

Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/24

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009), 19/04/2018 (biennio economico 2016-2018) e 2019-2021;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 7/02/2011 e n.7 del 5 aprile 2011;
- VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 18 gennaio 2024 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA la comunicazione prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzioni colleghi assenti;
- VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA la contrattazione integrativa di istituto tra le parti conclusasi in data 10/05/2024 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

Modulo I - Sezione I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/24 sono determinate come segue:

Tipologia delle Risorse (aventi carattere di stabilità)	(lordo dip.)	(lordo stato)
Fondo Istituzione Scolastica	98078,94	130150,75
Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	5629,11	7469,83
Incarichi specifici al personale ATA	3748,12	4973,75
Area a rischio	5216,77	6922,65
Ore eccedenti Sc. Primaria	0,00	0,00
Ore eccedenti Sc. Secondaria	4746,16	6298,17
Attività complementari di educazione fisica	3589,57	4763,35
Indennità lavoro notturno/festivo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazione relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00

Firmato digitalmente da LEO FIORENZO

PCTO	23.031,08	30.562,24
TOTALE	144.039,75	191.140,74

Modulo I - Sezione II (risorse variabili)

Tipologia delle Risorse (variabili)	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti</i>		
Fondo Istituzione Scolastica	16772,09	22.256,56
Funzioni strumentali al POF art(33 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Incarichi specifici al personale ATA	0,00	0,00
Area a rischio	0,00	0,00
Ore eccedenti Sc. Primaria	0,00	0,00
Ore eccedenti Sc. Secondaria	0,00	0,00
Attività complementari di educazione fisica	0,00	0,00
Indennità lavoro notturno/festivo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
TOTALE	16772,09	22.256,56

PCTO Modulo I - Sezione III (risorse variabili) +

DECURTAZIONI DEL FONDO – *Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato*

Modulo I – Sezione IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Tipologia delle Risorse (sintesi)	(lordo dip.)	(lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	144039,75	191140,75
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	16772,09	22256,56
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	160811,84	231197,31

Modulo I – Sezione V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

MODULO II

Modulo II – Sezione I (Destinazioni non disponibili)
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA
 CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.**

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente
Firmato digitalmente da LEO FIORENZO

dal contratto Integrativo sottoposto

Tipologia dei compensi (destinazioni non disponibili)	(lordo dip.)	(lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	1 140,50	1.513,44
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA/Facente funzione	6843,00	9.080,66
Compenso collaboratore/i del DS	0,00	0,00
Compensi per ore eccedenti	4746,16	6298,17
Valorizzazione del merito del personale Docente	0,00	0,00
Valorizzazione del merito del personale ATA	0,00	0,00
TOTALE	11589,16	16.892,27

Modulo II – Sezione II (Destinazioni specificatamente finalizzate)

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

Personale Docente (destinazioni specificatamente finalizzate)	(lordo dip.)	(lordo stato)
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	22.400,00	29.724,80
Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007	19.331,08	25.652,34
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	11.306,50	15.003,73
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	11.700,00	15.525,90
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007	29.400,77	39.014,82
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera L) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Valorizzazione del merito del personale docente	0,00	0,00
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	5629,11	7.469,83
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	3589,57	4.763,35
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9) CCNL 29/11/2007	3651,74	4.845,86
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 (art.88,comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Totale	107008,77	142000,63

Personale	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007</i>	32060,26	42.543,97
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007</i>	3.700,00	4.909,90
<i>Indennità di turno notturno-festivo del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Incarichi specifici (art. 47, comma 1, lettera b CCNL 29/11/2007) come sostituto dall' art. 1 delle sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008</i>	3748,12	4973,75
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processi immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 , comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007</i>	1565,03	2.076,79
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Valorizzazione del merito per il personale Ata</i>	0,00	0,00

TOTALE	41.073,41	54.504,41
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti/Facente funzione	7.983,5	10.594,10
TOTALE GENERALE (personale Docente + Ata escluso ind. DSGA / FF e Sost.)	148.082,18	196.505,05

Modulo II – Sezione III

Destinazione ancora da regolare

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	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
Indennità di lavoro notturno/festivo	0,00	0,00
Ore eccedenti attività 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

Modulo II – Sezione IV

(Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione):

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	12.729,66	16.892,27
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	107.008,77	142.000,63
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	41.073,41	54.504,41
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
Totale	160.811,84	213.397,31

Modulo II – Sezione V
destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II – 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 213.397,31 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad 213.397,31 (in percentuale: 100%) di cui:

- 16.892,27 per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- 142.000,63 per il personale docente;
- 54.504,41 per il personale ATA.

Il FIS disponibile (dopo decurtazione dell'indennità di direzione) è stato ripartito come segue: 70% quota docenti e 30 % quota ATA

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 194 di cui n. 156 docenti e n. 38 di personale A.T.A

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		Anno scolastico 2023/2024	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
172.612,69	150.356,13	213.397,31	213.397,31

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
-----------	---

In attuazione del CCNL comparto Istruzione e Ricerca siglato il 19/04/2018 e, in particolare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, è stato previsto che, a decorrere dall'anno scolastico 2018/2019, le risorse finanziarie relative agli istituti contrattuali, definiti sulla base dei precedenti CCNL, confluiscono in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa", come indicato anche dalla nota MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023.

I finanziamenti specifici spettanti a questo Istituto, comunicati con la suddetta nota MIM, saranno utilizzati esclusivamente per retribuire le attività definite nell'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto a.s. 2023/2024, siglata il 20/12/2023, come quantificate nel Modulo 2 – sezione II - della presente relazione.

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

Viste le economie relative ai fondi destinati al Miglioramento dell'Offerta Formativa degli anni precedenti, pari a € 22.256,56 lordo stato e a € 16.772,09 lordo dipendente, risultanti dai dati MOF 2022/2023;

Vista la nota MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023, relativa all'assegnazione all'IIS "G. Falcone" della somma di € 160.811,84 lordo stato, pari a € 213.397,31 lordo dipendente, quale quota relativa al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2023/2024;

Considerato che gli impegni di spesa derivanti dalla ripartizione dei fondi oggetto dell'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto sottoscritta il 10/06/2024 sono coperti dalle disponibilità sopra riportate e, quindi, la relativa capienza finanziaria è soddisfatta;
 Considerato che l'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto a.s. 2023/2024 è stata predisposta

in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, al fine di dare supporto alle attività previste nel PTOF dell'Istituto,

la disponibilità finanziaria dell'Amministrazione è sufficiente per la copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa dell'Istituto d'Istruzione Superiore "G. Falcone" di Palazzolo sull'Oglio (BS) - anno scolastico 2023/2024.

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

- 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 fonti impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa corrispondono 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 2023/24,

ATTESTA

Che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato in data **10/06/2024**.

Palazzolo Sull'Oglio, 10/06/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Fiorenzo Leo

•