

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

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

EVISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa";
RICHIAMATO 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;
VISTA 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:

descrizione risorse	Lordo stato	Lordo dipend.
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
TOTALE oggetto di contrattazione sezione I	59.726,82 €	45.008,91

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

descrizione risorse	a.s. 2023/2024	
	Lordo stato	Lordo dipend.
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
TOTALE sezione II	7.440,57 €	5.607,06

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

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

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
TOTALE	3.385,28 €	2.551,08

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
TOTALE sezione II DOCENTI	45.016,14 €	33.923,24

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
TOTALE sezione II ATA	22.151,25 €	16.692,73

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
TOTALE	67.167,39 €	50.615,97
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	3.385,28 €	2.551,08
TOTALE	70.552,68 €	53.167,05

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
TOT. contrattazione	7.440,57 €	5.607,06	59.726,82 €	45.008,91	67.167,39	50.615,97	67.167,39	50.615,97	0,00	0,00
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
TOT. extra contr.ne	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00	0,00
Totale generale	8.622,85 €	6.498,00	61.929,83 €	46.669,05	70.552,68	53.167,05	70.552,68	53.167,05	0,00	0,00

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

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO MOF ED ALTRO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2022/2023				ANNO SCOLASTICO 2023/2024			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
74.420,55	56.081,80	73.740,86	55.569,60	70.552,68	53.167,05	70.552,68	53.167,05

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.

- 1) PARTITARI PROGRAMMA ANNUALE: €.0,00
- 2) CEDOLINO UNICO Noi-PA: €. 53.167,05 lordo dipendente

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s.2022/2023		Risorse spese a.s.2022/2023	
	Lordo stato	Lordo dip.	Lordo stato	Lordo dip.
Compensi per ore eccedenti	3.574,80	2.693,90	2.392,53	1.802,96

Personale docente:

descrizione risorse disponibili ed effettivamente spese a.s. 2020/2021	Lordo stato	Lordo dipend.
Particolare impegno professionale 'in aula' (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	0	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.947,825	2.975,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, c. 2, lett. c) CCNL 29/11/2007)	0	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)	4.644,5	3.500,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nel POF	11.893,66	8.962,82
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, c. 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	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)	13.60,162	1.024,99
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigr. e contro emarginazione scol.	1.415,299	1.066,54
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0	0,00
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0	0,00
TOTALE sezione II DOCENTI	45.016,14	33.923,24

Personale ATA:

descrizione risorse disponibili ed effettivamente spese a.s.2018/2019	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 ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c 2, lett k) CCNL 2007)	0	0
Compenso sostituito DSGA e quota variabile ind. direzione DSGA (art. 88, c2, lett i) j) CCNL 2007)	0	0
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito da art. 3 seq. contr. ATA 25/7/2008)	6.614,03	4.984,20
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 2007, c.1 lett.b) come sostituito da art. 1 seq.contr. ATA 25/7/08)	2.260,79	1.703,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0	0
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0	0
TOTALE sezione II ATA	22.151,25	16.692,73

SEZIONE III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS: Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali.

Si conferma l'avvenuta verifica delle disponibilità complessivamente quantificate nella sezione VI del Modulo II.

CONCLUSIONI

- ✓ Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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

Firmato digitalmente da GIUSEPPE PICCIONI