



ISTITUTO COMPRENSIVO "LELE LUZZATI" MILLESIMO

Piazza Libertà – 17017 MILLESIMO (SV)

Tel. 019/564019-564048 – Fax 019/5600663

Cod. SVIC80200A – C.F. 92071100090 – Codice Univoco UFOKXC

e-mail svic80200a@istruzione.it – e-mail pec svic80200a@pec.istruzione.it – www.icmillesimo.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO
"LUZZATI" di MILLESIMO

05 APR. 2024

PROT. N. 3123

TIT. 11 CL. 10 FASC.

Prot. n. (vedi segnaturo)

Millesimo, (vedi segnaturo)

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI CONTRATAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2023/2024

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-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 "Per le amministrazioni statali, anche ad ordinamento autonomo, nonché per gli enti pubblici non economici e per gli enti e le istituzioni di ricerca con organico superiore a duecento unità, i contratti integrativi sottoscritti, corredati da un'apposita relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa certificate dai competenti organi di controllo previsti dal comma 1, sono trasmessi alla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della funzione pubblica e al Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, che entro trenta giorni dalla data di ricevimento, ne accertano, congiuntamente, la compatibilità economico-finanziaria, ai sensi del presente articolo e dell'art. 40, comma 3-quinquies. Decorso tale termine, che può essere sospeso in caso di richiesta di elementi istruttori, la delegazione di parte pubblica può procedere alla stipula del contratto integrativo. Nel caso in cui il riscontro abbia esito negativo, le parti riprendono le trattative";
- **VISTO** l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 "Ai fini dell'art. 46, comma 4, le pubbliche amministrazioni sono tenute a trasmettere all'ARAN, per via telematica, entro cinque giorni dalla sottoscrizione, il testo contrattuale con l'allegata relazione tecnico-finanziaria ed illustrativa e con l'indicazione delle modalità di copertura dei relativi oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilanci. I predetti testi contrattuali sono altresì trasmessi al CNEL";
- **VISTO** l'art. 40, comma 3 sexties, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, il quale stabilisce che "A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'art. 40-bis, comma 1;
- **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 Piano Triennale dell'offerta formativa;
- **VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- **VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- **VISTA** l'assegnazione comunicata dal MIM con Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 (Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023) con la quale viene comunicato l'ammontare delle risorse disponibili per l'anno scolastico 2023/2024;
- **VISTA** la disponibilità finanziaria presente sul Piano di Riparto dei capitoli MOF pari ad € 4.220,92 proveniente da economie anno scolastico 2022/2023;
- **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto sottoscritta in data 22 marzo 2024 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

relaziona quanto segue:

Preliminarmente si rappresenta che in relazione alla specifica situazione dell'anno scolastico 2023/2024, che vede in vigore fino alla fine di dicembre 2023 il CCNL 2016/2018, ma che vedrà poi subentrare, a partire dal 1 gennaio 2024, il CCNL 2019/2021, con rilevanti differenze sul compenso orario relativo a prestazioni aggiuntive per Docenti e ATA, si stabilisce di individuare un compenso orario forfettario per tutte le attività aggiuntive indipendentemente dal periodo in cui saranno svolte, sia per ATA che per docenti (ad eccezione delle ore eccedenti di insegnamento, che verranno liquidate in base all'effettivo periodo di svolgimento e relativo compenso in vigore).

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, pari ad € 76.905,99 (Nota MIM prot. n. 25954) + € 4.220,92 (economie anno 2022/23), sono quindi determinate come segue:

Descrizione	Avanzo a.s. 2022-2023 Lordo dipendente	Avanzo a.s. 2022-2023 Lordo stato	Risorse a.s. 2023/2024 Lordo Dipendente	Risorse a.s. 2023/2024 Lordo Stato	Totale Risorse a.s. 2023/2024 Lordo Dipendente	Totale Risorse a.s. 2022/2023 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	2.272,27	3.015,30	51.234,29	67.987,90	53.506,56	71.003,21
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00	3.837,52	5.092,39	3.837,52	5.092,39
Incarichi Specifici al personale ATA	0,00	0,00	2.612,33	3.466,56	2.612,33	3.466,56
Ore di sostituzioni docenti	1.096,86	1.455,53	2.169,48	2.878,90	3.266,34	4.334,43
Aree a rischio	0,00	0,00	2.109,89	2.799,82	2.109,89	2.799,82
Attività di Ed. Fisica	851,79	1.130,33	961,49	1.275,90	1.813,28	2.406,22
Fondo per la valorizzazione del personale docente e ATA	0,00	0,00	13.980,99	18.552,77	13.980,99	18.552,77
TOTALE	4.220,92	5.601,16	76.905,99	102.054,25	81.126,91	107.655,41

