



Protocollo n. (vedi segnatura)

Cadoneghe (Pd), lì (vedi segnatura)

*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 16/04/2024:

**REDIGE**

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

**MODULO I**

**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

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

	<b>Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	<b>€ 49.809,08</b>
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 5.254,19</b>

Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.748,12
Ore di sostituzione docenti	€ 3.439,82
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.281,99
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 5.379,07
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 19.663,87
<b>TOTALE (compreso le ore eccedenti)</b>	<b>€ 88.576,14</b>

**SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)**

	Risorse anno scolastico corrente
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)</b>	€ 649,56
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate per altri istituti contrattuali</b>	€ 4.139,46
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0
Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 4.789,02</b>

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni***

**SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 88.576,14</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 4.789,02</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 93.365,16</b>

**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**

	<b>Risorse anno scolastico</b> (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	<b>€ 850,40</b>
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	<b>€ 5.940,00</b>
Compensi per ore eccedenti	<b>€ 4.205,37</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.995,77</b>

**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:**

<b>Descrizione attività</b>	<b>Risorse anno scolastico</b> (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	<b>€ 6.559,46</b>
Attività aggiuntive di insegnamento	<b>€ 2.000,00</b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	<b>€ 12.000,00</b>
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	<b>€ 2.000,00</b>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	<b>€ 0,00</b>
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	<b>€ 0,00</b>
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	<b>€ 15.000,00</b>
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	<b>€ 0,00</b>
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 5.266,06</b>
Compensi per attività complementari di educazione fisica	<b>€ 1.655,63</b>
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 5.111,83</b>
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	<b>€ 0</b>
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	<b>€ 15.911,68</b>
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	<b>€ 0</b>
Somme ancora non programmate	<b>€ 284,52</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 65.789,18</b>

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.564,66
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
<b>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</b>	€ 6.790,40
Compensi DSGA (art. 56, comma 4 del CCNL 18/01/2024)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.748,12
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.703,94
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 5.303,89
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 50,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 30.161,01</b>
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 <b>personale DOCENTE</b>	<b>FI DOCENTI</b> (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 37.843,98
	<b>IDEI</b>	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 5.266,06
	Finanziamenti aree a rischio	€ 5.111,83
	Attività complementari Ed. fisica	€ 1.655,63
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PCTO	€ 0
	Valorizzazione personale scolastico	€

	docenti	15.911,68
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	<b>FI ATA</b>	€ 12.614,66
	<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 3.748,12
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 5.303,89
	Aree a rischio personale ATA	€ 1.703,94
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PCTO	€ 0
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
	DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA
Ind.tà di direz. al sostituto DSGA		€ 850,40
Ore eccedenti		€ 4.205,37
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 100.155,56</b>

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 € 50.458,64 (compresi IDEI per € 0,00, 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 € 50.458,64 (in percentuale: 100,00%);

€ 37.843,98 (in percentuale 75 %) personale docente  
di cui € 284,52 ancora non programmati.

€ 12.614,66 (in percentuale 25 %) personale ATA  
di cui € 50,00 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale 0 %) – Accantonamento fondo di riserva

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
<b>FIS</b>	€ 649,56	€ 56.599,48	€ 57.249,04		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 56.914,52	Docenti € 284,52 ATA € 50,00
<b>Funzioni Strumentali</b>	€ 11,87	€ 5.254,19	€ 5.266,06	€ 5.266,06	€ 0,00
<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 0,00	€ 3.748,12	€ 3.748,12	€ 3.748,12	€ 0,00
<b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>	€ 765,55	€ 3.439,82	€ 4.205,37	€ 4.205,37	€ 0,00
<b>Attività complementari Scienze Motorie</b>	€ 373,64	€ 1.281,99	€ 1.655,63	€ 1.655,63	€ 0,00
<b>Finanziamenti aree a rischio</b>	€ 1.436,70	€ 5.379,07	€ 6.815,77	€ 6.815,77	€ 0,00
<b>Finanziamenti progetti naz.li e comunitari</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Finanziamenti PCTO</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Ind. turni notturni e festivi</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Valorizzazione personale scolastico</b>	€ 1.551,70	€ 19.663,87	€ 21.215,57	€ 21.215,57	€ 0,00
<b>TOTALI</b>			<b>€ 100.155,56</b>	<b>€ 99.821,04</b>	<b>€ 334,52</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 173 di cui n° 139 docenti e n° 34 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 <sup>1</sup>	Totale poste di destinazione <sup>2</sup>
€ 113.327,77	€ -4.789,02	€ 100.155,56	€ 100.155,56

**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.	€ 113.327,77	€ -4.789,02
<b>TOTALE</b>	<b>€ 113.327,77</b>	<b>€ -4.789,02</b>

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

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

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 50.458,64 (compresi IDEI per € 0,00, 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 **€ 50.458,64** (in percentuale: 100,00%);

**€ 37.843,98 (in percentuale 75 %)** personale docente  
di cui € 284,52 ancora non programmati.

**€ 12.614,66 (in percentuale 25 %)** personale ATA  
di cui € 50,00 ancora non programmati.

**€ 0,00 (in percentuale 0 %) – Accantonamento fondo di riserva**

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 16/04/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
f.to avv. *Angelo Montella*