



## Relazione Tecnico-Finanziaria – Anno Scolastico 2023/24

**Oggetto:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'anno scolastico 2023/24.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E 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»;

VISTI i CCNL comparto scuola, istruzione e ricerca;

VISTA la mail prot. n. 25954 in data 29.09.2023 concernente l'assegnazione del MOF per l'anno scolastico 2023/24; VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 21.12.2021 n° 8, relativa all'adozione del PTOF;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 89 del 30.06.2023 con la quale sono stati approvati i progetti da realizzare nell'a.s. 2023/24;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 3619 in data 26.09.2023;

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 15 novembre 2023

<b>PREMESSA</b>	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
<b>COMPOSTA</b>	Da quattro moduli: <ul style="list-style-type: none"><li>• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;</li></ul>



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I. C. VANONI ARDENNO

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

**Modulo 1**

**La 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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.158,01	2.863,68
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	394,16	523,05
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	36.883,78	48.944,78
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	2.982,18	3.957,35
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	512,80	680,49
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.275,53	1.692,63
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.026,21	11.977,78
<b>TOTALE</b>	<b>53.232,67</b>	<b>70.639,76</b>

**Sezione  
II**

**Risorse variabili**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	339,00	449,85
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1.202,35	1.595,52
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	66,86	88,72
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.608,21</b>	<b>2.134,09</b>

**Sezione  
III**

**Decurtazioni del fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**Sezione  
IV**

**Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	53.232,67	70.639,76
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	1.608,21	2.134,09



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC I. C. VANONI ARDENNO**

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

Totale Fondo sottoposto a certificazione		54.840,88	72.773,85
<b>Sezione V</b>	<b>Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b>		
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato			



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I. C. VANONI ARDENNO

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	3.000,00	3.981,00
Indennità Sostituto DSGA	279,44	370,82
Ore eccedenti	1.342,39	1.781,35
TOTALE	4.621,83	6.133,17

Sezione  
II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	394,16	523,05
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	32.437,75	43.044,89
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	2.982,18	3.957,35
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	512,80	680,49
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	36.326,89	48.205,78

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.497,01	3.313,53
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	11.395,15	15.121,37
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	13.892,16	18.434,90

Sezione  
III

Destinazioni ancora da regolare

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24
----------------------	---------------------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I. C. VANONI ARDENNO

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Sezione  
IV**

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	4.621,83	6.133,17
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	36.326,89	48.205,78
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	13.892,16	18.434,90
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>54.840,88</b>	<b>72.773,85</b>

**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**

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **72.773,85** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **72.773,85** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **6.133,17** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **48.205,78** per il personale docente - in percentuale **66%** sul totale e **72%** su MOF ripartibile;
- **18.434,90** per il personale ATA - in percentuale **25%** sul totale e **28%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 102 di cui n° 81 docenti e n° 21 di personale A.T.A



### Modulo 3

#### Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
76.446,85	74.312,76	72.773,85	66.640,68

### 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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate sul cedolino unico, nei capitoli di spesa e nei piani gestionali che verranno indicati, da parte del MIUR con specifiche note.

Sezione  
II

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

Il MOF assegnato con nota prot. n. 25954 in data 29.09.2023 ammontante ad € 53.232,67 (€ 70.639,76 lordo stato) incrementato degli avanzi degli anni precedenti € 1.608,21 (€ 2.134,09 lordo stato) per un totale ammontante ad € 54.840,88 (€ 72.773,85 lordo stato) è utilizzato a copertura degli importi contrattati come di seguito indicato:

- Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione € 4.621,83 (€ 6.133,17 lordo stato)
  - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo per il personale docente € 36.326,89 (€ 48.205,78 lordo stato)
  - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo per il personale ATA € 13.892,16 (€ 18.434,90 lordo stato)
- Per quanto sopra esposto si verifica che il limite delle disponibilità è stato rispettato.

Sezione  
III

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

- 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 curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- 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 nel POF per l'anno scolastico 2023/2024;

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.

Ardenno, 15 novembre 2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Piero Feruda