SEZIONE II

Risorse variabili

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE III

Decurtazioni del Fondo

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
A. Totale delle risorse fisse	81.126,91	107.655,41
B. Totale delle risorse variabili	0,00	0,00
C. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	81.126,91	107.655,41

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE DI ISTITUTO

SEZIONE I

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

	Lordo Dipend.	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'Indennità di Direzione DSGA	4.050,00	5.374,35
Compenso quota fissa dell'Indennità di Direzione DSGA Nota M.E.F. prot. 0104476/2012	1.099,80	1.459,43
Compenso rinnovo CCNL 2019/2021 quota fissa dell'Indennità di Direzione DSGA Nota M.E.F. prot. 0104476/2012	1.742,53	2.312,34
TOTALE	6.892,33	9.146,12

Resto € 1.123,47 Lordo Dipend.

SEZIONE II

Destinazione 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.T.O.F.

Si indicano di seguito i compensi da corrispondere:

Personale Docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023-2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023-2024 (lordo stato)
Collaboratori Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	5.224,80	6.933,31
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata dal PTOF (art. 88, comma 2, lettera k)	14.209,90	18.856,54
Attività aggiuntive funzionali (art. 88, comma 2, lettera d)	24.015,42	31.868,46
Aree a rischio con progetti di L2 (art. 9 CCNL)	2.109,89	2.799,82
Funzioni Strumentali al PTOF + integrazione su FIS (360 ore per € 18,66)	6.717,60	8.914,26
Compensi per attività di ore eccedenti + economie 22/23 ore eccedenti + quota FIS 23/24 (art. 40 CCNL)	3.266,34	4.334,43
Compensi per attività complementari di Ed. Fisica + economie 22/23 (art. 40 CCNL)	1.813,28	2.406,22
Valorizzazione del personale docente	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO	57.357,23	76.113,04

Resto € 6,23 Lordo Dipend.**Personale ATA**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023-2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023-2024 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	13.130,05	17.423,58
Incarichi Specifici	2.602,40	3.453,38
Valorizzazione del personale	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO	15.732,45	20.876,96

Resto € 15,20 Lordo Dipend.**SEZIONE III****Destinazione ancora da regolare**

Non prevista in quanto la Contrattazione Integrativa è stata risolta in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la Contrattazione Integrativa sottoposta a certificazione

Risorse anno scolastico 2023/2024		
	Lordo Dipend.	Lordo Stato
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa personale Docente	57.357,23	76.113,04
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa personale ATA	15.732,45	20.876,96
Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (indennità di direzione quota fissa e variabile DSGA)	6.892,33	9.146,12
TOTALE	79.982,01	106.136,13

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE VI

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

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € **81.126,91** (lordo dipendente) - €. **107.655,41** (lordo stato), è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad €. **79.982,01** lordo dipendente (in percentuale 98,59 %) ed €. **106.136,13** - lordo stato - (in percentuale 98,59 %), con attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici nonché del rispetto del principio di selettività di progressione di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa.

Le unità del personale interessate sono complessivamente n. 109 di cui n. 87 docenti e n. 22 personale ATA.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del Fondo - MOF – per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo – MOF – dell'anno scolastico precedente al Lordo Dipendente.

ANNO SCOLASTICO 2022/23		ANNO SCOLASTICO 2022/23	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale [1]	Totale poste di destinazione
€ 88.779,20	€ 87.009,14	81.126,91	€ 73.089,68

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIO 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.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo I, 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.

PROGRAMMA ANNUALE

Cedolino Unico

Piano Gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
FIS + Funz. Strum. + Incar. Agg.vi + economie a.s. 2022/23 + Indennità DSGA fissa e variabile 23/24 + Valorizzazione personale scolastico	73.937,40	72.792,50	1.144,90
Ore Ecced. + economie a.s. 2022/23	3.266,34	3.266,34	=====
Aree a Rischio a forte	2.109,89	2.109,89	=====
Attività di ed.fisica + economie a.s. 2022/23	1.813,28	1.813,28	=====
Totale	81.126,91	79.982,01	1.144,90

SEZIONE II

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

- 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 danno supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2023/2024;
- Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

- Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire, sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola.

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.

La presente relazione, a corredo della Contrattazione d'Istituto per l'a.s. 2023/2024 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Millesimo, 5 aprile 2024



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Sig.ra Maria Emanuela Corsalini