



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULLA PREINTESA DELLA
CONTRATTAZIONE D’ISTITUTO PER L’ A. S. 2023/24**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI gli artt. 40, comma 3, 40 bis e 48, comma 6, del D.Lgs n. 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.L.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.L.vo 141 dell’1/8/2011;
VISTO il CCNL SCUOLA del 19/04/2018;
VISTE le Sequenze contrattuali dell’8/4/2008 e del 25/07/2008;
VISTE le Circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica n. 1 del 17/2/2011 e n. 7 del 5/4/2011;
VISTA l’Intesa sottoscritta dal MIM e dalle OO.SS. in data 08/09/2023, relativa ai criteri di assegnazione delle risorse per il MOF 2023/24;
VISTA la nota del MI prot. n. 25954 del 29/09/2023 relativa alle Istruzioni per la predisposizione del P.A. 2023 periodo settembre/dicembre e P.A. 2024 periodo gennaio/agosto, con la quale si comunica la risorsa disponibile per la retribuzione degli istituti contrattuali per l’anno scolastico 2023/24 di cui al CCNL/2018 art. 40, punti 1 “Fondo per il Miglioramento dell’Offerta Formativa” e 2 Valorizzazione del Merito del personale docente;
VISTA la Circolare MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/7/2012 e i relativi schemi di relazione allegati;
VISTA l’Ipotesi di Contatto Integrativo d’Istituto siglata in data 12/12/2023 tra la RSU d’istituto e la Dirigente Scolastica Annamaria De Siena,

relaziona quanto segue:

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l’anno scolastico 2023/24 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 51.097,60 lordo stato, pari a € 38.506,10 lordo dipendente:

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa del 08/09/2023 nota MI prot. n. 25954 del 29/09/2023	€ 2.556,07 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1.926,65 per ciascun punto di erogazione del servizio	8		20.453,36	15.413,23
	€ 315,92 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 238,68 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		97	30.644,24	23.092,87
	€ per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	€ per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	//	//	//	//
				totale	€51.097,60	€38.506,10



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati	//	//
finanziamento previsto dalla L. 440/97	//	//
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	1.020,72	769,19
Funzioni strumentali	4.737,60	3.570,23
Incarichi specifici al personale ata	3.014,40	2.271,59
Finanziamento aree a rischio art. 9 CCNL/2007	1.230,70	927,43
Personale comandato ex I.R.R.E., M.I.U.R..	//	//
Risorse art.40, c.4 lett.g CCNL/18 EX Bonus merito docenti	13.507,37	10.178,88
TOTALE	23.510,79	17.717,32

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Risorse stabili	51.097,60	38.506,10
Risorse variabili	23.510,79	17.717,32
Totale	74.608,39	56.223,42

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Modulo II

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme relative a:



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Ore Eccedenti per la sostituzione di colleghi	2.474,92	1.865,06
Compenso quota variabile Indennità Direzione Dsga e suo Sostituto	5.918,42	4.460,00
Totale	8.393,34	6.325,06

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL .

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **56.223,42** lordo dipendente, per attività relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative poste in essere dal personale docente e Ata della scuola in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Attività personale Docente artt. 88 e 33 CCNL/2007 e art. 39bis, punto 1, lett.a), b),c),e) CCNL/2018	Risorse a.s. 2023/24 (Lordo stato)	Risorse a.s. 2023/24 (Lordo dipendente)
Particolare impegno prof.le in aula...e Flessibilità organizzativa e didattica - art.88,c.2,lett.a)	00	00
Attività aggiuntive d'insegnamento - art.88,c.2 lett.b)	1.123,97	847,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - art.88,c.2 lett.d)	21.032,10	15.849,36
Collaboratori del Dirigente (max due collaboratori) - art.88,c.2,lett.f)	1.161,13	875,00
5)Compensi al personale per altre attività deliberate dal Consiglio d'Istituto- art.88 c.2 lett.k)	7.776,19	5.859,98
TOTALE DOCENTI FIS ART. 88CCNL/2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.a) (A)	31.075,39	23.431,34
ART. 9/CCNL 2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.e) (B)	1.230,70	927,43
FUNZIONI STRUMENTALI art. 33 CCNL/2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.c) (C)	4.737,70	3.570,23
PRATICA SPORTIVA art. 87 CCNL/2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.b) (D)	1.020,72	769,19
RISORSE ART. 40 punto 4, lett.g) CCNL/18 (E)	9.185,02	6.921,64
TOTALE DOCENTI (A)+(B)+(C)+(D)+(E) = (F)	47.267,53	35.619,83
Attività personale ATA artt. 88,89 e 47 CCNL/2007 e art. 39bis, punto 1, lett.a) e d) CCNL/2018		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - art.88,c.2,lett.e)	11.555,65	8.708,10
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito de POF - art.88,c.2,lett.k)	2.530,13	1.906,66
Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile indennità di direzione DSGA art.88,c.2,lett i) e j)	1.061,60	800,00
Compensi DSGA – art.89 sostituito art. 3 Sequenza Contr. Ata 25.7.08	4.856,82	3.660,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

TOTALE ATA ARTT. 88 e 89 CCNL/2007		20.004,20	15.074,76
(G)			
TOTALE ART. 9/CCNL 2007 ART. 39bis, punto 1, lett.e)		//	//
(H)			
INCARICHI SPECIFICI art. 47 CCNL/2007 ART. 39bis, punto 1, lett.d)		3.014,40	2.271,59
(I)			
RISORSE ART. 40 punto 4, lett.g) CCNL/18		4.322,36	3.257,24
(L)			
TOTALE ATA (G)+(H)+(I)+(L)=	M	27.340,96	20.603,59
RISERVA	(N)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO FONDO MODULO II (F+M+N)		74.608,49	56.223,42

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Le voci di entrata sono state tutte destinate in uscita.

