



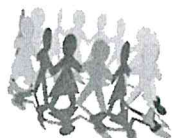
ISTITUTO COMPRESIVO "G. GALILEI"

Via C. Beccaria, 8 – Tel. e Fax n. 080/4897423

e-mail: bric80600r@istruzione.it - bric80600r@pec.istruzione.it

72015 – PEZZE DI GRECO (BR)

(Scuola Secondaria 1° Grado "G. Galilei" Pezze di Greco - Scuola Secondaria 1° Grado "G. Fortunato" Montalbano
Scuola Primaria "Don Milani" Montalbano- "Giovanni Paolo II" e "M. Teresa di Calcutta" Pezze di Greco- "D.
Guanella" – PozzoFaceto Scuola Infanzia "Gianni Rodari" Montalbano "H.C. Andersen" e Via Eroi dello Spazio"
– Pezze di Greco- "W. Disney" – Pozzo Faceto)



Pezze di Greco, data del protocollo

Al Dirigente Scolastico
Istituto Comprensivo "G. Galilei" - SEDE

Ai Revisori dei Conti - LORO SEDI

Relazione tecnico-finanziaria all'Ipotesi Contratto Integrativo di Istituto per l'anno scolastico 2023 / 2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

VISTO il CCNL - Scuola del 29.11.2007;

VISTO il CCNL – Istruzione e Ricerca del 19.4.2018;

VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29.11.2007 e del 23.01.2009 (biennio economico 2008-2009);

VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25 luglio 2008;

VISTO il CCNL "ISTRUZIONE E RICERCA" del 18/01/2024;

VISTO l'art. 40 de D.Lgs. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tener 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.L.vo 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTE le Circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubblica n. 1 del 17.02.2011 e n. 7 del 05.04.2011;

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 dell'Offerta Formativa (PTOF) 2022/2025 approvato dal Collegio dei Docenti in data 9.12.2021 (Delibera n.26) e adottato dal Consiglio d'Istituto in data 10.12.2021 (Delibera n. 5);

VISTA la Delibera del Collegio dei docenti n. 11 del 20/11/2023 con cui è stato aggiornato e integrato il PTOF per l'anno scolastico 2023/2024;

VISTA la Delibera del Consiglio d'Istituto n.86 del 15/12/2023 relativa all'approvazione delle attività progettuali per l'a.s. 2023/2024;

VISTA la Nota MIM prot. n. 29954 del 29/9/2023 "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – Periodo gennaio- agosto 2024, con cui sono stati assegnati i fondi MOF per l'a.s. 2023/2024

VISTE le risultanze dell'Assemblea del personale ATA nella riunione del 16 novembre 2023;

VISTO il Piano delle Attività del personale ATA predisposto dal DSGA in data 4/12/2023 – prot. n. 4058 ed adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n.4113 del 6/12/2023

VISTA l'intesa tra il MIUR e le OO. SS. del 6/9/2023 ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli istituti contrattuali previsti dall'art. 40 del CCNL 2016/2028 del 19 aprile 2018, per l'anno scolastico 2023 / 2024 ;

VISTE le economie MOF al 31/8/2023;

PREMESSO che in data 12 marzo 2024 tra il Dirigente Scolastico e la Delegazione di parte sindacale costituita dalle RSU elette e operanti nell'istituzione scolastica è stata siglata l'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto per l'anno scolastico 2023/2024 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione;

presenta la seguente relazione tecnico-finanziaria:

Modulo 1 – Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie oggetto di Contrattazione Integrativa d' Istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono determinate come segue:

Sezione I – Risorse aventi carattere di certezza e stabilità

Fondo Miglioramento offerta formativa a.s. 2023/2024 :

(Nota MI prot. n. 25954 del 29/9/2023)

Descrizione	Parametri	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	2.556,67 x 9 sedi 315,92 x 115 – docenti e ATA	44.718,04	59.340,83
Funzioni strumentali	1.438,04 – Quota fissa 603,93 – Quota complessità 35,47 x 91 docenti O.D.	3.971,17	5.269,74

Incarichi Specifici	€ 150,29 x 23 ATA	€ 2.612,33	€ 3.466,56
Ore eccedenti	€ 26,60 x 59 docenti Inf. e Primaria € 46,31 x 32 docenti Sec. 1° Grado	€ 2.299,41	€ 3.051,32
Pratica Sportiva	€ 85,06 x 13 classi	€ 833,29	€ 1.105,78
Aree a rischio		€ 486,90	€ 646,12
Fondo valorizzazione personale scolastico		€ 11.869,56	€ 15.750,91
TOTALE		€ 66,790,70	€ 88,631,26

