



ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIESSO UMBERTIANO

45024 FIESSO UMBERTIANO (Rovigo)

Via Verdi n. 194 – ☎ 0425/754205 – Cod. Fisc. 93019630297 – Cod. Scuola ROIC810005

Web www.icfiessoumbertiano.edu.it – email roic810005@istruzione.it – PEC roic810005@pec.istruzione.it

Prot. n. (vedasi segnatura)

Fiesso Umbertiano, (vedasi segnatura)

Ai Revisori dei Conti ATS
Dott.ssa Longo Giulia - MIM
Dott.ssa Brancalion Silvia - MEF

LORO SEDI

Relazione tecnico-finanziaria al contratto integrativo d'Istituto A.S. 2023/2024
(art. 8 comma 8 CCNL 2019/2021 – Comparto Istruzione e Ricerca)

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'anno scol. 2023/2024 (art. 8 comma 8 CCNL 2019/2021 – Comparto Istruzione e Ricerca)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche»;
- VISTO** l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
- VISTO** l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
- VISTO** l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
- VISTA** la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi»;
- TENUTO CONTO** di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa».
- VISTO** il CCNL comparto scuola sottoscritto 19 aprile 2018 e l'aggiornamento del triennio 2019/2021 entrato in vigore il 19/01/2023;
- VISTA** la nota ministeriale prot. 25954 del 29/09/2023 avente per oggetto " A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 202 " contenente l'assegnazione MOF per l'a.s. 2023/24;
- VISTE** le relative economie al fondo derivanti dagli anni precedenti;
- VISTA** la delibera del Consiglio di Istituto di adozione del PTOF;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTA** la proposta relativa al piano delle attività del personale ATA;
- RICHIAMATO** il proprio documento del 31/10/2023 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s.2023/24;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 12/04/2024;

REDIGE

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

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/2024: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	41.245,46	31.081,73
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.418,46	3.329,66
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.110,08	1.590,11
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL29/11/2007)	1.105,78	833,29
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.353,79	1.773,77
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.907,58	1.437,51
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico Legge n. 160 comma 249 del 27/12/2019 (art. 88 CCNL del 29/11/2007)	11.568,53	8.717,81
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	0,00	0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art.22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
TOTALE sezione I	64.709,68	48.763,88

SEZIONE II - Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
Somme non utilizzate FIS	17,34	13,07
Somme non utilizzate Funzioni Strumentali	0,00	0,00
Somme non utilizzate Incarichi specifici ATA	0,00	0,00
Somme non utilizzate Ore eccedenti Docenti (di cui € 500,00 L.D. confluiscono nel FIS, <u>arrivando al totale contrattualizzato pari a € 41.012,61 L.D. da dividere proporzionalmente tra Docenti e ATA</u>)	709,03	534,31
Somme non utilizzate Ed. Fisica (di cui € 700,00 L.D. confluiscono nel FIS, <u>arrivando al totale contrattualizzato pari a € 41.012,61 L.D. da dividere proporzionalmente tra Docenti e ATA</u>)	965,76	727,78
Somme non utilizzate Aree a Rischio	10,46	7,88

Somme non utilizzate Valorizzazione personale	0,00	0,00
TOTALE sezione II	1.702,59	1.283,04

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	48.763,88
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	1.283,04
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	50.046,92

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.259,67	3.210,00
Compensi per il sostituto del DSGA	468,17	352,80
TOTALE	4.727,84	3.562,80

Destinazioni non disponibili per la contrattazione integrativa provenienti da Fondi da bilancio A.01:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compenso quota FISSA dell'indennità di direzione del DSGA a.s. 2023-24	2.274,75	1.714,20
Compensi Funzione ASPP a.s. 2023-24	1.990,50	1.500,00
TOTALE	4.265,25	3.214,20

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.
Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

DESCRIZIONE	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88 comma 2/f - CCNL 29/11/07)	4.777,20	3.600,00
Compensi per attività di coordinamento ed organizzazione dei singoli plessi (art. 88 comma 2/K CCNL 29/11/07)	9.846,34	7.420,00
Compensi per incarichi organizzativi e didattici di supporto alla didattica (art. 88 comma 2/K – CCNL 29/11/07)	14.698,82	11.076,73
Compensi per attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2/d – CCNL 29/11/07)	12.609,82	9.502,50
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/07)	4.418,46	3.329,66
Compensi per progetti relativi a aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/07)	1.918,03	1.445,39
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87) (Spostamento € 700,00 di economie a.s. 22-23 nel FIS, <u>arrivando al totale contrattualizzato pari a € 41.012,61 L.D. da dividere proporzionalmente tra Docenti e ATA</u>)	1.142,64	1.561,07 -700 <u>861,07</u>
Compensi per ore eccedenti (Spostamento € 500,00 di economie a.s. 22-23 nel FIS, <u>arrivando al totale contrattualizzato pari a € 41.012,61 L.D. da dividere proporzionalmente tra Docenti e ATA</u>)	2.399,32	2.308,08 -500 <u>1.808,08</u>
Totale	51.810,63	39.043,43

dal conteggio sono escluse le ore eccedenti.

