



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "T. OLIVELLI "
Via Roma 9/11 25069 Villa Carcina (BS) ☎ 030/881023 -
C.F. 92008620178 - C.M. BSIC82600D
e-mail bsic82600d@istruzione.it - BSIC82600D@pec.istruzione.it
Sito Istituzionale www.icsolivelli.edu.it
Codice Univoco: UFS8F4

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.S. 2023/2024

Ai Revisori dei Conti AMBITO ATS n. 27 provincia di Brescia
In attesa di nomina membro MEF
Dott. Lo Duca Francesco membro MIM

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- **VISTI** i CCNL del 29/11/2007, 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009) e 19/04/2018 (biennio economico 2016-2018);
- **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;
- **VISTA** la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- **VISTO** il piano Triennale 2022-2025 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 18/11/2021 con delibera n.163;
- **VISTA** la comunicazione del MIM del 29/09/2023 prot.n.25954 a mezzo della quale è stata comunicata l'assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa periodo settembre 2023-agosto 2024;
- **VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi allegati;
- **VISTA** l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 20 dicembre 2023 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- **CONSIDERATO** che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto siglato maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F. 2023;

RELAZIONE quanto segue

MODULO 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 20 dicembre 2023 ammontano complessivamente a € **77.701,90** come appresso illustrato:

MODULO 1 – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

TIPOLOGIA RISORSA	Lordo Stato	Lordo dipen.
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	57.731,92	43.505,59
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	5.340,68	4.024,63
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	3.445,95	2.596,80
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	2.966,55	2.235,53
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	1.105,77	833,29
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	21.562,16	16.248,80
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)	3.617,28	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)	95.770,32	72.170,55
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		
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti		
Totale economie esercizi precedenti	7.340,10	5.531,35
TOTALE RISORSE	103.110,42	77.701,90

Sezione II – Risorse variabili

tipologia risorsa	Lordo stato	Lordo dipen
Economie pregresse	7.340,10	5.531,35
Attività complementari di educazione fisica	1.105,77	833,29
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.966,55	2.235,53
TOTALE	11.412,42	8.600,17

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

tipologia risorsa	Lordo stato	Lordo dip.
Risorse “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa” (cedolino unico)	95.770,32	72.170,55
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	/	/
Economie esercizi precedenti	7.340,10	5.531,35
Totale risorse (lordo dipendente)	103.110,42	77.701,90

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all’esterno del Fondo
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

tipologia risorsa	Lordo stato	Lordo dip.
Compenso quota variabile dell’indennità di direzione del DSGA	5.692,83	4.290,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e variabile	587,53	442,75
totale	6.280,36	4.732,75

Determinazione Indennità di Direzione al DSGA (parte variabile) ai sensi Sequenza ATA del 25 luglio 2008

Azienda Agraria	no	
Convitti ed Educandati	no	
Istituti verticalizzati ed istituti	Si	750,00
Scuole medie, elementari e licei non rientranti in tipologie precedenti	no	
Organico di diritto docenti € 30,00	93	2.790,00
Organico di diritto ATA € 30,00	25	750,00
Totale indennità DSGA		4.290,00

Calcolo indennità sostitutiva DSGA

Giorni di sostituzione	30
Parte fissa DSGA	1.984,20
Importo annuale compenso accessorio	961,20
Differenziale annuale	1.023,00
Quota parte fissa per i giorni di sostituzione	85,25
Indennità DSGA	4.290,00
Quota parte variabile per i giorni di sostituzione	357,50
Totale indennità sostituto DSGA	442,75

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 di personale interno alla scuola, in correlazione con il POF.

Personale docente	Risorse a.s. 2023/24 L.S.	Risorse a.s. 2023/24 L.D.
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)	975,35	735,00
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)	15.848,36	11.943,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.635,00	5.000,00
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)	17.927,77	13.510,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	3.370,58	2.540,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell’avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	1.661,50	1.252,07
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)	5.340,68	4.024,63
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.445,95	2.596,80
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	4.373,67	3.295,91
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	15.047,87	11.339,77
Valorizzazione dell’impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli ecc.....		
Totale finalizzazioni “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa” (cedolino unico)	74.626,74	56.237,18
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	0	0

Personale ATA	Lordo stato	Lordo dipend.
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	5.692,83	4.290,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	587,53	442,75
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	12.734,42	9.596,40
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)	3.617,28	2.725,91
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	5.851,62	4.409,66
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	28.483,68	21.464,72
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	28.483,68	21.464,72

Sezione III – (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

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

Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo:

Personale docente: € **56.237,18** lordo dipendente

Personale ATA: € **21.464,72** lordo dipendente

TOTALE COMPLESSIVO € 77.701,90 totale dipendente

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 complessivamente quantificata in € **77.701,90** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € **77.701,90** che portano ad una utilizzazione del 100% del fondo.

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 118 di cui n. 93 docenti e n. 25 di personale ATA .

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2022/2023		Anno scolastico 2023/2024	
Fondo certificato (lordo dip.)	Fondo impegnato e speso (lordo dip.)	Fondo totale L.D. (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (modulo 2)
82.559,37	77.028,02	103.110,42	77.701,90

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

a) disponibilità cedolino unico

Descrizione comp.	Avanzo anni preced.	Assegnazione 2023/24	Totale disponibile
Fondo istituto	2.552,19	43.505,59	46.057,78
Funzioni strumentali		4.024,63	4.024,63
Incarichi specifici		2.725,91	2.725,91
Pratica sportiva	2.418,78	833,29	3.252,07
Ore eccedenti	560,38	2.235,53	2.795,91
Fondo valoriz.		16.248,80	16.248,80
Fondo aree a rischio		2.665,66	2.665,66
	5.531,35	72.170,55	77.701,90

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente non si registrano economie contrattuali da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione 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;

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;

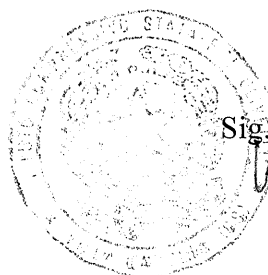
Considerato che le risorse finanziarie impegnate sono coerenti con le attività indicate nelle schede allegate al programma annuale.

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 bozza di contratto integrativo del 20 dicembre 2023, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Villa Carcina 21/12/2023



IL DIRETTORE SGA
Sig.ra Filomena Amendola

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Filomena Amendola", written over the printed name.