Fondo per il miglioramento dell'Offerta Formativa - Economie al 31.08.2023

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo Istituto :Giacenze POS	5. 656,06	7.505,59
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti: giacenze POS	327,33	434,37
Aree a rischio e forte processo immigratorio: giacenze POS	311,82	413,78
Giacenze POS 31/8/2022 da riassegnare alle scuole - Ore eccedenti att. Sportiva	1.117,64	1.483,11
Fondo per la valorizzazione del merito docenti	0,19	0,25
Totale Economie	7.413,04	9.837,10

Risorse finanziarie a disposizione per la contrattazione

Finanziamento	Lordo Dipendente	Lordo Stat
Fondo dell'Istituzione Scolastica (Competenza 2023 / 2024 + economie)	50.374,10	66.846,42
Funzioni Strumentali (Competenza 2023/2024)	3.971,17	5.269,74
Incarichi Specifici (Competenza 2023 / 2024)	2.612,33	3.466,56

Ore eccedenti (Competenza 2023 / 2024+ economie)	2.626,74	3.485,69
Attività sportiva (Competenza 2023 / 2024 + economie)	1.950,93	2.588,89
Aree a rischio (Competenza 2023 / 2024 + economie)	798,72	1.059,90
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico(Competenza 2023/ 2024 + economie)	11.869,75	15.751,16
TOTALE	74.203,74	98.468,36

Sezione III – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	Totale risorse per l'a.s. 2023 / 2024	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Periodo: settembre 2023 / agosto 2024		
a – Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità	88.631,26	€ 66.790,70
b – Totale delle risorse variabili	9.837,10	€ 7.413,04
– TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	98.468,36	€ 74.203,74

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	Lordo Stato	Lordo dipendente
a – Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.573,40	4.200,00
b – Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (gg. 30 di sostituzione)	530,80	4.00,00
c – Compensi ore eccedenti (art. 30 CCNL 29.11.2007)	3.485,69	2.626,74
d. – Compensi Aree a rischio	34,46	25,97
e. - Attività compl. di Educazione Fisica	295,82	222,93
f. Quota accantonata – Fis	20,59	15,50
Totale	9.940,76	7.491,14

Sezione II – Destinazioni specificatamente 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. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

1 - Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	-	-
Attività aggiuntive di insegnamento	29.274,28	22.060,50
Attività aggiuntive funzionali	16.693,33	12.580,75
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	-	-
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	6.037,85	4.550,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (progetti vari)		-
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		-
Indennità di turno notturno, festivo, notturno-festivo del personale .		-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		-
Funzioni strumentali al POF	5.269,74	3.971,17
Compensi per attività complementari di ed. fisica	2.293,05	1.728,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	919,61	693,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	60.487,86	45.583,42

2 - Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	24.466,03	18.437,10
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		-
Indennità di turno notturno, festivo, notturno-festivo del pers. educativo		-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		-
Incarichi specifici	3.466,56	2.612,33
Compensi per progetti relativi alle aree a schio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	105,83	79,75
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	28.038,42	21.129,18

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo Stato	Lordo dipendente
a – Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione (modulo 2 sez. I)	9.940,74	7.491,14
b- Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo : personale DOCENTE (modulo 2 sez. II punto 1)	60.489,20	45.583,42
c- Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo : personale A.T.A. (modulo 2 sez. II punto 2)	28.038,42	21.129,18
d- Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (mod 2 sez. III)		
TOTALE	98.468,36	74.203,74

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

Le risorse finanziarie del solo fondo dell'istituzione scolastica assegnato per l'anno scolastico 2023/2024 . euro 44.718,04 integrate dalle economie FIS al 31/08/2023, € 5.656,06 ,al netto dell'indennità di direzione dovuta al DSGA (€ 4.200,00 lordo dipendente - quota variabile), di quella dovuta al suo sostituto (€ 400,00,00 lordo dipendente), a cui si aggiunge il fondi per la valorizzazione del personale scolastico pari a € 11.869,75 (economie e assegnazione a.s. 2023/2024), per un importo pari a € 57.643,85, vengono utilizzate per retribuire le seguenti attività, incluse nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa , nella percentuale del 68,00% per l'area docenti (pari ad euro 39.197,81 al lordo dipendente) e del 32,00% (pari a € 18.446,04 lordo dipendente) per l'area A.T.A.

