

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2023/24**

Il Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 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 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011 ;
VISTA la circolare del Min. Econ. e Fin. – Dip. Rag. Gen. Stato – n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico- finanziaria ai contratti integrativi;
VISTO il CCNL sottoscritto in data 7 agosto 2015 relativo al reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14 del Decreto Legge n° 78/2010 e dell'art. 4 comma 83 della Legge 183/2011 ed al recupero dell'utilità dell'anno 2012 ai fini dell'anzianità necessaria alla maturazione degli scatti stipendiali del personale del comparto Scuola;
VISTA la nota MIM Prot. 25954 del 29 settembre 2023 all'interno della quale ci sono stati comunicati gli importi a disposizione per l'anno scolastico 2023/24 per retribuire gli istituti contrattuali del personale del comparto scuola;
VISTO il CCNL 18/01/2024;
VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di Istituto sottoscritto in data 23/04/2024 n. 47 concernente i criteri per l'impiego delle risorse del fondo dell'Istituzione scolastica;

relaziona quanto 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 dipendente)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, prima linea del CCNL 7/8/2014)	€ 46.772,32
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL7/8/2014)	€ 5.040,35
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e control'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 5.170,41
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 3.012,10
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva(art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 640,99

Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 18.085,40
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 2.725,91
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 81.447,48
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (finanziati da ente locale)	€ 6.500,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Totale risorse su stanziamenti di bilancio	€ 6.500,00
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	€ 12.407,14
Totale economie esercizi precedenti	€ 12.407,14
TOTALE RISORSE	€ 100.354,62

SEZIONE II

Risorse Variabili - Risorse anno scolastico 2023/2024

Risorse variabili	LORDO DIP.
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (compresi incarichi specifici ATA e funzioni strumentali docenti)	€ 6.526,38
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.012,10
Economie anni precedenti ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.048,44
Economie Aree a rischio e ore ecc. att. sportiva	€ 4.832,32
TOTALE	€ 15.419,24

**SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni

**SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

		LORDO DIP.
A - RIS. FISSE	Entrate Complessive Fondi Ministeriali (escluse ore eccedenti)	€ 78.435,38
A - RIS. FISSE	Entrate Complessive Altri Fondi Specifici	€ 6.500,00
B - RIS. VAR.	Ore Eccedenti Sost. Colleghi Assenti (Tot.)	€ 6.114,06
B - RIS. VAR.	Economie Anni Preced. Compresi Nel Fis	€ 6.526,38
B - RIS. VAR.	Economie Aree a rischio e ore ecc. att. sportiva	€ 2.778,80
	TOTALE CONTRATTATO - ENTRATE	€ 100.354,62

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

DESCRIZIONE QUOTE NON DISPONIBILI	LORDO DIP.
Quota Variabile Dell'indennità Di Direzione e Sostituto	€ 7.083,15+ € 783,00
Quota Collaboratori Ds	€ 3.150,00
Ore Eccedenti Sost. Colleghi Assenti	€ 6.095,10
TOTALE	€ 17.111,25

**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 PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	

Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 34.734,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.150,00
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 da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito delPTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 9.607,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 420,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 640,99
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.040,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 7.700,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 6.095,10
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolinounico)	€ 67.387,59
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	
Ulteriori compensi per corsi di recupero (Ente Locale)	€ 6.500,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 73.887,59

Firmato digitalmente da CARMELA LATORRE

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/2024 (loro dipendente)
----------------------	---

Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.083,15
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 783,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.341,66
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.838,33
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e controllo'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	
TOTALE PERSONALE ATA	€ 24.046,14
TOTALE COMPLESSIVO	€ 97.933,73

SEZIONE III

Destinazioni ancora da regolare

Non previste.

SEZIONE IV

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

	LORDO DIP.
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 58.142,49
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 16.179,99
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 17.111,25
Altro - Finanziamento Esterno	€ 6.500,00
FONDO DI RISERVA	€ 2.420,89
TOTALE	€ 100.354,62

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste.

