



## ISTITUTO OMNICOMPREENSIVO

“Dante Alighieri”

Via Septempedana, s.n.c. - 06025 - Nocera Umbra (PG)

Tel. 0742/818860 - 0742/818701

e-mail: pgic82800p@istruzione.it - pec: pgic82800p@pec.istruzione.it

[www.scuolenoceraumbra.edu.it](http://www.scuolenoceraumbra.edu.it) - C.F. 83004080541

We prepare for

Cambridge

English Qualifications

Ai Revisori dei Conti

**OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inherente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024**

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;

VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;

VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;

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 il “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa” del 03/10/2022;

VISTA la comunicazione MIM 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;

VISTA la comunicazione di risorse finanziarie MIM prot 27523 del 12/10/2023 relative anche al D.M. 63 del 05/04/2023 \_ Tutor Scolastico e Orientatore;

CONSIDERATO che la spesa prevista di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23.01.2009, per la parte destinata ai compensi per il personale;

**Redige**

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse.

**Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

fondo di Istituto a disposizione dell'Istituto scolastico per l'anno 2023/2024

Risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014) <i>(comprensivo della risorsa Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63/2023_€ 7.874,36 lordo dipendente)</i>	74.733,07	99.170,78
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	4.291,92	5.695,38
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)	1.947,60	2.584,46
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	2.896,43	3.843,56



Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	1.410,19	1.871,32
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 (valorizzazione)	16.483,26	21.873,29
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	-	-
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	-	-
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	4.088,86	5.425,92
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	-	-
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	-	-
<b>Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>105.851,33</b>	<b>140.464,71</b>
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	€ 28.144,05	37.347,16
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	-	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)		
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	-	
Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	-	
<b>Totale risorse su stanziamenti di bilancio</b>		
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti		
<b>Totale economie esercizi precedenti</b>	<b>€ 28.144,05</b>	<b>37.347,16</b>
<b>TOTALE RISORSE</b>	<b>133.995,38</b>	<b>177.811,87</b>

#### Fondi di bilancio destinati al PCTO

Titolo del progetto	Aggregato	importo lordo dip.	importo lordo stato
P.c.t.o.	A.4.1	2.310,00	3.065,37
<b>Totale</b>		<b>2.310,00</b>	<b>3.065,37</b>

#### Sintesi della costituzione del fondo (risorse ed economie)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	(lordo dip.)	(lordo Stato)
<b>Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	105.851,33	140.464,71
<b>Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola</b>		
<b>Economie esercizi precedenti</b>	28.144,05	37.347,16
<b>Totale risorse (lordo dipendente)</b>	<b>133.995,38</b>	<b>177.811,87</b>
Utilizzo Fondi di bilancio	2.310,00	3.065,37
<b>Totale generale</b>	<b>136.305,38</b>	<b>180.877,24</b>



### Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla Scuola, in correlazione anche con il PTOF.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)</b>	<b>Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)</b>
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	3.465,00	4.598,05
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	6.600,00	8.758,20
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	34.500,23	45.781,80
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.695,00	3.576,26
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia		
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) (corso di Francese-Spagnolo-Cambridge-Tutor/Orientatore)	13.649,36	18.112,70
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	1.078,00	1.430,50
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	1.925,00	2.554,47
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali		
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.285,00	5.686,20
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	4.620,00	6.130,74
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	6.943,40	9.213,89
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	11.815,27	15678,86
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)		
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>91.576,26</b>	<b>121.521,69</b>
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	-	-
Ulteriori compensi per corsi di recupero		
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	2.310,00	3.065,37
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)		
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)		
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>	<b>2.310,00</b>	<b>3.065,37</b>
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>93.886,26</b>	<b>124.587,06</b>

**Personale ATA:**

<b>PERSONALE ATA</b>	<b>Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)</b>	<b>Anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)</b>
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	4.920,00	6.528,84
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	726,44	963,99
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	15.958,86	21.177,38
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia		
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)	4.238,86	5.625,02
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018		
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	5.674,37	7.529,89
<b>Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>		
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		
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)		
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito 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)		
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))		
<b>Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio</b>		
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>31.518,53</b>	<b>41.825,08</b>

<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI E ATA</b>	<b>125.404,79</b>	<b>166.412,15</b>
---	-------------------	-------------------

**Destinazione ancora da regolare**

( quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva)

<b>Causale</b>	<b>lordo dipendente</b>	<b>lordo stato</b>
Fis docenti/ATA	5.021,14	6.663,05
Funzioni Strumentali	6,92	9,18
Incarichi specifici ATA	-150,00	-199,05
Aree a rischio immigraz.	-2672,40	-3.546,27
Avviam. Pratica Sportiva	4.303,59	5.710,86
Ore eccedenti sost. coll.	4.391,34	5.827,31
<b>Totale avanzi MOF</b>	<b>10.900,59</b>	<b>14.465,08</b>