La tabella evidenzia la suddivisione del fondo dell'istituzione scolastica e del fondo per la valorizzazione del personale scolastico disponibile per l'anno scolastico 2023 / 2024 sia per la parte destinata ai progetti tra i vari ordini di scuola e sia per la parte destinata alle diverse tipologie di personale.

Tipologia di personale	Somma impegnata lordo Stato	Somma impegnata lordo dipendente
Docenti Scuola Infanzia	11.640,77	8.772,25
Docenti scuola Primaria	18.655,63	14.058,50
Docenti scuola Secondaria	15.672,53	11.810,50
Compensi ai collaboratori del dirigente	6.037,85	4.550,00
Totale personale docente	52.006,78	39.191,25
Assistenti Amministrativi	6.730,68	5.072,10
Collaboratori Scolastici	17.735,35	13.365,00
Totale personale ATA	24.466,03	18.437,10
Parte non contrattabile (Ind. Direzione DSGA e sostituto)	6.104,20	4.600,00
Fondo di riserva (somma attualmente non spesa)	20,59	15,50
Totale	82.597,60	62.243,85

Da quanto sopra si evince che **il fondo dell'istituzione scolastica** disponibile per l'anno scolastico 2023/2024 (assegnazione + economie), quantificato in € 82.597,60 lordo Stato e € 62.243,85 lordo dipendente, è stato utilizzato con una percentuale pari al 99 %.

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

Causale	Economie a.s. 2022/2023 Lordo Dipendente	Assegnazioni 2023/2024 Lordo Dipendente	Totale disponibilità per l'a.s. 2022/2023 Lordo Dipendente (A)	Impegni per l'a.s.2023/2024 Lordo Dipendente (B)	Importi non utilizzati Lordo Dipendente (C =A-B)
Fondo dell' Istituzione Scolastica e Fondo valorizzazione personale docente	5.656,25	56.587,73	62.243,85	62.228,35	15,50
Funzioni Strumentali	0	3.971,17	3.971,17	3.971,17	0

Incarichi specifici ATA	0	2.612,33	2.612,33	2.612,33	0
Ore Eccedenti Sostituz.	327,33	2.299,41	2.626,74	2.626,74	0
Attività Compl .E.Fisica	1.117,64	833,29	1.950,93	1.728,00	222,93
Fondi Aree a rischio	311,82	486,90	798,72	772,75	25,97
Totale	7.413,04	66.790,70	74.203,74	73.939,34	264,40

Le unità di personale interessato sono, complessivamente, n. 111 di cui n. 84 docenti e n. 27 A.T.A.

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE						
Tipologia compensi	a.s. 2023/2024		a.s. 2022/2023		Differenza	
	Lordo Stato	Lordo dip	Lordo Stato	Lordo Dip.	Lordo Stato	Lordo Dip.
Risorse fisse (mod. 1, I)	88.631,26	66.790,70	88.213,66	66.476,02	417,60	314,68
Risorse variabili (mod. 1, II)	9.837,10	7.413,04	41.519,79	31.288,47	-31.682,69	-23.875,43
Decurtazioni (mod. 1,III)						
TOTALE	98.468,36	74.203,74	129.733,45	97.764,49	-31.265,09	- 23.560,75

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE						
Tipologia compensi	a.s. 2023/2024		a.s. 2022/2023		Differenza	
	Lordo Stato	Lordo dip	Lordo Stato	Lordo dip	Lordo Stato	Lordo dip.
Destinazioni non disponibili contrattazioni (mod. 2, I)	9.940,74	7.491,14	13.425,49	10.117,17	- 3.484,75	-2.626,03
Destinazioni disponibili per contrattazione (mod. 2, II)	88.527,62	66.712,60	116.308,00	87.647,32	- 27.780,38	-20.934,72
Destinazioni da regolare (mod. 2, III)						
TOTALE	98.468,36	74.203,74	129.733,49	97.764,49	- 31.265,13	23.560,75-

Modulo 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali pluriennali 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.

- a- Gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23.12.2009 e successive modificazioni e integrazioni.

**CEDOLINO UNICO – Somme disponibili al 01 settembre 2023 (economie a.s.
2022 / 2023**

Capitolo	Piano Gestio nale	Oggetto	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
2554	13	Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	0,19	0,19	0
2555	12	Pratica Sportiva	1.117,64	1.117,64	0
2556	5	Aree a rischio	311,82	311,82	0
2555	5	Fis	58,85	58,85	0
2556	5	FIS	5.595,95	5.597,21	0
2555	6	FIS	1,26	1,26	0
2554	6	Ore eccedenti per sostituzione	24,22	24,22	0
2556	6	Ore eccedenti per sostituzione	303,11	303,11	0
TOTALE			7.413,04	7.413,04	0

Gli importi indicati sono lordo dipendente.

