,32

Tutto il personale docente e ATA è direttamente interessato.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli



ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- IPSIA MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- LICEO SCIENTIFICO PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it

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 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo disponibile L.D.*	Fondo impegnato* L.D.	TOTALE Fondo L.D.	totale poste di destinazione L.D.
€ 144.941,30	€ 104.952,90	€ 150.188,29	€ 150.176,78

*fondo disponibile e impegnato a.s. 2022/23 al netto delle risorse PCTO

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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Sezione II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a. s. 2022/23	risorse spese
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA e sostituto	5.744,00	5.272,00
Compensi per ore eccedenti	10.399,73	2.122,84
TOTALE	16.143,73	7.394,84



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli

ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- IPSIA MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- LICEO SCIENTIFICO PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**Personale docente:**

Descrizione compensi	Risorse disponibili a.s. 22/23	risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0	
Attività aggiuntive di insegnamento	12600	9835
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	37.642,50	27.752,87
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	6300	6300
Funzioni strumentali al POF	4777,44	4777,44
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	5250	4795
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0	
Compensi per attività complementari di ed. fisica	10758,85	2.730,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	4.377,55	1.487,50
valorizzazione docenti	11.862,45	11.862,45
compensi per ore eccedenti	10399,73	2.122,84
TOTALE	103.968,52	71.663,10

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA + Valorizzazione del personale ATA	€ 31.574,92	€ 26.179,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Incarichi specifici	€ 3.634,06	€ 1.819,00
Compenso sostituto DSGA	€ 472,00	€ 0,00
TOTALE		
Totale complessivo	€ 35.680,98	€ 27.998,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero SpinelliITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it**Sezione III :****Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo – lordo dipendente****FIS:**

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **90.648,63 L.D. pari a € 120.290,73 L.S.** al netto di:

- € 5.460,00 L.D accantonati per la liquidazione della indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA

- 540,30 L.D. accantonati per l'indennità di direzione, quota fissa e quota variabile, eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA;

è stata prevista un'utilizzazione delle risorse pari a € **90.642,59 L.D. pari a € 120.282,72 L.S.** (in percentuale: 99,99 %).

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2023 A	Impegni per l'a.s. 2023/2024 B	Importi non utilizzati C =A-B
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.826,51	Lordo dip. € 4.826,51	€ 4.826,51	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 8.279,89	€ 4.292,49	Lordo dip. € 12.569,38	€ 12.569,38	€ 0,00
Ore Pratica Sportiva	€ 8.028,85	€ 3.397,27	Lordo dip € 11.426,12	€ 11.426,12	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.748,12	Lordo dip € 3.748,12	€ 3.747,70	€ 0,42
LEGGE 440/97	0		Lordo stato 0	€ 0	€ 0,00
Formazione docente e ATA	0		Lordo stato 0	€ 0	€ 0,00
Corsi di recupero fondi non FIS	0	0	Lordo stato € 0	€ 0	€ 0,00
Area a rischio	€ 0,00	€ 3.918,38	Lordo dip. € 3.918,38	€ 3.918,38	€ 0,00
valorizzazione docenti (70%) e ATA (30%)	€ 0,00	€ 17.050,85	Lordo dip € 17.050,85	€ 17.050,85	€ 0,00
Totali			€ 53.539,36	€ 53.538,94	€ 0,42

- 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;



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE

Altiero Spinelli



ITIS INFORMATICA - ELETTRONICA - MECCANICA E MECCATRONICA -- **IPSIA** MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA -- **LICEO SCIENTIFICO** PER LE SCIENZE APPLICATE

Via Leopardi 132, 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 022403441, C.F. 85016670151

Sez. agg. I.P.S.I.A. "Carlo Molaschi" - Via Mazzini, 30 Cusano Milanino

sito web: www.iisaltierospinelli.it mail: miis008006@istruzione.it - (PEC) miis008006@pec.istruzione.it

-
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle 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 2023/2024,

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 04/03/2024.

Sesto San Giovanni, li 22/03/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Dott.ssa Teresa Rullo