



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. SANTINI"

Via Valmarana, 33 - 35027 NOVENTA PADOVANA (PD)

Tel. 049/625160

e-mail: pdic84700v@istruzione.it – pec: pdic84700v@pec.istruzione.it

C.F. 80020960284 – C.U.U.: UFK0MW

www.icsantini.edu.it



Ai Sigg. Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 di Padova

Dr. Eugenio CULTRARO Revisore MIUR

Dr.ssa Annalisa STOLA Revisore MEF

Oggetto: **Relazione tecnico – finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024.**

### La Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il **CCNL "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del 19 aprile 2018**, la cui parte economica è stata aggiornata dal CCNL del Comparto Istruzione e Ricerca del 06/12/2022;
- VISTO il **Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del personale del comparto Istruzione e ricerca Periodo 2019-2021 del 18 gennaio 2024**;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni (in particolare l'art. 40 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione e, nello specifico, il comma 3 sexies che prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria);
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA la Circolare n. 25 del 19/07/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTA la **delibera n. 9 del Consiglio d'Istituto del 15/11/2023 relativa all'adozione del POF**;
- VISTI il piano annuale delle attività del personale docente e il piano annuale del personale ATA;
- VISTA l'**Ipotesi CCNI MOF e aree a rischio 2023/2024 del 08 settembre 2023** che individua i "criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2023/2024, delle risorse finanziarie confluente in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 87e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126-128, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative.
- VISTA la **comunicazione dell'Uff. IX del MIUR prot. n. 25954 del 29 settembre 2023** con la quale sono stati *assegnati* a questa Istituzione Scolastica **€ 52.853,74** l.d. per il periodo settembre 2023 – agosto 2024: **€ 30.301,26** l.d. per il FIS; **€ 3.757,34** l.d. per le funzioni strumentali all'offerta formativa; **€ 2.158,01** l.d. per gli incarichi specifici del personale ATA; **€2.109,35** l.d. per la remunerazione di ore eccedenti l'orario sett.le d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti; **€ 961,49** l.d. per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica alla SSPG; **€ 2.202,64** l.d. destinate alle misure incentivanti per progetti relativi alle Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica di cui all'art.

2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014; **€ 11.363,65** l.d. per retribuire e valorizzare, ai sensi della legge n. 160 comma 249 del 27 dicembre 2019, le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico ai sensi dell'art. 88 CCNL 29 novembre 2007.

**relaziona quanto segue:**

**Modulo I**

**Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

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

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>F.I.S. totale A.S. 2023/2024</b>	Per numero addetti (senza distinzioni) in organico di diritto 2023/2024: 103	(315,92 x 103)	32.539,76	24.521,30
	Per ciascun punto di erogazione del servizio individuabili attraverso i codici ministeriali.	(2.556,67 x 3)	7.670,01	5.779,96
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>40.209,77</b>	<b>30.301,26</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Funzioni Strumentali A.S. 2023/2024</b>	Quota base	1.438,04	1.438,04	1.083,68
	Complessità (1)	603,93	607,84	455,11
	Organico di diritto Docenti (83)	35,47 x 83	2.944,01	2.219,00
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>4.985,98</b>	<b>3.757,34</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Incarichi specifici A.S. 2023/2024</b>	150,70 x organico di diritto A.T.A. - D.S.G.A. (20-1)	150,72 x 19	2.863,68	2.158,01
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>2.863,68</b>	<b>2.158,01</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Attività complementari di educazione fisica A.S. 2023/2024</b>	85,06 x classi sec. in organico di diritto (15)	85,06 x 15	1.275,90	961,49
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>1.275,90</b>	<b>961,49</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Ore Eccedenti sost. Colleghi assenti A.S. 2023/2024</b>	Organico di diritto Docenti Prim. e Inf. (53)	26,60 x 53	1.409,80	1.062,40
	Organico di diritto Docenti Secondaria (30)	46,31 x 30	1.389,30	1.047,00
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>2.799,10</b>	<b>2.109,35</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Valorizzazione del Personale Scolastico A.S. 2023/2024</b>	/	/	15.079,57	11.363,65
	<b>Totale (senza economie)</b>		<b>15.079,57</b>	<b>11.363,65</b>

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo <b>Stato</b> (calcolo da parametri)	Lordo <b>Dipendente</b> (assegnazione effettiva MIUR)
<b>Arearie a rischio A.S. 2023/2024</b>	/	/	2.922,90	2.274,37