ASSEGNAZIONI a.s. 2023/ 2024 - Nota MI prot. n. 25954 del 29/9/2023

Descrizione	Parametri	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	2.556,67 x 9 sedi 315,92 x 115 – docenti e ATA	44.718,04	59.340,83
Funzioni strumentali	1.438,04 – Quota fissa 603,93 – Quota complessità 35,47 x 91 docenti O.D.	3.971,17	5.269,74
Incarichi Specifici	€ 150,29 x 23 ATA	2.612,33	3.466,56
Ore eccedenti	€ 26,60 x 59 docenti Inf. e Primaria	2.299,41	3.051,32

	€ 46,31 x 32 docenti Sec. 1° Grado		
Pratica Sportiva	€ 85,06 x 13 classi	833,29	€ 1.105,78
Aree a rischio		486,90	€ 646,12
Fondo valorizzazione personale scolastico		11.869,56	15.750,91
TOTALE		66,790,70	88,631,26

Gli importi MOF relativi all'assegnazione 2023/2024 non sono stati ancora accreditati sul POS.

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

Destinazioni non sottoposte a contrattazione

DESCRIZIONE	Lordo dipendente	Somme spese	differenza
a – Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.140,00	4.140,00	0
b – Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (gg. 30 di sostituzione)	350,00	437,72	- 87,72
c – Compensi ore eccedenti (art. 30 CCNL 29.11.2007)	2.456,60	2.020,32	436,28
g. Quota accantonata – Fis	2.087,71	0	2.087,71
h. Compensi aree a rischio	31,82	0	31,82
i. Attività complementari di Educazione fisica	1.051,04	0	1.051,04
Totale	10.117,17	6.598,04	3.519,13

Sezione II – Destinazioni

DESTINAZIONI SOTTOPOSTE ALLA CONTRATTAZIONE

PERSONALE DOCENTE

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili a. s. 2022/2023 Lordo dipendente	Risorse spese Lordo dipendente	Differenza
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scol.	4.795,00	4.795,00	0,00
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (progetti vari)	47.530,00	46.375,00	1.155,00
Compensi per altri Progetti previsti dal PTOF	1.803,50	1.803,50	0
Compensi per attività finanziate con fondi arre a rischio	2.030,00	1.750,00	280,00
Funzioni strumentali al POF	3.996,96	3.996,96	0
Compensi per attività complementari di educazione fisica	960,00	893,40	66,60

TOTALE	61.115,46	59.613,86	1.501,60

PERSONALE A.T.A.

DESCRIZIONE COMPENSO	Risorse disponibili a. s. 2022/2023 Lordo dipendente	Risorse spese Lordo dipendente	Differenza
Incarichi aggiuntivi al personale ATA	2.775,36	2.775,36	0
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	25.590,00	23.090,00	2.500,00
TOTALE	28.365,36	25.865,36	2.500,00

TOTALI COMPLESSIVI

DESCRIZIONE	Risorse disponibili a. s. 2022/2023 Lordo dipendente	Risorse spese Lordo dipendente	Differenza
Compensi non sottoposti a contrattazione	10.117,17	6.598,04	3.519,13
Compensi personale docente	61.115,46	59.613,86	1.501,60
Compensi personale A.T.A.	28.365,36	25.865,36	2.500,00
TOTALE COMPLESSIVO	99.597,99	92.077,26	7.520,73

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

Come viene ampiamente dimostrato nelle sezioni precedenti tutte le voci del Fondo per il Miglioramento dell’Offerta Formativa (MOF) trovano la relativa copertura finanziaria nelle assegnazioni disposte dal MI e nelle erogazioni sul Punto Ordinante di Spesa (POS) intestato a questo Istituto Comprensivo “Galilei”.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 74.203,74 al netto degli oneri a carico dello Stato, è stata prevista la seguente utilizzazione , pari al 97% delle disponibilità :

Compensi al DSGA e suo sostituto	4.600,00
Compensi al personale Docente	45.583,42
Compensi per ore eccedenti - Docenti	2.626,74
Compensi al personale ATA	21,129,18
TOTALE	73.939,34

IL DSGA

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 per l’anno scolastico 2023/2024;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dai dati 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 rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2023/ 2024,

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 12/03/2024.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Pasquale CARRIERI

