



Protocollo e data vedi segnatura

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO ANNO SCOLASTICO 2023/2024
(art.6, comma 6 CCNL 29/11/2007-art.10,
comma 3 sexies D.L.vo n.165/2001)**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art.40 del D. L.vo n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipula dei contratti integrativi debbano 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.L.vo n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;
VISTA la Circolare n.25 del 19/7/2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
VISTO l'art.6, comma 6, del CCNL 29/11/2007;
CONSIDERATO che la spesa prevista nel contratto integrativo di istituto 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 nella sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art.4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009;
VISTO il CCNL sottoscritto il 19 aprile 2018;
VISTA la comunicazione **MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023** con la quale sono state assegnate le risorse FMOF lordo dipendente per l'A.S. 2023/2024;
VISTE le economie che si sono determinate nell'anno scolastico 2022/2023;

dichiara che

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

Modulo 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

TIPOLOGIA RISORSE ANNO SCOLASTICO 2023/2024	LORDO DIP.	LORDO STATO
Fondo dell'istituzione scolastica	50.625,63 €	66.825,83 €
Finanziamento funzioni strumentali	5.013,62 €	6.617,98 €
Finanziamento incarichi specifici	2.839,49 €	3.748,13 €
Finanziamento ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.289,12 €	4.341,64 €
Finanziamento ore eccedenti attività complementari ed. fisica	1.153,79 €	1.523,00 €
Risorse progetti aree a rischio a forte processo immigratorio	2.457,68 €	3.244,14 €
Valorizzazione personale scolastico	16.976,31 €	22.408,73 €
TOTALE	82.355,64 €	108.709,44 €

ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008523 - 24/05/2024 - II.10 - U

**Sezione II – Risorse variabili**

TIPOLOGIA RISORSE	LORDO DIP.	LORDO STATO
Economie pregresse anni precedenti	10,78	14,23 €
Economie ore eccedenti sostituzione docenti assenti	1.297,76	1.713,04 €
Economie pratica sportiva <i>anni precedenti</i>	2.377,69	3.138,55 €
TOTALE	3.686,23	4.865,82 €

Sezione III (eventuali) Decurtazioni del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA RISORSE	LORDO DIP.	LORDO STATO
TOTALE RISORSE FISSE	82.355,64 €	108.709,44 €
TOTALE RISORSE VARIABILI	3.686,23 €	4.865,82 €
Totale sottoposto a certificazione	86.041,87 €	113.575,26 €

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Modulo 2- 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:

TIPOLOGIA RISORSE	LORDO DIP.	LORDO STATO
Indennità di direzione DSGA	6.436,60 €	8.496,32 €
Indennità del sostituto DSGA (calcolato su 30 giorni)	621,58 €	820,49 €
Ore eccedenti per sostituz. Colleghi assenti	4.586,88 €	6.054,68 €
Attività complementari di educazione Fisica	3.531,48 €	4.661,56 €
Totale somme non soggette a contrattazione	15.176,54 €	20.033,04 €



Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Relativamente al personale **DOCENTE**, comprensivo della Valorizzazione *L. 160 c. 249 del 27/12/2019* (80% di 16.976,31):

ATTIVITA'	LORDO DIP.	LORDO STATO
- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/200	18.210,00 €	24.037,20 €
- Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	4.660,00 €	6.151,20 €
- 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	16.372,00 €	21.611,04 €
- Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.013,62 €	6.617,98 €
- Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	3.531,48 €	4.661,55 €
- Compensi per ore eccedenti per sostituzione docenti assenti (art. 30 CCNL 29/11/2007)	4.586,88 €	6.054,68 €
- Compensi aree a rischio e a forte processo immigratorio	2.457,68 €	3.244,14 €
TOTALE FIS	54.831,66 €	72.377,79 €

Relativamente al personale **ATA**, comprensivo della quota relativa alla Valorizzazione *L. 160 c. 249 del 27/12/2019* (20% di 16.976,31):

ATTIVITA'	LORDO DIP.	LORDO STATO
- Prestazioni aggiuntive al personale ATA (art. 88, comma 2 lettera e) CCNL 29/11/2007	13.110,91 €	17.306,40 €
- Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.839,49 €	3.748,13 €
TOTALE FIS	15.950,40 €	21.054,53 €

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare



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

DESTINAZIONE FONDO	LORDO DIP.	LORDO STATO
DOCENTI	54.831,66 €	72.377,79 €
ATA	15.950,40 €	21.054,53 €
COMPENSO PER SOSTITUTO DSGA	621,58 €	820,49 €
COMPENSO QUOTA VARIABILE IND.TA' DSGA	6.436,60 €	8.496,31 €
TOTALE COMPLESSIVO	77.840,24 €	102.749,12 €

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità e risorse variabili;

Le risorse stabili e quelle variabili ammontano a **86.041,87 €**= le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a **77.840,24 €**

Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate sia con risorse stabili che con risorse variabili.

- b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL scuola.

- c. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21 del d.l. 78/2010.

Modulo 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

- Totale fondo sottoposto a certificazione A.S. 2022/2023 € **88.358,82**,
- Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo A.S. 2022/2023 € **90.722,16**=
- Totale fondo sottoposto a certificazione A.S. 2023/2024 € **86.041,87**;
- Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo A.S. 2023/2024 € **77.840,24 €**=



Modulo 4 – 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. Dette fattispecie risultano, qualora previsto, inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto, ovvero saranno liquidate con cedolino unico in aderenza all'Ipotesi di contratto integrativo siglato in data **24/05/2024** con le RSU.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale di € **3.686,23.=** da destinare ad incremento del fondo corrente a titolo di risorsa MOF.

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

Le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

La presente relazione, a corredo dell'Ipotesi di contratto integrativo del 29/03/2023 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Occhiobello, 24/05/2024



IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Morena Bertoni

ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008523 - 24/05/2024 - II.10 - U

ROIC803002 - A770770 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008523 - 24/05/2024 - II.10 - U