



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto:

Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto a.s. 2023/24, ipotesi sottoscritta il 18/03/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

BGIC883005 - A358B1B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004048 - 22/03/2024 - VI.3 - U

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*»;

TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa».

VISTA la nota MEF che con la circolare n°25 del 19/07/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto;

VISTA l'intesa tra MIUR e OO.SS. inerente al finanziamento MOF 2023/2024 sottoscritta in data 08/09/2023;

VISTA la nota di assegnazione MIUR prot. 25954 del 29 settembre 2023 che indica il finanziamento cedolino unico 2023/2024;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;

VISTO l'organico del personale docente e ATA per l'anno scolastico 2023/24;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 18/03/2024 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente per l'anno scolastico 2023/2024;

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 18/03/2024

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	<p>Da quattro moduli:</p> <ul style="list-style-type: none">• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

Modulo 1

La costituzione del fondo 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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	3.066,65	4.069,44
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	4.613,95	6.122,71
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	46.080,19	61.148,41
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	4.666,14	6.191,97
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.153,79	1.531,08
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.909,70	3.861,17
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	16.735,01	22.207,36
TOTALE	79.225,43	105.132,15

Sezione
II

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1.687,80	2.239,71
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

BGIC883005 - A358B1B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004048 - 22/03/2024 - VI.3 - U

SCOLASTICO			
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO		0,00	0,00
TOTALE		1.687,80	2.239,71

Sezione III	Decurtazioni del fondo		
-------------	------------------------	--	--

| Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato | | | |

Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione		
------------	--	--	--

Tipologia delle risorse		Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione		79.225,43	105.132,15
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione		1.687,80	2.239,71
Totale Fondo sottoposto a certificazione		80.913,23	107.371,86

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

| Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato | | | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

Modulo 2

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione
I

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	6.043,60	8.019,86
Indennità Sostituto DSGA	567,90	753,60
TOTALE	6.611,50	8.773,46

Sezione
II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	4.613,95	6.122,71
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	30.867,37	40.961,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	4.666,14	6.191,97
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.153,79	1.531,08
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.909,70	3.861,17
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	13.388,01	17.765,89
TOTALE	57.598,96	76.433,82

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	3.066,65	4.069,44
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	10.289,12	13.653,66
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	3.347,00	4.441,47
TOTALE	16.702,77	22.164,58

Sezione
III

Destinazioni ancora da regolare



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

BGIC883005 - A358B1B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004048 - 22/03/2024 - VI.3 - U

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00

Sezione
IV

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	6.611,50	8.773,46
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	57.598,96	76.433,82
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	16.702,77	22.164,58
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	80.913,23	107.371,86

Sezione
V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione
VI

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

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **107.371,86** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **107.371,86** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **8.773,46** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **76.433,82** per il personale docente - in percentuale **71%** sul totale e **78%** su MOF ripartibile;
- **22.164,58** per il personale ATA - in percentuale **21%** sul totale e **22%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 145 di cui n° 117 docenti e n° 28 di personale A.T.A



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

Modulo 3

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

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
81.274,21	107.850,87	107.371,86	98.598,40

Modulo 4

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al F.I.S. previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'istituzione scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto, è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.

Sezione
II

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in 80.913,23 lordo dipendente (lordo stato € 107.371,86) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 80.142,63 lordo dipendente (lordo stato € 106.349,27) DI CUI € 57.021,01 lordo dipendente (€ 75.666,88 LS) personale docente, € 23.121,62 lordo dipendente (€ 30.682,29 LS) personale ATA (compreso DSGA).

Sezione
III

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

- Verificati i parametri dell'Intesa del 08/09/2023;
- Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;
- 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, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Accertato che la gestione delle risorse non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati alla scuola nel contesto delle assegnazioni spettanti e, in riferimento al personale, non determina effetti economici che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei fondi per la contrattazione integrativa;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC TRESORE BALNEARIO

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA LORENZO LOTTO, 15 C.F. 95119300168 C.M. BGIC883005

- 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.

Data: **22-03-2024**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Cristina Mangiapane

BGIC883005 - A358B1B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004048 - 22/03/2024 - VI.3 - U