



*MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
VIA DELLE BETULLE PIEVE EMANUELE (MI)20072
sito web:www.icbetulle.edu.it
dirigente@icbetulle.edu.it segreteria@icbetulle.edu.it
MIIC8D600R@pec.istruzione.it
Telefono: 02 90720080
Codice univoco: UFVRY*

**RELAZIONE TECNICO- FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
A.S. 2023/2024 DI LEGITTIMITÀ CONTABILE (art.7, c.8, art. 22, c.4 lett.c) CCNL 2016/19 Comparto
istruzione e Ricerca) art. 40,c.3-sexies, D.Lgs 165/2001)**
(redatta ai sensi della Circolare MEF n.25 del 19.07.2012).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del D.lg n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione di contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.lgs n. 165/2001, il quale prevede che le pubbliche amministrazioni a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- 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 Dipartimento Funzione Pubblica n.1del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTO il CCNL 19/4/2018(Comparto Istruzione e Ricerca);
- VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" dell'08 settembre 2023;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale ATA;
- VISTA la comunicazione Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 pervenuta da parte delMinistero, riguardante l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti gli istituti contrattuali che compongono il FMOF "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa", periodo settembre 2023-agosto 2024, spettante a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/24, relativo all'assegnazione dei 4/12 (sett. - dic. 2023) e degli 8/12 (genn- agosto2024) degli istituti contrattuali di cui all'art. 88 del CCNL 29/11/2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art.33 del (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e 87 (progetti pratica sportiva); art. 9 CCNL Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica

VISTA la circolare del ministero dell'economia e delle finanze-dipartimento della Ragioneria generale dello Stato- n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di relazione tecnico- finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 20/12/2023

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa per l'anno scolastico 2023/2024 come segue:

Modulo I-La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare del fondo in applicazione delle regole contrattuali e normative vigenti:

Sezione I- Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

In questa parte viene presentata alla certificazione la base di partenza del Fondo riferita al calcolo previsto in applicazione di specifici parametri definiti in sede di CCNL in vigore.

Modulo I- Sezione I (Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 29.631,22	€ 39.320,63
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.356,39	€ 4.453,93
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.703,69	€ 2.260,79
Area a rischio	€ 1.669,37	€ 2.215,25
Ore di sostituzione docenti	€ 1.660,14	€ 2.203,00
Attività complementari di educazione fisica	€ 640,99	€ 850,60
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 9.177,91	€ 12.179,09
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 47.839,71	€ 63.483,29

Sezione II- Risorse variabili

Sono qui presentate alla certificazione le risorse variabili che il CCNL di riferimento individua al fine di alimentare il Fondo, che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi ma che sono quantificati per l'anno scolastico 2023/2024 secondo quanto sotto riportato:

Modulo I- Sezione II (Risorse variabili)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 815,23	€ 1.081,81
Ore di sostituzione docenti	€ 1.498,95	€ 1.989,11
Attività complementari ed. Fisica	€ 512,19	€ 679,68
TOTALE COMPLESSIVO	€ 2.826,37	€ 3.750,60

Sezione III– Eventuali decurtazione del fondo

Non sono state effettuate decurtazioni

Sezione IV– Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Sintetizzando le sezioni precedenti si ottiene il seguente quadro generale ove sono presenti anche i dati relativi alle risorse disponibili nell'immediato e costituite dagli acconti certificati dal MIUR e dalle risorse già disponibili

Modulo I- Sezione IV (SINTESI)

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 47.839,71	€ 63.483,29
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 2.826,37	€ 3.750,60
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 50.666,08	€ 67.233,89

E' quindi compatibile, in base ai dati sopra riferiti assicurare al personale la copertura di quanto contrattato con riferimento all'anno scolastico 2023/2024.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

