

## IL DIRETTORE SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI,

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;  
VISTO l'art. 40 del D. Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;  
VISTI i commi 2 e 5 dell'art.40-bis del D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165;  
VISTO il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;  
VISTA la circolare n. 25 del 19 luglio 2012, prot. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato avente per oggetto "Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi";  
VISTO il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (2022/2025);  
VISTA la nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito prot. 25954 del 29/09/2023;  
VISTO il Programma annuale E.F. 2024;  
VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto siglata il 20/02/2024;

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto sopraindicata:

### MODULO 1

#### Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono così determinate:

#### Sezione I – RISORSE FISSE aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione risorse	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA - art. 85 CCNL 29/11/2007	28.656,85	38.027,64
VALORIZZAZIONE MERITO PERSONALE SCOLASTICO - art.1, comma 126, Legge 107/2015	10.748,46	14.263,21
FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI - art. 33 CCNL 29/11/2007	3.409,85	4.524,87
INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA - art. 47 CCNL 29/11/2007	1.930,85	2.562,24
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO - art. 9 CCNL 29/11/2007	4.057,49	5.384,29
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI - art. 30 del CCNL 29.11.2007	1.759,64	2.335,04
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA - art. 87 CCNL 29/11/2007	833,29	1.105,78
<b>TOTALE</b>	<b>51.396,43</b>	<b>68.203,07</b>

## Sezione II – RISORSE VARIABILI

(quota destinata al personale dell'istituzione scolastica)

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA art.85 CCNL 29/11/2007	1.186,88	1.574,93
VALORIZZAZIONE MERITO PERSONALE. SCOL.art.1, c.126, L 107/2015	94,57	125,50
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO - art.9 CCNL 29/11/2007	2.066,72	2.742,55
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI art. 30 CCNL 2007	1.140,18	1.513,03
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPL. ED. FISICA art.87 CCNL 29.11.2007	724,21	961,04
PA 2024 A1.2 SICUREZZA SUL LAVORO - Fondi x funz.to amm /did	3.940,00	5.228,38
PA 2024 A3.10 – TUTTI A BORDO CHE IL VIAGGIO... Fondi PNRR	1.848,00	2.452,30
PA 2024 A6.1 ORIENTAMENTO - Fondi M.I.e M.	231,00	306,53
PA 2024 P4.1 MOBILITA' PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE. Fondi ERASMUS+ KA01	5.438,50	7.216,90
<b>TOTALE</b>	<b>16.670,06</b>	<b>22.121,16</b>

## Sezione III – Decurtazione del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

Descrizione	Importo (lordo dip.)	Importo (lordo Stato)
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (Sezione I)	€ 51.396,43	€ 68.203,07
Totale risorse variabili (Sezione II)	€ 16.670,06	€ 22.121,16
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 68.066,49</b>	<b>€ 90.324,23</b>

Suddivisione tra il personale:

Personale docente 68% della disponibilità del FIS pari ad € 17.036,67  
Personale ATA 32% della disponibilità del FIS pari ad € 8.017,26 - 314,40 = 7.702,86 (vedi Modulo 2 Sezione I)

Personale docente 68% della disponibilità del Fondo valorizzazione del merito pari ad € 7.373,26  
Personale ATA 32% della disponibilità del Fondo valorizzazione del merito pari ad € 3.469,77

Personale docente 68% della disponibilità del Fondo forte processo imm. art. 9 CCNL pari ad € 4.164,46  
Personale ATA 32% della disponibilità del Fondo forte processo imm. art. 9 CCNL pari ad € 1.959,75

## Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

## MODULO 2

### 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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità di direzione al Direttore SGA - quota variabile (€ 750,00 Istituto verticalizzato + € 30,00 x 88 unità in organico dell'autonomia)	3.390,00	4.498,53
Indennità di direzione - quota fissa (2.764,20-1.050,00 CIA ass. amm.vi)	1.714,20	2.274,74
<b>TOTALE</b>	<b>5.104,20</b>	<b>6.773,27</b>

L'indennità di direzione (quota fissa) spettante al Direttore SGA in applicazione del CCNL Comparto Scuola del 18/01/2024, calcolata erroneamente in sede di definizione di questa Ipotesi di C.I.I. in € 4.789,80 anziché in € 5.104,20, è stata integrata per € 314,40 decurtando il FIS destinato al personale ATA.

#### Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
F.I.S.- FLESSIBILITA' ORGANIZZATIVA E DIDATTICA art.88 c. 2 lettera a) CCNL 2007	1.068,24	1.417,55
F.I.S.- COMPENSI COLLABORATORI DEL DIRIGENTE SCOL. art.88 c. 2 lettera f) CCNL 29/11/2007	2.900,00	3.848,30
F.I.S.- ALTRE ATTIVITA' IN AMBITO PTOF art. 88 c. 2 lettera k) CCNL 2007	13.068,43	17.341,81
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO art.1, comma 126, L. 13.07.2015, n.107	7.373,26	9.784,32
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE art.33 CCNL 07	3.409,85	4.524,87
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGR. art.9 CCNL 2007	4.164,46	5.526,24
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI art. 30 del CCNL 29.11.2007	2.899,82	3.848,06
ORE ECCED ATTIVITA' COMPL.ED.FISICA art. 40 CCNL 8/2/2018	1.557,50	2.066,80
PA 2024 A1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE	2.240,00	2.972,48
PA 2024 A3.10 TUTTI A BORDO CHE IL VIAGGIO...	1.848,00	2.452,29
PA 2024 A6.1 ORIENTAMENTO	231,00	306,54
PA 2024 P4.1 MOBILITA' PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE Fondi ERASMUS+ KA01	5.250,00	6.966,75
<b>TOTALE</b>	<b>46.010,56</b>	<b>61.056,01</b>

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FIS - PRESTAZIONI AGGIUNTIVE PERSONALE ATA art. 88 comma 2 lettera e) CCNL 2007	7.702,86	10.221,70
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO art.1, comma 126, L. 13.07.2015, n. 107	3.469,77	4.604,39
INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA art. 47 CCNL 29.11.2007	1.930,85	2.562,24
FONDI FORTE PROCESSO IMMIGR. art. 9 CCNL 29/11/2007	1.959,75	2.600,59
PA 2024 A1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE	1.700,00	2.255,90
PA 2024 P4.1 MOBILITA' PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE Fondi ERASMUS+ KA01	188,50	250,14
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>16.951,73</b>	<b>22.494,96</b>

**Sezione III – Destinazioni ancora da regolare: NESSUNA**

**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa sottoposto a certificazione**

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	5.104,20	6.773,27
<b>Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</b>		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	46.010,56	61.056,01
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	16.951,73	22.494,96
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>62.962,29</b>	<b>83.550,97</b>

**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 dei vincoli di carattere generale**

A fronte di un'assegnazione (lordo dipendente) complessivamente quantificata in € 68.066,49 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 68.066,49 (in percentuale: **100%**) di cui:

- **5.104,20** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa (Indennità di direzione al Direttore SGA);
- **46.010,56** per il personale docente
- **16.951,73** per il personale ATA

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 88 di cui n. 66 docenti e n. 22 A.T.A.

Gli incentivi economici sono attribuiti per l'effettuazione di attività aggiuntive prestate in aggiunta all'orario d'obbligo o come intensificazione della prestazione lavorativa.

I compensi sono forfettari o orari.

L'importo unitario da corrispondere per detti compensi orari è stabilito direttamente dal C.C.N.L. – comparto scuola.

### **MODULO 3**

#### **Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato nell'anno precedente**

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato (lordo dipendente)	Fondo impegnato speso (lordo dipendente)	Fondo Totale lordo dipendente (Modulo 1)	Totale poste di destinazione lordo dipendente (Modulo 2)
67.359,06	59.438,36	68.066,49 (90.324,23 lordo.Stato)	62.962,29 (83.550,97 lordo.Stato)

### **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**

Le attività e gli incarichi relativi all'a. s. 2023/24, finalizzati all'attuazione del PTOF di questo Istituto Comprensivo, saranno assegnati nel pieno rispetto dei criteri stabiliti dalla Contrattazione Integrativa d'Istituto, ai sensi del vigente CCNL.

