



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. MARCONI"

Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov. Vicenza)

C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

Ai Revisori dei Conti

alla Dott.ssa Panozzo Laura membro MEF

alla Dott.ssa Samantha Visentin membro M.I.M.

Alla Dirigente Scolastica prof.ssa Cinzia Masella

Atti

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto
Anno Scolastico 2023/2024 sottoscritta in data 19-12-2023**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL del 29/11/2007 e il CCNL del 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE** le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17/02/2011 e n. 7 del 05 aprile 2011;
- VISTE** le Intese sottoscritte tra il M.I.U.R. e le OO.SS. il 7 agosto 2014 ed il 2 ottobre 2014;
- VISTO** l'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO** particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs. n. 165/2001 sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.lgs. n. 150 del 27/10/09 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;
- CONSIDERATO** che l'art. 40 bis del D.lgs. n. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.lgs. n. 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;
- VISTA** la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria, tuttora vigente;
- VISTO** il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca 2016-2018;
- VISTO** il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022-2025;
- VISTO** il Piano Annuale delle Attività del Personale Docente;
- VISTO** il Piano delle Attività del Personale A.T.A., predisposto dal Direttore S.G.A. e adottato dal D.S. con provvedimento prot. 0006857 - 30/10/2023 - I.1 - I
- VISTA** la comunicazione MIUR Nota N. 25954 del 29 settembre 2023 con la quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le Funzioni Strumentali, gli Incarichi specifici, le ore eccedenti, le ore di attività complementare di educazione fisica, il compenso per aree a rischio e la valorizzazione docenti;
- VISTA** l'ipotesi di Contrattazione Integrativa di Istituto siglata tra le parti in data 19-12-2023; che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

si relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE - 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:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/23	
	lordo dip.te	lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	33.418,27	44.346,04
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.890,98	5.163,32
Incarichi specifici al personale ATA	2.158,01	2.863,68
Ore di sostituzione docenti	2.224,43	2.951,82
Art.9 Aree a rischio	1.321,58	1.753,74
Attività complementari di educazione fisica	1.025,59	1.360,96
Valorizzazione personale scolastico	11.482,37	15.237,10
TOTALE	55.521,23	73.676,67

SEZIONE II - Risorse Variabili

Descrizione		Risorse A.S. 2022/23 oggetto di contrattazione	
		lordo dip.te	lordo Stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS Docenti	2.962,50	3.931,24
	FIS ATA	1.644,67	2.182,48
	FIS Ind.tà di dir. e amm.ne ai sost. DSGA	0,00	0,00
	Funzioni Strumentali	0,00	0,00
	Incarichi Specifici	0,00	0,00
	Ore sostituzione docenti assenti	1.450,15	1.924,35
	Corsi di recupero	0,00	0,00
	Attività complementari Ed. Fisica	1.024,14	1.359,03
	L. 440/97	0,00	0,00
	Finanziamento D.Lgs.81/2008	0,00	0,00
	Formazione Docente ed ATA	0,00	0,00
	Aree a rischio art. 9 CCNL	0,00	0,00
	valorizzazione del personale docente	0,00	0,00
	Totale economie	7.081,46	9.397,10
TOTALE RISORSE VARIABILI		7.081,46	9.397,10



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. MARCONI"

Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov. Vicenza)

C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO Non sono previste decurtazioni

TIPOLOGIA DELLE RISORSE		lordo dip.te	lordo Stato
a.	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	55.521,23	73.676,67
b.	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	7.081,46	9.397,10
c.	TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	62.602,69	83.073,77

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE

SEZIONE I

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

Descrizione	Risorse A.S. 2023/24	
	lordo dip.te	lordo Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.020,00	5.334,54
Sostituzione DSGA	272,40	361,47
Compensi attribuiti al 1° Collaboratore del Dirigente Scolastico	2.000,00	2.654,00
Compensi attribuiti al 2° Collaboratore del Dirigente Scolastico	1.800,00	2.388,60
Sostituzione DS	400,00	530,80
Totale	8.492,40	8.350,01

