

**Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto – ANNO SCOLASTICO 2023/2024.**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

E VISTO  
VISTO  
VISTE  
VISTO  
VISTA  
VISTA  
RICHIAMATO  
VISTA

il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca  
 il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;  
 le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008  
 il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50  
 la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;  
 l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa";  
 il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. 2023/2024, sulla base della certificazione MIUR prot. 25954 del 29/09/2023;  
 l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 14/12/2023,

**REDIGE**

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

**MODULO I**

**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 2023/2024 sono determinate come segue:

<i>descrizione risorse</i>	<i>Lordo stato</i>	<i>Lordo dipend.</i>
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/07 come sostituito da art. 1 seq. contr. dell'8/4/2008)	39.320,63 €	29.631,22
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.453,93 €	3.356,39
Incarichi specifici ATA (art. 47 CCNL 2007, c. 1, lett. b) come sostituito da art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.260,80 €	1.703,69
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	680,49 €	512,80
Progetti aree a rischio, a forte processo immigr. e contro l'emarginazione scol. (art. 9 CCNL 2007)	1.415,30 €	1.066,54
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico L. 27/12/2019, n. 160, comma 249	11.595,68 €	8.738,27
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente)	0,00 €	0,00
Assegnazioni per progetti nazionali e comunitari (Art. 22, c. 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00
Assegnazioni A.S.L. per remunerazione del personale (Art. 22, c. 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00
<b>TOTALE oggetto di contrattazione sezione I</b>	<b>59.726,82 €</b>	<b>45.008,91</b>

**SEZIONE II - Risorse Variabili (relative all'anno scolastico precedente)**

<i>descrizione risorse</i>	<i>a.s. 2023/2024</i>	
	<i>Lordo stato</i>	<i>Lordo dipend.</i>
Somme provenienti da esercizi precedenti	6.760,89 €	5.094,87
Somme provenienti da esercizi precedenti (attività ed fisica)	679,68 €	512,19
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	0,00 €	0,00
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)	0,00 €	0,00
Eventuali altre risorse	0,00 €	0,00
<b>TOTALE sezione II</b>	<b>7.440,57 €</b>	<b>5.607,06</b>

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	<i>Lordo stato</i>	<i>Lordo dipend.</i>
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>59.726,82 €</b>	<b>45.008,91</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>7.440,57 €</b>	<b>5.607,06</b>
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>67.167,39 €</b>	<b>50.615,97</b>

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste.

MCIC826003 - AC0B065 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006672 - 21/12/2023

**MODULO II**  
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I - Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

descrizione risorse	Lordo stato	Lordo dipend.
Compensi per Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.203,01 €	1.660,14
Economie 2022/2023 Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.182,28 €	890,94
<b>TOTALE</b>	<b>3.385,28 €</b>	<b>2.551,08</b>

**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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente:**

descrizione risorse	Lordo stato	Lordo dipend.
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)	0,00 €	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.947,83 €	2.975,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, c. 2, lett. c) CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	17.300,76 €	13.037,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, c. 2, lett. f) CCNL 29/11/2007)	4.644,50 €	3.500,00
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)	9.869,56 €	7.437,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, c. 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.453,93 €	3.356,39
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.360,16 €	1.024,99
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.415,30 €	1.066,54
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0,00
Accantonamento per compensare i progetti in caso di firma del nuovo contratto	2.024,10 €	1.525,32
<b>TOTALE sezione II DOCENTI</b>	<b>45.016,14 €</b>	<b>33.923,24</b>

Economie € 1.525,32 da utilizzare per compensare i progetti in caso di firma della

**Personale ATA:**

descrizione risorse	Lordo stato	Lordo dipend.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	13.276,42 €	10.004,84
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito da art. 3 seq. contr. ATA 25/7/2008)	5.591,43 €	4.213,59
Incari specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.260,80 €	1.703,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0
straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00 €	0
Accantonamento per compensare il compenso al dsga in caso di firma del nuovo contratto	1.022,60 €	770,61
<b>TOTALE sezione II ATA</b>	<b>22.151,25 €</b>	<b>16.692,73</b>

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare, in economia**

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite

**SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

descrizione risorse	Lordo stato	Lordo dipend.
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	45.016,14 €	33.923,24
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	22.151,25 €	16.692,73
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00 €	0
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE IN ECONOMIA	0,00 €	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>67.167,39 €</b>	<b>50.615,97</b>
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	3.385,28 €	2.551,08
<b>TOTALE</b>	<b>70.552,68 €</b>	<b>53.167,05</b>

