



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto: Relazione tecnica all'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto a.s. 23-24

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;
VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*»;
TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa».
VISTA la delibera nr. 16 a firma del Commissario straordinario del 11.12.2023 relativa all'aggiornamento del Piano Triennale dell'offerta formativa 2022/2025;
VISTA la nota MIM prot. 25954 del 29.09.2023;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente scolastico;
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente scolastico;
CONSIDERATO che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22 c.4 l.c) del CCNL 19/04/2018 e le procedure previste dall'art. 6 del CCNL 29/11/2007;
CONSIDERATO che l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto è stato siglato dalla D.S. reggente prof.ssa Teresa Andenza e dalle R.S.U di scuola Savi Francesco, Malchiodi Cristina;
TENUTO CONTO che le OO.SS. firmatarie del CCNL 19/04/2018 FLC/CGIL, CISL, SNALS, GILDA sono state preventivamente e regolarmente invitate a partecipare alla contrattazione;
CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;
CONSIDERATO lo schema di verbale Athena2 dei Revisori dei conti per la Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo;

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 17.05.2024

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	Da quattro moduli: <ul style="list-style-type: none">• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;



Modulo 1

La 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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	2.725,91	3.617,28
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	973,80	1.292,23
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	46.260,49	61.387,67
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.089,10	4.099,24
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	769,19	1.020,72
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.489,39	1.976,42
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.178,85	12.180,33
TOTALE	64.486,73	85.573,89

Sezione II

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	731,53	970,74
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	8.216,39	10.903,15
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE	0,00	0,00



FISICA		
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	8.947,92	11.873,89

**Sezione
III**

Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**Sezione
IV**

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	64.486,73	85.573,89
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	8.947,92	11.873,89
Totale Fondo sottoposto a certificazione	73.434,65	97.447,78

**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 DSGA	3.240,00	4.299,48
Indennità Sostituto DSGA	0,00	0,00
TOTALE	3.240,00	4.299,48

Sezione II

Destinazioni specificamente 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
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	973,80	1.292,23
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	39.062,26	51.835,62
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.089,10	4.099,24
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	769,19	1.020,72
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.489,39	1.976,42
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	4.555,44	6.045,07
TOTALE	49.939,18	66.269,29

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	2.725,91	3.617,28
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	12.906,15	17.126,46
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	2.753,65	3.654,09
TOTALE	18.385,71	24.397,84

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare



Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	1.869,76	2.481,17
TOTALE	1.869,76	2.481,17

**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	3.240,00	4.299,48
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	49.939,18	66.269,29
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	18.385,71	24.397,84
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	1.869,76	2.481,17
TOTALE	73.434,65	97.447,78

**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

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **97.447,78** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **94.966,61** (in percentuale: **97%**) di cui:

- **4.299,48** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **66.269,29** per il personale docente - in percentuale **70%** sul totale e **73%** su MOF ripartibile;
- **24.397,84** per il personale ATA - in percentuale **26%** sul totale e **27%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 95 di cui n° 65 docenti e n° 30 di personale A.T.A



Modulo 3

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

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
97.902,50	86.028,61	97.447,78	90.667,13

Modulo 4

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 programmatica della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in un solo tipo di gestione tramite il sistema NOIPA, di cui all'art.2 c.197 della Legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentate dal D.M. MEF DEL 01 dicembre 2010, dalla circolare MEF n.39 del 22.10.2010 e da quella del MIUR n.3980 del 16.05.2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

CEDOLINO UNICO A.S.C. 23/24

Capitoli e piano gestionali NON ANCORA assegnati:

A settembre 2023: FIS 46.260,49_ F.S. docenti 3.089,10_ Incarichi specifici ATA 2.725,91_ O.E. sost. docenti 1.489,39_ Attiv.compl. di ed. fisica 769,19_ Area a forte processo immigratorio 973,80_ Valorizzazione merito personale 9178,85

Per un totale L.D. di € 64.486,73 _ L.S. 85.573,89

ECONOMIE PIANO DI RIPARTO ALLA DATA DEL 12.10.2023 da consultazione piano di riparto nel SIRGS -sottosistema spese web

Esercizio 2023

Stato previsione 7 -MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

Ufficio responsabile PC -Piacenza

Ufficio ordinante POS:742 -istituto omnicomprensivo di Bobbio

Capitolo Piano gestionale Importo stanziato Importo autorizzato Importo disponibile

1227	01	28.895,04	24.744,87	4.150,17
1228	01	47.820,09	42.539,85	5.280,24
1229	01	34.015,89	28.307,12	5.708,77
1230	01	46.913,52	43.673,34	3.240,18
2549	07	9.203,17	9.203,17	0,00
2554	05	2.214,06	1.482,53	731,53
2555	05	68.189,43	59.973,04	8.216,39
2555	06	1.581,35	1.581,35	0,00
2555	12	1.792,48	1.792,48	0,00

Sezione II

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

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

CONSUNTIVO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE A.S. 22/23

Tipologia	Certificazione		Costi sostenuti		Differenza L.D.
	L.S.	L.D.	L.S.	L.D.	
Compensi contrattati	93.483,60	70.447,32	81.609,70	61.499,40	8.947,92
Compensi non disponibili alla contrattazione	4.418,91	3.330,00	4.418,91	3.330,00	0,00
Compensi non contrattati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totali	97.902,51	73.777,32	86.028,61	64829,40	8.947,92



ECONOMIE DEFINITIVE PARI A €. 8.947,92

Economie al 12.10.2023 (data ultima liquidazione)

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale pari ad €. 8.947,92 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo a.s. 23-24

**Sezione
III**

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- 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, 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 POF per l'anno scolastico 2023/2024;

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.

Data: **31-05-2024**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa SABRINA FIGLIUCCI