



*Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"*

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

**Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente
l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto A.S. 2023/2024**

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- 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 i *"Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024"* del 08/09/2023;
- VISTA** la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e 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. corrente;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 05.04.2024:

REDIGE

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



*Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"*

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

MODULO I
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie assegnate e oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

Risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	22.682,99
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	3.062,37
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	301,42
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	1.706,99
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	1.153,79
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	8.708,79
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	=====
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	=====
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	1.476,53
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	=====
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	=====
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	=====
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	39.092,88
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	



Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	4.270,87
Totale risorse su stanziamenti di bilancio	=====
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	10.368,24
Totale economie esercizi precedenti	
TOTALE RISORSE	53.731,99

Sintesi delle risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	39.092,88
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	4.270,87
Economie esercizi precedenti	10.368,24
Totale risorse (lordo dipendente)	53.731,99

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)	€ 10.161,41
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 206,83
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 4.270,87
TOTALE COMPLESSIVO	€ 14.639,11

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	39.092,88
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	14.639,11
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	53.731,99



**Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"**

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO:
Non previste

MODULO II

**DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE
INTEG.VA**

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

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 255,20
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 2.880,00
Compensi per ore eccedenti	€ 1.868,29
TOTALE	€ 5.003,49

**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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.500,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	9.287,63
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.987,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	



Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	1.153,80
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.048,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	1.868,29
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	5.921,37
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	13.303,70
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	==
Ulteriori compensi per corsi di recupero	==
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	==
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	==
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	4.270,87
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	4.270,87
TOTALE PERSONALE DOCENTE	34.037,46

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	2.880,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	255,20
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	3.744,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	2.374,11
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	1.477,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio	



Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	2.573,39
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	13.303,70
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	
TOTALE PERSONALE ATA	
Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FIS DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente)	17.775,13
	IDEI	
	Funzioni strumentali	3.048,00
	Finanziamenti aree a rischio	
	Attività complementari Ed. fisica	1.153,80
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	4.270,87
	Finanziamenti PCTO	==
	Valorizzazione personale scolastico docenti	5.921,37
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	Ind. di turno festivo e notturno	
	FIS ATA	6.118,11
	Incarichi specifici ATA	1.477,00
	Valorizzazione personale scolastico ATA	2.573,39
	Aree a rischio personale ATA	==
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	==
	Finanziamenti PCTO	==
	Ind. di turno festivo e notturno	==
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	
	TOTALE	
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE NON REGOLATE	Indennità di direzione DSGA	2.880,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	255,20



Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

DA CONTRATTO	Ore eccedenti	1.868,29
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Fondo di riserva	===
TOTALE		47.341,16

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 29.709,20 (, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 29.709,20 (in percentuale: 100,00%);

€ 17.775,13 (in percentuale 59,83 %) personale docente

€ 6.118,11 (in percentuale 20,59 %) personale ATA

€ 5.815,96 non programmati

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 10.161,41	€ 22.682,99	€ 32.844,40		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 27.028,44	€ 5.815,96
Funzioni Strumentali	€ 0,01	€ 3.062,37	€ 3.062,38	€ 3.048,00	€ 14,38
Incarichi specifici ATA	€ 0,84	€ 1.476,53	€ 1.477,37	€ 1.477,00	€ 0,37
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 161,30	€ 1.706,99	€ 1.868,29	€ 1.868,29	€ 0,00



**Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"**

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

Attività complementari Scienze Motorie	€ 0,01	€ 1.153,79	€ 1.153,80	€ 1.153,80	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 44,67	€ 301,42	€ 346,09	€ 0	€ 346,09
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 4.270,87	€ 0,00	€ 4.270,87	€ 4.270,87	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 8.708,79	€ 8.708,79	€ 8.494,76	€ 214,03
TOTALI			€ 53.731,99	€ 47.341,16	€ 6.390,83

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **71** di cui n° **57** docenti e n° **14** di personale A.T.A.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 60.672,50	€ 50.304,26	€ 53.731,99	€ 47.341,16

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, Ore eccedenti, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 60.672,50	€ 50.304,26
TOTALE	€ 60.672,50	€ 50.304,26

SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

MOF: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 53.731,99**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 47.341,16** (in percentuale: 88,11%);

€ 34.037,46 (in percentuale **63,35 %**) personale docente

€ 13.303,70 (in percentuale **24,76 %**) personale ATA

€ 5.815,96 non programmati



*Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"*

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637

Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 **05.04.2024**.

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
dott.ssa PATRIZIA ODDO***