



Castellarano, 12 aprile 2024

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024
CCNL 2019-2021 del 18 gennaio 2024 art. 4 Informazione – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001**

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 devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO l'art.7, c. 8 del CCNL – comparto scuola 2019-2021 –sottoscritto il 18 gennaio 2024;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la delibera n. 25 del Consiglio d'Istituto del 14-dicembre- 2022 relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

VISTA la delibera n. 18 del Consiglio d'Istituto del 26 ottobre 2023 relativa alla approvazione delle progettualità per l'anno scolastico 2023/2024;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto siglato in data 10-04-2024 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTO il Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) sottoscritto il 06 ottobre 2023 al MI sull'utilizzo delle risorse del Miglioramento dell'Offerta Formativa (MOF) per l'anno scolastico 2023/2024.

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto siglato maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica e. f. 2023/2024

VISTA la nota prot. 25954 del 29 settembre 2024 del MI, Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali Direzione generale per le risorse umane e finanziarie - DGRUF Ufficio VII, con la quale è stata comunicata l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 periodo Settembre-Dicembre 2023, comunicazione preventiva del programma annuale 2024 periodo Gennaio-Agosto 2024 e Assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" come sotto evidenziato:

Settembre 2022 – Agosto 2023 totale lordo dipendente: euro 80.701,50 di cui:

Euro 49911,42 lordo dipendente per il Fondo delle Istituzioni Scolastiche, che in sede di contrattazione delle risorse dovrà rispettare i vincoli di cui all'art. 40, comma 5 del CCNL del 19/04/2018;

Euro 4906,7 lordo dipendente per le funzioni strumentali all'offerta formativa;

Euro 2953,07 lordo dipendente per gli incarichi specifici del personale ATA;

Euro 3104,96 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007;

Euro 1281,99 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica;
Euro 2202,64 lordo dipendente per la remunerazione delle ore destinate ai 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 7/08/2014;

Euro 16340,72 lordo dipendente per retribuire la valorizzazione del personale scolastico ai sensi della legge 27 dicembre 2019, n.160 comma 249;

A tali somme vanno aggiunti i seguenti avanzi/economie relativi all'anno scolastico 2022-2023:

Euro (€507,14+€ 165,45) per un totale di € 672,59 lordo dipendente Fondo delle Istituzioni Scolastiche relativi al personale ATA;

Euro 1910,09 lordo dipendente per la remunerazione delle ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione dei colleghi assenti di cui all'art.30 del CCNL 29/11/2007;

Euro 0,06 lordo dipendente per la remunerazione delle attività complementari di educazione fisica;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10-04-2024 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità con l'inserimento della parte riguardante la valorizzazione del personale a.s.2023-24

Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in euro	Importo Lordo Stato in euro
Miglioramento Offerta Formativa	Fondo Istituzione Scolastica	49.911,42	66.232,45
Miglioramento Offerta Formativa	Valorizzazione personale 2021/2022	16.340,72	21.684,14
Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali Offerta formativa	4.906,7	6.511,19
Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale Ata	2.953,07	3.918,72
Aree a rischio		2.202,64	2.922,9
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti		3.104,96	4.120,28
Attività complementari educazione fisica		1.281,99	1.701,20
Tot fondo mof cedolino unico		80.701,5	107.090,89

507,14 su ata 165,45 su ata(sostit23) 1910,09 su docenti 0,06 pratica sportiva	Somme non utilizzate anno 2022/2023	2.582,74	3.427,30
	Totale + economie	83.284,24	110.518,19

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente in euro	Lordo Stato in euro
Fondo d'istituto	49.911,42	66.232,45
Funzioni strumentali docenti	4.906,7	6.511,19
Incarichi specifici ATA	2.953,07	3.918,72
	57.771,19	76662,37
Valorizzazione del personale	16.340,72	21.684,14
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti (non in contrattazione)		
Ore eccedenti pratica sportiva (non in contrattazione)		
Aree a rischio (non in contrattazione)		
Somme non utilizzate FIS a. s. 2022/2023 165,45 riassegnazione per sostituzione	2.582,74	3.427,30
Totale complessivo	76.694,66	101.773,81

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Lordo dipendente euro	Lordo Stato euro
--	-----------------------	------------------

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE

Attività	Risorse anno scolastico 2023/2024 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in euro	
	Lordo Dipendente euro	Lordo Stato euro
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	10.590,0	14052,93
Attività aggiuntive di insegnamento TOTALE 2 + TOTALE 3 DA CONTRATTAZIONE ALLEGATA	17.347,18	23.019,71
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento TOTALE 1 DA CONTRATTAZIONE ALLEGATA	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	4.000,00	5.308,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	4.586,75	6.086,62
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0	0
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento della pratica sportiva	1.282,05	1.701,28
Funzioni strumentali al POF	4.906,70	6.511,19
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio , a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.202,64	2922,9
Compensi per ore eccedenti	5.015,05	6.654,97

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Valorizzazione personale Quota relativa al personale docente	13.072,58	17.347,31
TOTALE COMPLESSIVO	63.002,95	83604,91

PERSONALE ATA

Attività	Risorse anno scolastico 2023/2024 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) in euro	
	Lordo dipendente euro	Lordo stato euro
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007	5340,00	7.086,18
Compensi al sostituto del DSGA (importo calcolato per 30gg)	587,85	780,08
Prestazioni aggiuntive del personale ATA Collaboratori scolastici	4.506,00	5.979,46
Prestazioni aggiuntive del personale ATA Assistenti amministrativi	3.625,23	4.810,68
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	
Incarichi specifici	2.953,07	3.918,72
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Valorizzazione personale. Quota relativa al personale ATA	3.268,14	4.336,82
TOTALE COMPLESSIVO	20.280,29	26.911,94

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 d'istituto sottoposta a certificazione:

	Lordo dipendente in euro	Lordo stato in euro
Destinazioni specificamente regolate dalla Contrattazione integrativa PERSONALE DOCENTE	54.503,21	72.325,76
Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa PERSONALE ATA	14.940,29	19.825,76
Compenso per la quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.340	7.086,18
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERT.	79.983,47	99.237,7

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 (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **79.983,47 lordo dipendente, pari a € 99.237,7 lordo stato** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a €. €. **79.983,47 lordo dipendente, pari a € 99.237,7** (in percentuale: **100,00 %**)

L'assegnazione ministeriale comprende anche il finanziamento di:

€ **3.104,96** lordo dipendente per ore eccedenti sostituzione Collegli assenti - non soggetto a contrattazione -

€ **1.1.281,99** lordo dipendente per ore di attività complementari di educazione fisica - non soggetto a contrattazione-

€ **2.202,64** lordo dipendente per ore eccedenti Aree a rischio -non soggetto a contrattazione-

A tali assegnazioni vanno aggiunte le somme avanzate nell'anno scolastico 2022 2023

€ **1910,09** lordo dipendente per ore eccedenti sostituzione Collegli assenti - -

€ **0,06** lordo dipendente per ore di attività complementari di educazione fisica - non soggetto a contrattazione-

Tali somme saranno impegnate e spese sulla base di ore effettivamente svolte.

La distribuzione in percentuale tra personale docente (80%) personale ATA (20%) rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto.

CONSIDERATO che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

CONSIDERATO che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

CERTIFICA

La compatibilità finanziaria dell'ipotesi di Contratto Integrativo dell'Istituto Comprensivo statale di Castellarano (RE) per l'anno scolastico 2023/2024, siglato dalle parti in data 10-04-2024

La presente relazione viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei Conti.

Il Direttore SGA
Dott. Paolo Vitello