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 e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.

di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale Docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	lordo dip.te	lordo Stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento, comprensive economie a.p.	30.649,40	40.671,75
Compensi attribuiti al 1° (€2.000,00) ed al 2° (€1.800,00) collaboratore del dirigente scolastico, comprensivi di compenso per sostituzione DS (€400,00)	4.200,00	5.573,40
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF, comprensive economie a.p.	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (incontri operatori ussl commissioni attività educative trasversali d'istituto)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF	3.890,98	5.163,33
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.049,73	2.719,99
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 9	1.321,58	1.753,74
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	3.674,58	4.876,17
Totale Personale Docente	45.786,27	60.758,38



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. MARCONI"

Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov. Vicenza)
C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

Personale A.T.A.

Descrizione	Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024	
	lordo dip.te	lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	€ 9.166,01	€ 12.163,30
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) (8.036,19+avanzo15/16 228,80 = 8.264,99)	€ -	€ -
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88. comma 2 lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 4.292,40	€ 5.696,01
Compenso DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituto dell'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	€ -	€ -
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 (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituto dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008), comprensivi di quota per incrementare incarichi specifici del FIS 22-23 (€2.158,01 + €1.200,00)	€ 3.358,01	€ 4.456,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007	€ -	€ -
Totale complessivo	€ 16.816,42	€ 22.315,39

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

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


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. MARCONI"

Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov. Vicenza)
C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione

integrativa sottoposta a certificazione:

Descrizione	Risorse A.S. 2023/2024			
	lordo dip.te	lordo Stato	lordo dip.te	lordo Stato
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA Personale DOCENTE	FIS Docenti con avanzo			
	30.649,40	40.671,75		
	1°Coll.re D.S.			
	2.000,00	2.654,00		
	2°Coll.re D.S.			
	1.800,00	2.388,60		
	Sostituzione D.S.			
	400,00	530,80		
	Funz. Strum.li			
	3.890,98	5.163,33		
	Att.tà compl.ed.fisica			
	2.049,73	2.719,99		
	Art.9 Aree a rischio			
	1.321,58	1.753,74		
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA Personale A.T.A.	FIS ATA			
	9.166,01	12.163,30		
	Carichi Specifici (€2.157,72+€1.200,00)			
	3.358,01	4.456,08		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	ind.tà direz. DSGA			
	4.020,00	5.334,54		
	Compenso sostituto DSGA			
	272,40	361,47		
	q.ta fissa ind.tà dsga			
		0,00		
	ind.tà sostituto dsga			
		0,00		
	ore eccedenti			
	3.674,58	4.876,17		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00	0,00		
DESTINAZIONI NON SOTTOPOSTE A CONTRATTAZIONE DOCENTE		0,00		
Totale complessivo	62.602,69	83.073,77	62.602,69	83.073,77

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

da non compilare

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie:

Causale	Economie	Assegn.ni	Totale	Impegni per A.S. 2023/24		Importi non utilizzati
	anno scol. 2022/23	anno scol. 2023/24	A	B		C = A-B
FIS	4.607,17	44.900,64	49.507,81	Doc. attività	30.647,00	38,41
				Doc. Collab.	3.800,00	
				Sost. DS	400,00	
				Incremento Incarichi Specifici	1.200,00	
				FIS A.T.A.	9.130,00	
				Indennità DSGA	4.020,00	
				Sost. DSGA	272,40	
				Corsi recup.	0,00	
				Totale	49.469,40	
Funzioni Strumentali	0,00	3.890,98	3.890,98		3.890,98	0,00
Incarichi Specifici ATA	0,00	2.158,01	2.158,01		2.158,01	0,00
Ore Eccedenti sost. Coll. Assenti	1.450,15	2.224,43	3.674,58		3.667,65	6,93
Attività complementari ed. fisica	1.024,14	1.025,59	2.049,73		2.000,00	49,73
Legge 440/97	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Formazione docente e ATA	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica - Art. 9	0,00	1.321,58	1.321,58		1.295,00	26,58
Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Totali	7.081,46	55.521,23	62.602,69	Totale	62.481,04	121,65

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 127 di cui n. 106 docenti e n.21 A.T.A.