Il piano delle Performance non è applicabile ai sensi dell'art. 5 DPM 26/1/2011.

##### **Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulti rispettato**

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente, non si registrano economie.

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

Le risorse finanziarie complessive destinate di € 68.066,49 (lordo dipendente) pari ad € 90.324,23 (lordo Stato) trovano la seguente copertura:

DESCRIZIONE	Economie a.s. 22/23	Assegnazioni a.s. 2023/24	Totale disponibilità A	Impegni B	Economie C=A-B
<b>CAP. 2555/5 - POS NOIPA</b>					
Fondo Istituzione Scolastica	1.186,88	28.656,85	29.843,73	Ind. DSGA 5.104,20 Pers. ATA 7.702,86 Docenti 17.036,67	0,00
Funzioni Strumentali	0,00	3.409,85	3.409,85	3.409,85	0,00
Incarichi Specifici	0,00	1.930,85	1.930,85	1.930,85	0,00
Valorizzazione merito del personale scolastico	94,57	10.748,46	10.843,03	Pers ATA 3.469,77 Docenti 7.373,26	0,00
Fondi "aree a rischio" – art. 9 CCNL	2.066,72	4.057,49	6.124,21	Pers ATA 1.959,75 Docenti 4.164,46	0,00
<b>CAP. 2555/6 - POS NOIPA</b>					
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	1.140,18	1.759,64	2.899,82	2.899,82	<b>0,00</b>
<b>CAP. 2555/12 - POS NOIPA</b>					
Attività complementari di Educazione fisica (ore eccedenti)	724,21	833,29	1.557,50	1.557,50	0,00
<b>TOTALE POS NOIPA</b>	<b>5.212,56</b>	<b>51.396,43</b>	<b>56.608,99</b>	<b>56.608,99</b>	<b>0,00</b>
<b>PROGRAMMA ANNUALE 2024</b>					
A1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE	3.940,00		3.940,00	3.940,00	0,00
A3.10 TUTTI A BORDO CHE IL VIAGGIO...	1.848,00		1.848,00	1.848,00	0,00
A6.1 ORIENTAMENTO	231,00		231,00	231,00	0,00
P4.1 ERASMUS+ KA01 MOBILITA' PER L'APPRENDIMENTO INDIVID.	5.438,50		5.438,50	5.438,50	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>16.670,06</b>	<b>51.396,43</b>	<b>68.066,49</b>	<b>68.066,49</b>	<b>0,00</b>

Gli importi relativi alle risorse finanziarie MOF sono stati comunicati con nota MIeM prot. 25954 del 29/9/2023 e saranno accreditati, al lordo dipendente, sul Sistema SICOGE - MEF-SPT Cedolino Unico attraverso il quale l'Istituto disporrà i pagamenti dei compensi.

Gli importi relativi alle risorse finanziarie delle Attività A1.2 e A6.1 sono stati comunicati con nota MIeM prot. 25954 del 29/9/2023.

Gli importi relativi alle risorse finanziarie delle Attività A3.10 e P4.1 sono stati comunicati rispettivamente con nota MPI prot. AOGABMI-0000218 del 08/08/22-Accordo Unità di missione PNRR prot. 1530 del 17/03/23 e Autorizzazione dell'Agenzia Nazionale Erasmus Plus INDIRE prot. 21117 del 22/6/2022.

Pertanto,

- 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, sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che la presente ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto risulta pienamente rispondente agli obiettivi del PTOF deliberati dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto che le parti hanno siglato in data 20/02/2024.

Borgonovo V.T. 21/02/2024

IL DIRETTORE S.G.A.

Marchini Paola