NON sono state allocate risorse all'esterno del fondo

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di *accordo integrativo*. Come nel caso della costituzione del Fondo, anche per questo modulo ogni voce elementare andrà documentata dal punto di vista quantitativo e giuridico al fine di consentire la certificazione del modulo e compito dell'estensore è di rendere verificabili le diverse voci tanto dal punto di vista giuridico (in termini di conformità alle norme o indicazioni contrattuali di primo livello) che dal punto di vista economico (in termini di correttezza della quantificazione)

Sezione I- Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non sono presenti somme non regolate dal presente contratto

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi euro 67.233,89 lordo Stato pari ad euro 50.666,08 lordo dipendente così suddivise:

Descrizione	Importo lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Personale Docente	€ 34.394,05	€ 45.640,90
Personale ATA	€ 15.752,60	€ 20.903,70
Fondo di Riserva 2%	€ 519,43	€ 689,29
TOTALE	€ 50.666,08	€ 67.233,89

Sezione III - destinazioni ancora da regolare

Somme previste e rinviate a successiva negoziazione € 0,00

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

Descrizione	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Somme non regolate dal contratto	€ 0,00	€ 0,00
Somme regolate dal contratto	€ 50.666,08	€ 67.233,89
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 50.666,08	€ 67.233,89

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

Sezione VI - Attestazione motivata, da punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

La presente Relazione Tecnico-Finanziaria dimostra la conformità ai vincoli derivanti dal contratto nazionale, anche con riferimento alle materie contrattabili espressamente delegate dal contratto nazionale; ai vincoli derivanti da norme di legge e dello stesso D.Lgs n. 165 del 2001; dalle disposizioni sul trattamento accessorio; dalla compatibilità economico-finanziaria; dai vincoli di bilancio risultanti dagli strumenti della programmazione annuale

MODULO III

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

Descrizione	Anno 2022/23	Anno 2023/24	Diff. Lordo Dip.
Risorse Stabili Lordo dipendente	€ 30.263,61	29.631,22	€ - 632,39
Risorse variabili Lordo dipendente	€ 8.956,15	9.030,58	€ 74,43
Residui a. prec. Lordo dipendente	€ 2.224,88	2.826,37	€ 601,49

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuale e pluriennali di bilancio

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amm.ne presidiano correttamente i limiti di spesa nella fase programmatoria di gestione

Quanto contenuto nella contrattazione d'Istituto è compatibile con gli stanziamenti previsti dall'intesa OO.SS – MIUR dell'08/09/2023.

Si evidenzia che le risorse assegnate al fondo e la distribuzione delle stesse sono coerenti con le disposizioni legislative vigenti in materia.

Non sono state destinate somme al fondo per risorse decentrate.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2023/24, come sopra evidenziato, risulta rispettato.

Dettaglio Risorse contrattate

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

Risorse	Anno scolastico 23/24 lordo dipendente)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	29.631,22
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	3.356,39
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	1.669,37
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	1.660,14
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	9.177,91
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)	1.703,69
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandi	
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)	47.839,71
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	
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	0,00
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	2.826,37

Totale economie esercizi precedenti	2.826,37
TOTALE RISORSE	50.666,08

Sintesi delle risorse	Anno scolastico 23/24 (lordo dipendente)
Risorse “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa” (cedolino unico)	47.839,71
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	0,00
Economie esercizi precedenti	2.826,37
Totale risorse (lordo dipendente)	50.666,08

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla Scuola, in correlazione anche con il PTOF.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 23/24 (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)	0,00
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)	
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	7.940,00
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 del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	10.691,48
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	

Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	1.153,18
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)	3.356,39
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.669,37
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	3.159,09
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	6.424,54
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" (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 docente	
Ulteriori compensi per corsi di recupero	
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	34.394,05

PERSONALE ATA	Anno scolastico 23/24 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	3.660,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	2.115,54
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	5.520,00
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)	1.703,69

Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'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	2.753,37
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	15.752,60

Pieve Emanuele, li 22/12/2023

IL D.S.G.A
Giovanna RUSSO