MCI0826003 - AC08065 - REGISTRO PROTOCOLO 0006672 - 21/12/2023 - U.10-E

**SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

non pertinente

**SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

1. Si concorda:

- a) Di unificare la distribuzione del FIS di € 34.726,09 e della Valorizzazione di € 8.738,27, per complessivi € 43.464,36.
- b) Di detrarre la quota di indennità di direzione al DSGA parte variabile di € 4.213,59 lordo dipendente (data da una quota fissa di € 750 per istituti verticalizzati e/o istituti con minimo 2 punti erogazione e/o istituti II grado aggregati ed istituti tecnici/professionali/artistici + quota di complessità organizzativa di 30 €. x 84 posti in organico di diritto = € 2.520,00 + indennità dsga quota fissa 1.828,00 – Cia AA 884,41 = 943,59 al dsga ff).

A tale importo è stata aggiunta la quota di € 770,61 per liquidare il compenso spettante con il nuovo CCNL in caso di firma per un totale di € 4.984,20.

- c) Di ripartire la quota rimanente di € 38.480,16 lordo dipendente in rapporto alle seguenti percentuali di personale:
- **74,00% = € 28.475,32 DOCENTI**
  - **26,00% = € 10.004,84 ATA**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF inerente le disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato in organico di diritto sono complessivamente n. 84, di cui n. 68 docenti e n. 16 A.T.A.

**RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE , LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE**

causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023		Assegnazioni per l'a.s. 2023/2023		Totale disponibilità al 01/09/2023 A		Impegni per l'a.s. 2022/2023 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.	Lordo Stato	Lordo Dipend.
FIS	6.760,89 €	5.094,87	39.320,63 €	29.631,22	46.081,52	34.726,09	39.467,49	29.741,89	0,00	0,00
Funzioni Strumentali	0,00 €	0,00	4.453,93 €	3.356,39	4.453,93	3.356,39	4.453,93 €	3.356,39		
Incarichi specifici ATA	0,00 €	0	2.260,80 €	1.703,69	2.260,80	1.703,69	2.260,80 €	1.703,69	0,00	0,00
Ore Pratica Sportiva	679,68 €	512,19	680,49 €	512,80	1.360,16	1.024,99	1.360,16 €	1.024,99	0,00	0,00
Area rischio a	0,00 €	0,00	1.415,30 €	1.066,54	1.415,30	1.066,54	1.415,30 €	1.066,54	0,00	0,00
Indennità direzione DSGA ff	0,00 €	0	0,00	0,00	0,00	0,00	6.614,03 €	4.984,20	0,00	0,00
Legge 440/97	0,00 €	0	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0	0,00	0,00
Corsi di recupero	0,00 €	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0	0,00	0,00
ASL	0,00 €	0	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0	0,00	0,00
Progetti nazionali e comunitari	0,00 €	0	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0	0,00	0,00
Valorizzazione personale scol.	0,00 €	0	11.595,68 €	8.738,27	11.595,68 €	8.738,27	11.595,68 €	8.738,27	0,00	0,00
<b>TOT. contrattazione</b>	<b>7.440,57 €</b>	<b>5.607,06</b>	<b>59.726,82 €</b>	<b>45.008,91</b>	<b>67.167,39</b>	<b>50.615,97</b>	<b>67.167,39</b>	<b>50.615,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ore eccedenti	1.182,28 €	890,94	2.203,01 €	1.660,14	3.385,28 €	2.551,08	3.385,28 €	2.551,08	0,00	0,00
<b>TOT. extra contr.ne</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale generale</b>	<b>8.622,85 €</b>	<b>6.498,00</b>	<b>61.929,83 €</b>	<b>46.669,05</b>	<b>70.552,68</b>	<b>53.167,05</b>	<b>70.552,68</b>	<b>53.167,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MCIC826003 - AC0B065 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006672 - 21/12/2023 - IL 10 - E



- ✓ Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 2021/2022,

**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 14\_12\_2023.

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**  
**Giuseppe Piccioni**  
doc. firmato digitalmente ai sensi d.lgs.82/2005 e s.m.i.*

MCIC826003 - AC0B065 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006672 - 21/12/2023 - II.10 - E