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie (Lordo dipendente)

Descrizione	Economie a.s. precedente	Assegnazioni a.s. 2023/2024	A - Totale disponibilità 2023/2024	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C =A-B
<b>FIS + valorizzazione</b>	€ 14.887,34	€ 91.216,33	€ 106.103,67	€ 101.082,53	€ 5.021,14
<b>Funzioni Strumentali</b>		€ 4.291,92	€ 4.291,92	€ 4.285,00	€ 6,92
<b>Incarichi specifici ATA</b>		€ 4.088,86	€ 4.088,86	€ 4.238,86	€ -150,00
<b>Attività complementari Scienze Motorie</b>	€ 4.818,40	€ 1.410,19	€ 6.228,59	€ 1.925,00	€ 4.303,59
<b>Finanziamenti aree a rischio</b>		€ 1.947,60	€ 1.947,60	€ 4.620,00	€ -2672,40
<b>Ind. turni notturni e festivi</b>	-	-	-	-	-
<b>Finanziamenti progetti naz.li e comunitari</b>	-	-	-	-	-
<b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>	€ 8.438,31	€ 2.896,43	€ 11.334,74	€ 6.943,40	€ 4.391,34
<b>TOTALE</b>	<b>28.144,05</b>	<b>105.851,33</b>	<b>133.995,38</b>	<b>123.094,79</b>	<b>€ 10.900,59</b>
<b>FONDI DI BILANCIO</b>			2.310,00	2.310,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>136.305,38</b>	<b>125.404,79</b>	<b>10.900,59</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **140** di cui n° **103** docenti e n° **37** di personale A.T.A.

Il FIS per l'a.s. 2023/2024 è così suddiviso:

La quota per punti di erogazione dopo essere stata decurtata dell'indennità d'istituto parte variabile da destinare al DSGA e al sostituto del DSGA, è stata ripartita tra docenti (73%) e Ata (27%)

La quota relativa al numero degli addetti in organico di diritto è stata suddivisa rispettando l'organico dei docenti (103) e ATA (37 compreso il DSGA)

La quota destinata al personale docente è stata suddivisa nel seguente modo:

tra attività aggiuntive di insegnamento (15%) e attività aggiuntive di non insegnamento (85%)

La quota destinata al personale ata è stata suddivisa, tra Assistenti Amministrativi e tecnici (50%) e Collaboratori scolastici (50%), compresi gli avanzi dell'a.s. precedente.

La quota derivante dal numero di docenti in organico di diritto nella scuola secondaria di secondo grado è destinata a corsi di recupero, mentre gli avanzi degli anni precedenti vengono utilizzati anche per le ore funzionali all'insegnamento e le ore d'insegnamento.

Il fondo per la valorizzazione è stato ripartito come segue:

La quota per docenti (80%):

- 15% per la valorizzazione ore insegnamento;
- 10% per l'incremento dei fondi per le ore funzionali dei coordinatori con un elevato numero di casi BES;
- 55% per l'incremento del fondi per il finanziamento di ore di non insegnamento

La quota per ATA (20%):

- 6% per prestazioni aggiuntive del personale AA-AT legate all'intensificazione di lavoro dovuto all'implementazione di attività legate al PNRR, inserite nell'ambito del PTOF, in base all'art. 88 c.2 lett. k
- 14% per prestazioni aggiuntive del personale Collaboratore scolastico legate all'intensificazione di lavoro dovuto all'implementazione di attività deliberate nell'ambito del PTOF in base all'art. 88 c.2 lett. k

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 136.305,38 è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 125.404,79 (in percentuale: 92% circa).

Si rileva la seguente distribuzione del fondo dell'istituzione scolastica tra il personale docente e il personale ATA:

**Personale docente: € 93.886,26 (lordo dip.) pari a circa 74,87%**

**Personale ATA: € 31.518,53 (lordo dip.) pari a circa 25,13%**

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE  
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO  
SCOLASTICO PRECEDENTE**

<b>ANNO SCOLASTICO precedente</b>		<b>ANNO SCOLASTICO corrente</b>	
Fondo MOF certificato lordo dipendente	Fondo MOF impegnato lordo dipendente	Fondo Totale <sup>1</sup> lordo dipendente	Totale poste di destinazione <sup>2</sup> lordo dipendente
€ 139.629,86	€ 104.797,49	€ 136305,38	€ 125.404,79

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON  
RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

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 extracurriculare 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 Commissario Straordinario 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 15/04/2024

Nocera Umbria, 15/04/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Anna Lisa De Bernardi