



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024 (Art. 6, c. 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, c. 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Premessa

L'ipotesi di contrattazione risulta essere compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica. La Relazione Tecnico-Finanziaria risulta essere composta da quattro moduli:

Modulo I - Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa;

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa;

Modulo IV - Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

- VISTO l'art. 40 D.Lgs.165/2001, in forza del quale le P.A. nella stipulazione dei Contratti Integrativi debbano tener conto dei limiti Stabiliti dai Contratti Collettivi Nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs 165/2001, il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei Contratti Integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO il CCNL – Istruzione e Ricerca - 2016/18;
- VISTO il CCNL - comparto scuola-2007 e successive sequenze contrattuali;
- VISTA la Circolare n. 25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto "Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi" di cui all'art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 165/2001;
- VISTO l'art. 7 del CCNL - Istruzione e Ricerca 2016/18;
- VISTA la nota MIM, prot. 25954 del 29 settembre 2023, con la quale sono state assegnate le risorse contrattuali per l'Anno Scolastico 2023/2024;
- VISTO il PTOF dell'Istituto Scolastico;
- VISTO il Piano Annuale della Attività del personale docente;
- VISTA la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A. nella quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

- ATA per la realizzazione del PTOF;
- VISTA l'ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto, concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse assegnate: FIS e altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- VISTE le disponibilità finanziarie per l'A.S. 2023/2024 del Fondo determinato sulla base dei parametri attualmente vigenti;
- VISTE le economie degli anni precedenti;

RELAZIONA quanto segue

Le risorse finanziarie oggetto di Contrattazione Integrativa di sede per l'Anno Scolastico 2023/2024 sono determinate secondo i parametri definiti nell'ipotesi di Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) del 03/10/2022 e trovano perfettamente riscontro nelle assegnazioni comunicate con nota del MIM prot. 25954 del 29 settembre 2023, richiamata in premessa, e di seguito dettagliate:

Modulo I	COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
----------	--

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 34.586,53
Funzioni strumentali al PTOF	€ 4.104,82
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.725,91
Area a rischio	€ 139,11
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.310,52
Attività complementari di educazione fisica	€ 833,29
Valorizzazione del personale scolastico	€ 12.753,97
TOTALE	€ 57.454,15



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

Sezione II – Risorse variabili.

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	
FIS	€ 53.043,64
Funzioni strumentali	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 0,00
Area a rischio	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 10.651,02
Attività complementari ed. Fisica	€ 1.955,67
Valorizzazione del personale scolastico	€ 8,42
TOTALE	€ 65.658,75

Sezione III – Decurtazioni del fondo.

Non sono previste decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione.

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 57.454,15
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 65.658,75
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 123.112,90

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

Non previste.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

Modulo II	DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
-----------	---

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 607,80
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.230
MOF I.C. B. Croce ancora oggetto di liquidazione	€ 47.398,06
TOTALE	€ 52.235,86

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 P.T.O.F.

Gli impegni previsti dalla Contrattazione integrativa di Istituto sono stati confermati, nei limiti delle risorse disponibili, nella stessa misura del precedente a.s., con alcune minori e parziali modifiche per le categorie di personale in servizio nella scuola; di seguito, seguendo lo schema del Verbale Athena2, si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2023/24
	(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)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 8.785,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88,	€ 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 14.595,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.752,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
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)	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.104,82
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 35.237,32

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 15.694,50



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.725,90
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
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 18.420,40

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare.

Incarichi aggiuntivi personale ATA	€ 0,01
FIS Docenti	€ 1.259,90
FIS ATA	€ 25,38
Aree a rischio	€ 139,11
Ore eccedenti attività compl. Ed. fisica	€ 2.788,96
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 12.961,54
Fondo valorizzazione	€ 8,42
TOTALE	€ 17.183,32



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

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

Totale Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 607,80
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.230
MOF I.C. B. Croce oggetto di liquidazione	€ 47.398,06
TOTALE	€ 52.235,86

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
personale DOCENTE	€ 35.237,32
personale ATA	€ 18.420,40
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	€ 17.183,32
TOTALE	€ 70.841,04

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

Non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI – Attestazione, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali.

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € € 123.112,90 (Lordo Dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 105.893,58 (in percentuale: 86%), di cui:

- € 4.837,80 per destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa;
- € 47.398,06 quali risorse oggetto di contrattazione dell'I.C. B. Croce per l'a.s. 22/23, scuola accorpata a questa Istituzione scolastica a seguito di dimensionamento, somme ancora in fase di liquidazione;
- € 35.237,32 per il personale docente
- € 18.420,40 per il personale ATA

Le unità di personale sono complessivamente 116, di cui n. 90 docenti e n. 26 personale ata.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

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

ANNO SCOLASTICO 2022/23		ANNO SCOLASTICO 2023/24	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 51.518,28	€ 37.737,86	€ 70.841,04	€ 53.657,72

Modulo IV	COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLISTRUMENTI 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 programmatica di gestione.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie; il budget del Fondo verrà utilizzato per retribuire le attività prestate dal personale Docente ed ATA indicate nei Progetti/Attività inseriti nel PTOF.

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

Rispetto all'utilizzo del Fondo relativo all'anno scolastico precedente si registra una economia contrattuale pari a € **65.658,75** Lordo Dipendente, come esposta nella Sezione II, Risorse Variabili – Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti.

Sezione III -

L'ipotesi economica, per l'anno scolastico 2023/2024 risulta coperta con fondi allocati al sistema gestionale NoiPa e dalla nota MIM, prot. n. 25954 del 29.09.2023 e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Antonio De Curtis" - Casavatore (NA)

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 extra-curricolari previste dal PTOF;
Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione d'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 progettuali di aggiornamento al PTOF per l'anno scolastico 2023/2024;

ATTESTA

Che quanto contenuto nell'accordo siglato in data 20.12.2023 è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal Contratto Collettivo del Comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

La liquidazione dei compensi sarà effettuata dal Service Personale Tesoro (SPT), ai sensi di quanto disposto dall'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2012).

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto del 20.12.20123, viene redatta al fine di ottenere la Certificazione di Compatibilità Economico-Finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Casavatore, 22.12.2023

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Francesca Colella