



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIUSEPPE GIULIANO"
VIA SEZZE, 25 - 04100 LATINA (LT)

Tel. 07731851949 - Codice Fiscale: 80004300598 Codice Meccanografico: LTIC832008
e-mail: ltic832008@pec.istruzione.it – e-mail ltic832008@istruzione.it - codice univoco ufficio: UFAML2

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA
a corredo dell'Ipotesi del Contratto Collettivo Integrativo
ANNO SCOLASTICO 2023/2024
Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO, in particolare, l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei 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 amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL 29/11/2007 (Biennio economico 2006-2007) e 23/01/2009 (Biennio economico 2008/2009) del Comparto Scuola;

VISTA la Sequenza contrattuale sul personale ATA del 25-07-2008;

VISTO il D.L.vo 150/2009 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle ap);

VISTA la Legge Finanziaria 2010 Art. 2 comma 197 (Cedolino Unico);

VISTA la Circolare della RGS n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la Legge 107/2015;

VISTA la Legge 124/2015 e successivi decreti legislativi attuativi;

VISTO il CCNL 19/04/2018 del Comparto Istruzione e Ricerca, in particolare l'Art. 40;

VISTO il CCNI del 31 Agosto 2020;

VISTA la Nota Miur prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, predisposto dal Dirigente Scolastico;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

CONSIDERATO che sono state rispettate le materie previste dall'art. 22 comma 4 lett. c) del CCNL 19/04/2018 e le procedure previste dall'Art. 6 del CCNL 29/11/2007;

VISTA l'ipotesi della contrattazione integrativa di istituto per l' a.s. 2023/24 siglata il 26.03.2024 dalla Dirigente Scolastica e dalle R.S.U. di scuola nonché dai rappresentanti delle OO.SS. firmatarie del CCNL 19/04/201807, preventivamente invitate a partecipare alla contrattazione;

CONSIDERATO che le attività oggetto del contratto integrativo in esame, sono quelle stabilite dall'art. 88 del CCNL 29/11/2007 riferite alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione al PTOF, per le diverse aree del personale dipendente;

ESPONE QUANTO SEGUE

MODULO I
COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2023/24: sono determinate come segue:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 36.014,96	€ 47.791,85
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.318,65	€ 5.730,85
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.498,75	€ 3.315,84
Area a rischio	€ 533,27	€ 707,65
Ore di sostituzione docenti	€ 2.946,18	€ 3.909,58
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.602,49	€ 2.126,50
Valorizzazione del personale scolastico	€ 13.569,53	€ 18.006,77
TOTALE	€ 61.483,83	€ 81.589,04

SEZIONE II
Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
FIS	€ 3.019,73	€ 4.007,18
Ore sostituzione docenti assenti	€ 9.545,76	€ 12.667,22
Incarichi Specifici	€ 36,24	€ 48,09
Area a Rischio	€ 2.604,66	€ 3.456,38
Valorizzazione del personale scolastico	€ 1.575,74	€ 2.091,01
Attività complementari ed. Fisica	€ 1.444,92	€ 1.917,41
TOTALE COMPLESSIVO	€ 18.227,05	€ 24.187,29

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni - parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 61.483,83	€ 81.589,04
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 18.227,05	€ 24.187,29
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 79.710,88	€ 105.776,33

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.530,00	€ 6.011,31
Compensi per ore eccedenti	€ 12.491,94	€ 16.576,80
TOTALE	€ 17.021,94	€ 22.588,11

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 P.T.O.F.

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 18.918,65	€ 25.105,05
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 2.156,00	€ 2.861,01
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.810,50	€ 3.729,53

Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.318,65	€ 5.730,85
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 3.047,41	€ 4.043,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)3	€ 3.137,93	€ 4.164,03
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 10.999,65	€ 14.569,54
TOTALE	€ 45.388,79	€ 60.230,92

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 9.761,04	€ 12.952,90
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.534,99	€ 3.363,93
Valorizzazione del personale scolastico (l. 160/2019)	€ 4.145,62	€ 5.501,24
TOTALE	€ 16.441,65	€ 21.818,07

TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA	€ 61.830,44	€ 82.048,99
--------------------------------------	--------------------	--------------------

SEZIONE III

Destinazione 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

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse a.s. 2023/24	Risorse a.s. 2023/24
		(lordo dipendente)	(lordo stato)
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. PERSONALE DOCENTE		€ 45.388,79	€ 60.230,92
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. PERSONALE ATA		€ 16.441,65	€ 21.818,07
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	Indennità di direzione DSGA	€ 4.530,00	€ 6.011,31
	Ore eccedenti	€ 12.491,94	€ 16.576,80
Somme Impegnate nella contrattazione 2023/2024		€78.852,38	€104.637,10
Totale della Dotazione Sottoposta a Certificazione		€ 79.710,88	€105.776,34
Somme non impegnate nella contrattazione 2023/2024		€858,50	€1.139,23

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) 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 certezza e stabilità

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 79.710,88	€ 105.776,34	
Utilizzazione totale di risorse	€ 78.852,38	€ 104.637,11	98,92%

I criteri di utilizzazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'offerta formativa.

Le unità del personale, in organico di diritto, sono complessivamente n° 126, di cui n° 104 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 - Valori al lordo dipendente

ANNO SCOLASTICO 2022/23		ANNO SCOLASTICO 2023/24	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato	Fondo impegnato
€ 107.796,05	€ 106.578,96	€ 79.710,88	€ 78.852,38

MODULO IV

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

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

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- Gestione tramite il sistema Noipa, di cui all' articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. dell'01.12.2010, dalla circolare MEF N. 39 DEL 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011.
- Gestione tramite bilancio della scuola per finanziamenti MI e altri finanziamenti esterni.

SEZIONE II

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

Rispetto all' utilizzo del solo fondo d'Istituto relativo all' anno precedente si registra un'economia contrattuale pari a € 18.227,05 da destinare all' incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno corrente.

SEZIONE III

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

- Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come descritto è compreso nella disponibilità accertata;
- 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

ATTESTA

Che quanto contenuto nell'accordo siglato è compatibile e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

Saranno liquidate solo le attività effettivamente svolte, secondo la certificazione del Dirigente Scolastico.

Il Direttore S.G.A
Miriam Aceto