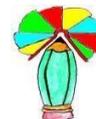




Istituto Comprensivo Statale di Saonara

Via Bachelet, 12 35020 SAONARA (PD) Tel. 049 0996900 Fax 049 8791700
Distretto n. 46 Cod. Meccanografico PDIC845007 Cod.Fisc.80018080285
e-mail PDIC845007@istruzione.it e-mail certificata pdic845007@pec.istruzione.it
SITO WEB: <http://www.comprensivosaonara.edu.it>



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
A.S. 2023/2024**

(Art. 8, c. 8, CCNL 2019/2021– Art. 40, c. 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

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:

- 1) Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- 2) Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 3) Schema generale riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 4) Compatibilità Economico-Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo;

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- 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;
- VISTO** il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, il quale prevede che le pubbliche amministrazioni alleghino ai contratti integrativi una relazione tecnico-finanziaria;
- VISTA** la circolare n. 25 del 19.07.2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO** l'art. 8, comma 8, del CCNL 2019/2021;
- VISTO** l'organico d'Istituto del personale docente ed A.T.A. a.s. 2023/2024;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale A.T.A.;
- VISTA** la delibera n. 4 del 13/12/2022 di approvazione del PTOF 2022/2025;
- VISTA** la comunicazione del MIM **Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione generale per le risorse umane e finanziarie - DGRUF Ufficio VII Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023** con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'A.S. 2023/2024;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" dell'8 settembre 2023;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03/05/2024;

REDIGE

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

Modulo I	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 2023/2024, sono determinate come segue:

	Lordo dipendente	Lordo stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 29.825,11	€ 39.577,92
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.784,07	€ 5.021,46
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 2.233,37	€ 2.963,67
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 961,49	€ 1275,90
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)	€ 1.924,41	€ 2.553,69
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	€ 10.655,15	€ 14.139,39
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 1.817,27	€ 2.411,52
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 51.200,87	€ 67.943,55
Totale economie esercizi precedenti	€ 11.140,06	€ 14.782,86
TOTALE RISORSE	€ 62.340,93	€ 82.726,41

Sezione II

Risorse

Variabili

Le risorse variabili, Risorse non utilizzate provenienti da economie anni precedenti, sono determinate in base al Piano di riparto, stampa del 22/11/2023 come di seguito specificate:

ECONOMIE ANNI PRECEDENTI		
	L. DIPENDENTE €	L. STATO €
Economie Cap. Bilancio 2555 P. gestionale 05	7.631,83	10.127,44
Economie Cap. Bilancio 2555 P. gestionale 06	2.548,09	3.381,31
Economie Cap. Bilancio 2555 P. G.le 12 ATTIVITA' COMPL. E. FISICA	960,14	1.274,11
TOTALE ECONOMIE	11.140,06	14.782,86

TOTALE ECONOMIE		
	L. DIPENDENTE €	L. STATO €
TOTALE FIS Capp. Bilancio 2555 P. Gestionale 05 di cui:	7.631,83	10.127,44
FIS Docenti	5.297,47	7.029,74
FIS ATA	1.098,22	1.457,34
FIS Docenti e ATA	1.236,14	1.640,36
TOTALE OO.EE. Cap. Bilancio 2555 P. Gestionale 06	2.548,09	3.381,31

TOTALE ATTIVITA' COMPL. E. FISICA Cap. Bilancio 2555 P. G.le 12	960,14	1.274,11
RIEPILOGO TOTALE ECONOMIE	11.140,06	14.782,86

Sezione III

Decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 51.200,87	€ 67.943,55
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 11.140,06	€ 14.782,86
c. TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 62.340,93	€ 82.726,41

Sezione V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA e del sostituto	€ 4.008,93	€ 5.319,85
TOTALE	€ 4.008,93	€ 5.319,85