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA lavoro straordinario (art. 88, comma 2, lettera e CCNL 29/11/2007)	7.763,73	5.850,58
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	4.259,67	3.210,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	468,17	352,80
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)	2.110,08	1.590,11

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0.00	0.00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0.00	0.00
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)	0.00	0.00
TOTALE COMPLESSIVO	14.601,64	11.003,49

SEZIONE III - DESTINAZIONE ANCORA DA REGOLARE

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Personale Docente – FIS + F.S.	46.350,64	34.928,89
Personale Docente – art. 9	1.918,03	1.445,39
Att. Compl. Educazione Fisica	1.142,64	861,07
Compensi per ore eccedenti	2.399,32	1.808,08
Personale ATA FIS + Inc. Specifici	9.873,80	7.440,69
Destinazioni non disponibili alla contrattazione	4.727,84	3.562,80
TOTALE COMPLESSIVO	66.412,27	50.046,92

SEZIONE V - DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non pertinente

SEZIONE VI - ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI

MOF: A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 66.412,27 lordo stato è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad € 66.412,27 L.S pari ad € 50.046,92. Si riporta di seguito il quadro completo del MOF: inerente alle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 81 di cui n.67 docenti e n.14 A.T.A. in organico di diritto (escluso il DSGA). Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie lordo dipendente.

CAUSALE	Avanzi 2022/2023	Totali economie con relativi spostamenti	Assegnazioni MOF 2023/2024	Impegni per l'anno scolastico 2023/2024
FIS	13,07	13,07+500+700 = 1.213,07	31.081,73	32.294,80

Funzioni strumentali docenti	0,00	0,00	3.329,66	3.329,66
Incarichi specifici ATA	0,00	0,00	1.590,11	1.590,11
Art. 9 Aree a Rischio	7,88	7,88	1.437,51	1.445,39
Ore ecc. sost. Colleghi ass.	534,31	534,31-500 = 34,31	1.773,77	1.808,08
Attività compl. Ed.fisica	727,78	727,78-700 = 27,78	833,29	861,07
Valorizzazione personale scolastico	0,00	0,00	8.717,81	8.717,81
TOTALI		1.283,04	48.763,88	50.046,92

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO
MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2022/2023				ANNO SCOLASTICO 2023/2024			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale		Totale poste di destinazione	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
69.997,52	52.748,70	69.997,52	52.748,70	66.412,27	50.046,92	66.412,27	50.046,92

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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Disponibilità Cedolino unico a.s. 2023/2024 - Assegnazione nota 25954 del 29/09/2023

	Lordo Stato	Lordo Dipendente
MOF Fondo Istituto	41.262,81	31.094,80
MOF Funzioni Strumentali	4.418,46	3.329,66
MOF Incarichi ATA	2.110,08	1.590,11
Art. 9 Aree a Rischio	1.918,03	1.445,39
Ore ecc. sost. Colleghi ass.	3.062,82	2.308,08
Attività compl. Ed.Fisica	2.071,54	1.561,07

Valorizzazione personale scolastico	11.568,53	8.717,81
TOTALE	66.412,27	50.046,92

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente (vedi mod. III) si registra un'economia contrattuale totale pari ad € 1.283,04 L.D. (€ 1.702,59 L.S.) da destinare, a titolo di risorsa variabile, all'incremento del FIS 2023-24 per € 1.213,07 (L.D.), mentre l'economia relativa a progetti per le aree a Rischio pari a € 7,88, l'economia relativa le attività complementari di educazione fisica pari a €27,78 e l'economia relativa le ore eccedenti dei colleghi assenti pari a € 34,31 saranno destinate nel corrente a.s. 2023-24 alle medesime finalità.

SEZIONE III

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

VERIFICATO che le destinazioni di spesa tra personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali e alla normativa vigente;

VERIFICATE le disponibilità degli stanziamenti a Cedolino Unico;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione d'Istituto rientrano nella disponibilità accertata;

CERTIFICA

La compatibilità finanziaria dell'ipotesi del contratto Integrativo di Istituto per l'anno scolastico 2023-24, siglato dalle parti in data 12.04.2024.

Fiesso Umbertiano, 15.04.2024

Il Direttore SS.GG.AA. ff.

Reale Laura