SEZIONE VI

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

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 certezze e stabilità:

Le risorse del fondo relative all'allegata contrattazione integrativa d'istituto dettagliatamente definite nel modulo I sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità – e sezione II – risorse variabili -, trovano ampia copertura e perfetta corrispondenza con i vincoli di destinazione. Infatti a fronte di una disponibilità complessiva quantificata per € 100.354,62 lordo dip., è prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari € 97.933,73 lordo dipendente (in percentuale 97,59 %).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **156** di cui n° **131** docenti e n° **25** di personale A.T.A.

B - Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Gli incentivi economici sono erogabili in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

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

MODULO III

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

Contrattazione a.s. 2022/23				Contrattazione a.s. 2023/24				
Fondo Certificato	Fondo Certificato	Fondo Lordo	Speso	Fondo Lordo	Totale Amm.ne	Fondo Lordo	Totale	Poste di destinazione

Lordo Amm.ne	Lordo Dipendente	Dipendente		Dipendente	Lordo Dipendente
€ 137.721,42	€ 103.784,04	€ 80.876,90	€ 133.170,58	€ 100.354,62	€ 97.933,73

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

I Capitoli di bilancio di riferimento per il MOF sono quelli indicati nella procedura Cedolino Unico.

SEZIONE II

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

RIASSUNTO AVANZI EFFETTIVI	Importo Disponib.	Spesa	Differenza
Funzioni Strumentali - Docenti	€ 5.078,76	€ 5.040,00	€ 38,76
Fis - Docenti (Compresi Coll.D.S.)	€ 50.175,87	€ 44.782,50	€ 5.393,37
Incarichi Aggiuntivi - ATA	€ 3.003,83	€ 2.818,42	€ 185,41
Fis - ATA (Compresa Ind. Dir. DSGA)	€ 21.952,39	€ 21.043,55	€ 908,84 (di cui 17,62 indenn. DSGA)
Aree a rischio – Art. 9	€ 5.858,80	€ 3.080,00	€ 2.778,80
Ore eccedenti attività sportiva	€ 2.053,52	0	€ 2.053,52
Ore ecc. sost. Colleghi assenti	€ 5.160,87	€ 4.112,43	€ 1.048,44
TOTALI	€ 93.255,97	€ 80.876,90	€ 12.407,14

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo per l'anno scolastico 2023/2024

Suddivisione	LORDO AMM.	Resti da Ced.Unico Lordo Dip.	LORDO DIP.	LORDO DIP. DA CONTR.	SPESA PROGR.	DIFF.
IND. DIREZIONE DSGA	9.399,34	17,62	7.083,15	7.100,77	7.083,15	17,62
IND. SOSTITUTO DSGA	1.039,04	0,00	783,00	783,00	783,00	0,00
COLLAB. DIRIGENTE SCOL.	4.180,05		3.150,00	3.150,00	3.150,00	0,00
F. STRUM. DOC.	6.688,54	38,76	5.040,35	5.079,11	5.040,00	39,11
INC. SPEC. ATA	3.617,28	185,41	2.725,91	2.911,32	2.838,33	72,99
FIS DOCENTI	53.585,83	5.393,37	40.381,18	45.774,55	44.761,50	1013,05
FIS ATA	17.861,94	891,22	13.460,39	14.351,61	13.341,66	1.009,95
TOTALE A	96.372,02	6.526,38	72.623,98	79.150,36	76.997,64	2.152,72
F.AREE A RISCHIO ART. 9 - 19/20	6.861,13	2.778,80	5.170,41	7.949,21	7.700,00	249,21
ORE ECCEDENTI ED. FIS.	850,59		640,99	640,99	640,99	0,00
TOTALE B	104.083,75	9.305,18	78.435,38	87.740,56	85.338,63	2.401,93

ORE ECC. SOST. COLL ASS.	3.997,06	3.101,96	3.012,10	6.114,06	6.095,10	18,96
Altre attività a finanz. Esterno	8.625,50		6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
TOTALE GENERALE	116.706,31	12.407,14	87.947,48	100.354,62	97.933,73	2.420,89
Resti da Ced. Unico Lordo Amm.	16.464,27					
TOTALE LORDO AMM.NE	133.170,58					

- 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 pari 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 PTOF per l'anno scolastico 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.

Montecchio Maggiore, 24/04/2024

Il D.S.G.A.
Dott.ssa Carmela Latorre