Descrizione	Lordo <b>Stato</b>	Lordo <b>Dipendente</b>
Progetti e attività da realizzare con risorse di bilancio	<b>9.952,50</b>	<b>7.500,00</b>

<b>TOTALE GENERALE SEZIONE I</b>	Lordo Stato	Lordo Dipendente
	<b>80.089,40</b>	<b>60.353,74</b>

## **Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili sono così determinate:

	Descrizione	Lordo Dipendente
<b>Economie pregresse Cedolino Unico</b>	Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Risorse	122,84
	Fondo dell'Istituzione Scolastica	1.002,62
	Ore complementari di sostituzione colleghi assenti	678,59
	Attività complementari di educazione fisica	10,19
	<b>Totale economie da A.S. 2021/22</b>	<b>1.814,24</b>
<b>TOTALE GENERALE SEZIONE II</b>		<b>1.814,24</b>

**Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo**

Non sono previste decurtazioni.

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

Descrizione	Lordo Dipendente
Risorse stabili	<b>60.353,74</b>
Risorse variabili	<b>1.814,24</b>
<b>TOTALE GENERALE SEZIONE IV</b>	<b>62.167,98</b>

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

Non presenti.

**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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal presente contratto, in quanto regolamentati dal CCNL 2006.2009 e successive sequenze contrattuali, i seguenti compensi relativi a:

Descrizione	Parametri	Calcolo	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Indennità di Direzione D.S.G.A. parte variabile 2023/24	Per numero addetti (senza distinzioni) in organico di diritto 2023/2024	39,81 x 103	4.100,43	3.090,00
	Istituto VERTICALIZZATI	750,00 + oneri stato (+32,70%)	995,25	750,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO sezione I (A)</b>		<b>5.095,68</b>		<b>3.840,00</b>

**Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

Vengono regolate dal contratto le seguenti voci (assegnazioni A.S. 2023/24 + economie anni precedenti):

Descrizione	Lordo Dipendente
FIS personale docente: 70% FIS da distribuire tra docc. e personale ATA € 25.341,77 + Valorizzazione staff SP e SSPG € 2.625,00	27.966,77
FIS personale ata	10.860,76
FF.SS personale docente	3.757,34
Incarichi specifici pers. ata	2.158,01
Compensi per attività complementari di educazione fisica	971,68
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	2.787,94
Compensi per aree a rischio art. 9 CCNL	2.325,48
Compensi per progetti di orientamento	2.100,00
Compensi per progetti nazionali	5.400,00
<b>Totale sezione II (B + C)</b>	<b>58.327,98</b>

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse disponibili più sopra specificate, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il POF.

**La suddivisione del Fondo d'Istituto fra personale docente e personale ATA, per la parte comune, avverrà quest'anno secondo la seguente modalità concordata tra le parti.**

Al FIS totale calcolato in base ai parametri dell'ipotesi di CCNI del 08/09/2023 (€ **30.301,26** L.D.) sono stati aggiunti € **11.363,65** L.D. quale risorsa finanziaria finalizzata a retribuire la Valorizzazione del personale docente ed ATA per l'a.s. 2023/24 per un totale FIS di €**41.664,91** L.D.

A questo importo sono state aggiunte economie a.s. 2022/2023 per € **1.002,62** e detratti il finanziamento per l'indennità di direzione quota variabile D.S.G.A. (€ 3.840,00 Lordo Dip.-seq.contr. 24.7.08) e l'importo corrispondente al compenso finalizzato a riconoscere l'impegno dello staff SP e SSPG (€ 2.625,00 L.D.)

Il FIS rimanente (€ 36.202,53 L.D.) è stato assegnato per il 30,00% al Personale A.T.A. (€ 10.860,76 L.D.) e per il 70,00% al personale Docente (€ 25.341,77 L.D.).

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale docente**

Descrizione	Risorse a.s. 2023/24 L.D.
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (progetti)	3.974,27
Ore aggiuntive per l'attuazione di corsi di recupero	0,00
Attività aggiuntive funzionali	9.590,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico	2.800,00
Funzioni strumentali al POF	3.757,34
Indennità di lavoro diurno e notturno-festivo al personale educativo	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (commissioni)	8.977,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica	971,68
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	2.787,94
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio art. 9 CCNL	2.325,48
Valorizzazione ex art. 1, co. da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, co. 249, della legge n. 160/2019	2.625,00
<b>Compensi per progetti di orientamento (BILANCIO)</b>	<b>2.100,00</b>
<b>Compensi per progetti nazionali (BILANCIO)</b>	<b>5.400,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO - B</b>	<b>45.309,21</b>