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

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Somme non regolate dal contratto (ORE ECCEDENTI L/STATO 2474,92+ Ind.tà Direzione Dsga e suo Sostituto 5.918,42 1 stato)	8.393,34	6.325,06
Somme regolate dal contratto (Fis Diminuito dell'ind.tà Dsga e sostituto + art.9+inc.spec.+ funz.strum.+ risorse art.40 p.4 lett.g + pratica sportiva)	68.690,07	51.763,42
Destinazioni ancora da regolare	//	//
Totale (MOF)	77.083,41	58.088,48

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

Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **38.506,10** lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **38.506,10** (in percentuale 100%).



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (attività previste dagli artt. 88 e 89 del CCNL/2007 Scuola) ammontano a € **38.506,10**. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

Modulo III

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

Descrizione	Anno 2022/23 Lordo dip.te	Anno 2023/24 Lordo dip.te	Differenza	%
Risorse stabili	38.193,91	38.506,10	+312,19	100,82
Risorse variabili	17.650,45	17.717,32	+ 66,87	100,38
Totale Risorse stabili + variabili	55.844,36	56.223,42	+379,06	100,68
Residui anni precedenti				
Totale	55.844,36	56.223,42	+379,06	100,68

Modulo IV

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 programmatoria della gestione

L'Assegnazione ed Erogazione tramite Cedolino Unico mediante caricamento sul sistema SICOGE del MOF 2023/24 è pari ad un totale di € **58.088,48** LORDO DIPENDENTE, per il finanziamento degli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa” – art. 40, comma 5, del CCNL 19/04/2018 e per finanziamento relativo al “ Fondo per la Valorizzazione del Merito del personale docente”- art. 1, comma 126 della legge 107/2015- comunicati con la nota MI prot. n. 25954 del 29/09/2023.

L'importo da contrattare ammonta ad € 56.223,42 lordo dipendente. L'importo lordo dipendente di € 1.865,06 per ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti, non è soggetto a contrattazione.

La somma assegnata e da erogare con Cedolino Unico di € **58.088,42** è così costituita:

- 1) Assegnazioni budget F.I.S.: € 38.506,10 nota MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023
- 2) Assegnazione finanziamento art. 9 CCNL/2007 Aree a rischio a.s. 2021/22 € 927,43 –nota MI prot. 25954 del 29/09/2023
- 3) Assegnazione fin.to Funzioni Strumentali € 3.570,23 e Incarichi Specifici € 2.271,59 MI prot.n. 25954 del 29/09/2023
- 4) Assegnazione fin.to Attività Complementari di Educazione Fisica € 769,19 MI prot. n. 25954 del 29/09/2023
- 5) Assegnazione fin.to Valorizzazione del Merito per il personale docente € 10.178,88 MI prot. n. 25954 del 29/09/2023.



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

- 6) Assegnazione finanziamento Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti € 1.865,06 MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023

L'importo a disposizione per la contrattazione per l'a.s. 2023/24 è pari ad € **58.088,48** lordo dipendente.

CEDOLINO UNICO nota MI prot. n. 25954 del 29/09/2023

Descrizione finanziamento ed Assegnazione	Cap./P. G.	Importo assegnato Lordo Dip.	Importo max da impegnare	Differenza
<i>ore ecced.sostituzione colleghi. assenti</i> <i>(No CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO)</i>	Non specificato	1.865,06	1.865,06	0
ore ecced.Progetti pratica sportiva		769,19	769,19	0
FIS		38.506,10	38.506,10	0
art.9 – Aree a forte processo immigratorio...	Non specificato	927,43	927,43	0
Funzioni Strumentali -		3.570,23	3.570,23	0
Incarichi Specifici -		2.271,59	2.271,59	0
Valorizzazione del Merito del pers.le docente		10.178,88	10.178,88	0

BILANCIO SCUOLA

Descrizione finanziamento	Attività/progetto.	Importo assegnato Lordo Dip.	Importo max da impegnare	Differenza
//	//	//	//	//

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2023 e fino ad agosto 2023 risulta rispettato e non presenta economie sul budget a.s. 2022/23, né sugli altri finanziamenti.

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

Le unità di personale interessato sono n. 97 così suddivise: n. 76 docenti e n. 21 Ata.

SI CERTIFICA

- ❖ ai sensi dell'art. 40, comma 3, del D.Lgs. 165/2001, di non aver rilevato nell'accordo in esame la presenza di clausole contrattuali difformi rispetto alle disposizioni di legge e alle norme contrattuali di grado superiore;
- ❖ le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2023/24;
- ❖ quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;
- ❖ i costi derivanti dall'accordo di contrattazione integrativa d'istituto per l'anno scolastico 2023/24 trovano copertura nelle disponibilità finanziarie, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo;
- ❖ le attività indicate saranno monitorate attraverso gli indicatori previsti dal documento di progettazione al fine di verificare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'offerta formativa.



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE	PERCENTUALE
Totale complessivo docenti	49.742,45	37.484,89	63,43%
Totale complessivo ATA	27.349,96	20.603,59	36,57%
Totale complessivo docenti e ATA	77.083,41	58.088,48	100%
Totale risorse disponibili	77.083,41	58.088,48	100%
Differenza non impegnata	//	//	

IL DSGA ATTESTA

la compatibilità economico-finanziaria per l'anno scolastico 2023/24 e la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno sottoscritto in data 12/12/2023.

Recanati, 16/12/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Cinzia Fornari