Sezione II

Destinazioni specificatamente 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. La somma disponibile, ottenuta detraendo l'Indennità di Direzione del DSGA e del sostituto e sommando le economie degli anni precedenti senza vincolo, nonché la valorizzazione del personale scolastico, ammonta ad **€ 37.707,47**:

da tale importo va detratto a monte il compenso per i n. 2 collaboratori del Dirigente Scolastico di € 3.500,00 l.d., pertanto l'importo oggetto di contrattazione è pari ad **€ 34.207,47 l.d.** di cui:

- 75 % per i Docenti € 25.655,60+ economie € 5.297,47= **€ 30.953,07 l.d.**
- 25% per il Personale ATA € 8.551,87+ economie € 1.098,22= **€ 9.650,09 l.d.**

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
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	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 1.155,00	€ 1.532,68
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 3.118,50	€ 4.138,25
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 19.307,75	€ 25.621,38
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.500,00	€ 4.644,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00	€ 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)	€ 6.391,00	€ 8.480,86
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 962,50	€ 1.277,24
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 1.921,63	€ 2.550,00
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.784,05	€ 5.021,43
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.886,50	€ 2.503,39
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 4.781,46	€ 6.345,00
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	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 46.808,39	€ 62.114,73

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	€ 0,00	€ 0,00
Ulteriori compensi per corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 46.808,39	€ 62.114,73

Personale A.T.A.

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 3.780,00	€ 5.016,06
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 228,93	€ 303,79
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 7.892,50	10.473,35
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 1.732,50	€ 2.299,03
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 1.781,45	€ 2.363,98
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 15.415,38	€ 20.456,21
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	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito	€ 0,00	€ 0,00

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)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	€ 0,00	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PERSONALE ATA	€ 15.415,38	€ 20.456,21

Sezione III

(Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

Sezione IV

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

TIPOLOGIA RISORSE	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Stato)
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto (sez. II) Personale Docente	€ 46.808,39	€ 62.114,73
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione di Istituto (sez. II) Personale ATA	€ 15.415,38	€ 20.456,21
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 62.223,77	€ 82.570,94

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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 complessivamente quantificata in € 62.340,93 l.d (pari ad € € 82.726,41 lordo stato), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a:

€ 62.223,77 lordo dipendente (pari ad € 82.570,94 lordo stato);

- € 46.808,39 lordo dipendente (pari ad € 62.114,73 lordo stato) per il personale docente;
- € 15.415,38 lordo dipendente (pari ad € 20.456,21 lordo stato) per il personale ATA;

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

Anno scolastico 2022/2023 (lordo stato)	Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
---	---

Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato	Fondo impegnato
68.706,42	68.562,37	82.726,41	82.570,94

Anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)		Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato	Fondo impegnato
51.775,75	€ 51.667,19	62.340,93	62.223,77

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.

Sezione II

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

a.s. 2022/2023		
Fondo disponibile (lordo stato)	Fondo speso (lordo stato)	Differenza (economie) (lordo stato)
68.706,42	62.781,96	5.924,46

a.s. 2022/2023		
Fondo disponibile (lordo dipendente)	Fondo speso (lordo dipendente)	Differenza (economie) (lordo dipendente)
51.775,75	47.311,20	4.464,55

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno 22/23 si registra una economia contrattuale pari a € **4.464,55 l.d.** da destinare a incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo; a questi si sommano le ulteriori economie relative a.s. 21/22 il cui pagamento è stato effettuato nel mese di novembre 2023, con un'economia di € 5.715,15, per un importo complessivo di € 10.179,70 a cui si aggiunge l'importo di € 960,36 che rappresenta un economia per la quale è stato richiesto lo spostamento dal piano gestionale 12 al piano gestionale 6. Il totale delle economie disponibili per l'a.s. 23/24 è pari ad € **11.140,06 l.d.- € 14.782,86 l.s.**

Sezione III

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

L'ipotesi economica, per l'anno scolastico 2023/2024 risulta coperta con fondi allocati al sistema gestionale NoiPa e dalla nota MIUR, prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 e non comporta oneri

aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;

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, 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 progettuali di aggiornamento al PTOF per l'anno scolastico 2023/2024;

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).

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.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo sottoscritto il 03/05/2024 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Danila Deiana