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "G. MARCONI"
 Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov. Vicenza)
 C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

MODULO II

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

ANNO SCOLASTICO 2022/23				ANNO SCOLASTICO 2023/24			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo certificato		Fondo impegnato	
lordo dip.te	lordo Stato	lordo dip.te	lordo Stato	lordo dip.te	lordo Stato	lordo dip.te	lordo Stato
61.612,63	81.759,96	60.554,07	80.355,25	62.602,69	83.073,77	62.481,04	82.912,34

Avanzo 2022/23		1.404,71			
			62.481,04	82.912,34	budget impegnato
			121,66	161,44	avanzo risorse non impegnate

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 programmatica di gestione.

CEDOLINO UNICO

Cap.	Piano gest.le	descrizione	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	differenza
		economie FIS 22-23	4.607,17	4.607,17	0,00
		FIS e valor.pers.scolast	44.900,64	44.862,23	38,41
		Funzioni Strumentali	3.890,98	3.890,98	0,00
		Incarichi specifici	2.158,01	2.158,01	0,00
		Ore Eccedenti	3.674,58	3.667,65	6,93
		Attività compl. Ed. Fisica	2.049,73	2.000,00	49,73
		Art.9 Aree a rischio	1.321,58	1.295,00	26,58
		Totale	62.602,69	62.481,04	121,65



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. MARCONI"
 Piazza Libertà 21 - C.A.P. 36077 Altavilla Vicentina (prov.
 Vicenza)
 C.F. 80017070246 C.M. VIIC82300Q

SEZIONE II

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle

diverse voci di destinazione del fondo FIS 2023/2024:

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in

€ 41.210,63

nello specifico così determinata:

Descrizione voci FIS	nuove risorse	avanzi 22/23	impegnato 23/24	avanzo 23/24
Totale risorse per il Fis 2023/24	33.418,27		33.379,86	38,41
Valorizzazione del personale scolastico (confluita nel FIS 23/24)	11.482,37		11.482,37	0
Ind.tà di direzione dsgr	-4.020,00		-4.020,00	0
Compenso 1° collaboratore DS	-2.000,00		-2.000,00	
Compenso 2° collaboratore DS	-1.800,00		-1.800,00	
Sostituzione DS	-400,00		-400,00	
Sostituzione DSGA	-272,40		-272,40	
Incremento incarichi specifici	-1.200,00		-1.200,00	
Avanzo 22/23 Fis		4.607,17	4.607,17	0,00
	35.208,24	4.607,17	39.777,00	38,41
è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad			€ 39.777,00	

30.647,00 Docenti 23/24
9.130,00 ATA 23/24
39.777,00

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

descrizione voci MOF	Economie 2022/23	Assegnazioni 2023/24	Disponibilità	Impegnato 2023/24	avanzo
Funzioni Strumentali	0,00	3.890,98	3.890,98	3.890,98	0,00
Ore eccedenti	1.450,15	2.224,43	3.674,58	3.667,65	6,93
Ore Pratica Sportiva	1.024,14	1.025,59	2.049,73	2.000,00	49,73
Incarichi Specifici ATA	0,00	2.158,01	2.158,01	2.158,01	0,00
Art. 9 aree a rischio	0,00	1.321,58	1.321,58	1.295,00	26,58
Totali	2.474,29	10.620,59	13.094,88	13.011,64	83,24

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale Docente e A.T.A. 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 extracurricolari previste dal P.O.F.;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono coperti dalle disponibilità sopra riportate, 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 P.O.F. per l'**A.S. 2023/24**;

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 19/12/2023

Altavilla Vicentina, 21 dicembre 2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Donatella Saracino