**Personale ATA**

Descrizione	Risorse a.s. 2023/2024 l.dip.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	10.860,76
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00
Incarichi aggiuntivi	2.158,01
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio art. 9 CCNL	0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO - C</b>	<b>13.018,77</b>

<b>TOTALE A + B + C</b>	<b>58.327,98</b>
-------------------------	------------------

**Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Non presenti.

**Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

Descrizione	lordo dipendente
Somme non regolate dal contratto (Sezione I : A)	3.840,00
Somme regolate dal contratto (Sezione II : B + C)	58.327,98
<b>Totale Sezioni I e II</b>	<b>62.167,98</b>
Destinazioni ancora da regolare (Sezione III)	0,00
<b>Totali Sezioni I, II e III</b>	<b>62.167,98</b>

**Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

**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 € 67.275,45 Lordo Dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse.

Tali risorse sono così ripartite:

Descrizione	Docenti (lordo dip.)	Personale A.T.A. (lordo dip.)
Somme non regolate dal contratto (Sezione I : A)= Indennità di direzione DSGA Parte variabile	/	3.840,00
Somme regolate dal contratto (Sezione II : B + C) = €58.327,98	45.309,21	13.018,77
Destinazioni ancora da regolare (Sezione III) = 0,00	0,00	0,00
<b>Totali Sezioni I, II e III= € 62.167,98</b>	<b>45.309,21</b>	<b>16.858,77</b>
<b>Percentuale</b>	<b>72,88 %</b>	<b>27,12%</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente 108 di cui n. 10 Docenti Sc. dell'Infanzia, n. 43 Docenti Sc. Primaria, n. 30 Docenti Sc. Secondaria e n. 20 unità di Personale A.T.A. (1 D.S.G.A., 5 Ass.ti Amm.vi, 14 Collab. Sc.).

**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		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato Lordo Dipendente	Fondo impegnato e speso Lordo Dipendente	Fondo certificato Lordo Dipendente	Totale poste di destinazione Lordo Dipendente
€ 67.275,45	€ 65.461,21 <b>di cui speso: €65.461,21</b>	€ 62.167,98	€ 62.167,98

**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 programmativa della gestione**

L'**Ipotesi CCNI MOF e aree a rischio 2023/2024 del 08 settembre 2023** individua i "criteri per la ripartizione, per l'anno scolastico 2022/2023, delle risorse finanziarie confluente in un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli articoli 9, 30, 33, 47, 62, 84, 87e 104 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola, come modificati dalle successive sequenze contrattuali (MOF) nonché le risorse indicate nell'articolo 1, comma 126-128, della legge 13 luglio 2015, n. 107, relative alla "Valorizzazione del personale docente" e nell'articolo 1 comma 592 della legge 27 dicembre 2017, n. 205 riguardante la "Valorizzazione della professionalità dei docenti", come richiamati all'articolo 40 del CCNL 2016-2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, sezione istituzioni scolastiche ed educative;

Le assegnazioni comunicate dal MIUR non sono a tutt'oggi presenti nel piano di riparto del cedolino unico.

**La suddivisione del Fondo d'Istituto fra personale docente e personale ATA, per la parte comune, è avvenuta come indicato nella Sezione II del Modulo II.**

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2022/2023 risulta:

DESCRIZIONE COMPENSO (comprese economie a.s. 2021/22)	Risorse disponibili a.s. 2022/23	Risorse spese a.s. 2022/23	Avanzo a.s. 2022/23
Compenso per quota variabile dell'ind. di direzione	3.990,00	3.990,00	0,00
F.I.S. personale	40.906,96	39.904,34	1.002,62
Funzioni Strumentali	3.885,92	3.885,92	0,00
Incarichi Specifici	2.271,29	2.271,29	0,00
Avviamento alla pratica sportiva	960,14	949,95	10,19
Art. 9	3.447,84	3.325,00	122,84
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.873,04	2.194,45	678,59
Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento	3.751,60	3.751,60	0,00
Progetti nazionali	5.188,66	5.188,66	0,00
<b>Totali</b>	<b>67.275,45</b>	<b>65.461,21</b>	<b>1.814,24</b>

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

**La Direttrice dei servizi generali e amministrativi**

- 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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- 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 dal POF per l'anno scolastico 2023/2024,
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto trovano capienza nelle disponibilità sopra riportate;

**ATTESTA**

che la presente relazione tecnico finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione.

Noventa Padovana, 28 marzo 2024

LA DIRETTRICE S.G.A.  
dr.ssa Marta GAMBATO