



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto:

Relazione Tecnico-Finanziaria a corredo dell'Ipotesi di Contratto integrativo di istituto per l'anno scolastico 2023/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U

Visto l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono 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.L.vo n.165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnico-finanziaria;

Vista la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 del MEF Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato contenente lo schema appositamente predisposto ai fini della stesura della relazione tecnico-finanziaria;

Visto l'art. 22, comma 8, del CCNL 19/04/2018;

Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/12/2021 n. 81/3, relativa all'adozione del PTOF 2022-2025;

Visto il piano annuale delle attività del personale docente;

Visto il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 7357 del 17/11/2023;

Vista la comunicazione MIM prot. n. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/2024;

Vista l'ipotesi di Contratto integrativo di istituto siglata in data 24 aprile 2024, dal Dirigente Scolastico e dalle Rappresentanze Sindacali Unitarie elette in questa scuola e concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

Visto che le attività per prestazioni retribuite sono da considerarsi assunte in forma rigida e sono regolarmente programmate, salvo l'impegno a rivedere i contenuti e gli eventuali conseguenti oneri economici in apposita contrattazione integrativa, nel caso in cui emergano nuove e particolari esigenze;

Considerato che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto deve trovare copertura finanziaria nel budget stabilito in sede di assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali checompongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (Cedolino unico a.s. 2023-2024) maggiorato delle economie registrate per le stesse risorse nell'anno scolastico 2022/2023;

Tenuto conto di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa»;

Tenuto conto di quanto indicato dall'art. 8, del CCNL 2019-2021 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa»

RELAZIONA

come di seguito, sulla Ipotesi di Contratto integrativo d'Istituto siglato in data 24 aprile 2024.

PREMESSA	<p>L'Ipotesi di Contratto integrativo d'Istituto risulta compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio.</p> <p>Le risorse finanziarie sottoposte a certificazione impiegate per la realizzazione dei contenuti dell'ipotesi di Contratto integrativo d'Istituto, sottoscritta in data 24 aprile 2024, ammontano a</p> <p>€65.970,58 Lordo dipendente</p> <p>€87.542,96 Lordo Stato</p> <p>In sede di contrattazione integrativa, il Fondo dell'Istituzione Scolastica, decurtato dell'indennità di</p>
-----------------	--



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U

	<p>direzione del DSGA e dell'indennità di sostituzione del DSGA e maggiorato delle economie relative all'anno scolastico 2022/2023, è stato distribuito, tra il personale docente e il personale ATA in servizio nell'anno scolastico 2023/2024, secondo le percentuali che seguono.</p> <ul style="list-style-type: none">• il 73% delle risorse sarà destinato al Personale Docente• il 27% delle risorse sarà destinato al Personale ATA <p>Le stesse percentuali sono state utilizzate per la ripartizione delle risorse finanziarie assegnate all'Istituto per la valorizzazione del personale scolastico per l'anno scolastico 2023/2024 maggiorate delle economie relative all'anno scolastico 2022/2023.</p> <p>Le restanti risorse assegnate e componenti il Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa sono utilizzate in considerazione della relativa destinazione.</p> <p>Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche, organizzative e formative della scuola come previsto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022-2025, sulla base del Piano delle Attività del Personale Scolastico e delle ripartizioni del MOF tra i vari profili professionali. L'attribuzione dei compensi terrà conto della tipologia di attività, dell'impegno previsto e della diversa professionalità richiesta. La previsione delle spese trova concordanza con le entrate.</p>
<p>COMPOSTA</p>	<p>Il seguente schema di Relazione Tecnico Finanziaria, a corredo dell'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto, è articolato nei moduli di seguito indicati, pertinenti allo specifico accordo illustrato e applicabili alla scuola (art. 40 comma 3-sexies, Decreto legislativo n. 165 del 2001) come da schema fornito attraverso circolare n. 25 del 19 luglio 2012 del MEF Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.</p> <p>Si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza dell'Istituto, ad apporre la seguente dicitura:</p> <p>Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato</p> <p>Moduli:</p> <ul style="list-style-type: none">• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

Modulo 1

La 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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.498,75	3.315,84
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	3.222,81	4.276,67
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	36.773,35	48.798,24
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.971,17	5.269,74
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.153,79	1.531,08
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.418,24	3.209,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	12.871,64	17.080,67
TOTALE	62.909,75	83.481,24

**Sezione
II**

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	4,53	6,01
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	2.932,61	3.891,57
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	19,94	26,46
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	103,75	137,68
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	3.060,83	4.061,72

**Sezione
III**

Decurtazioni del fondo

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

--	--

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione
-------------------	---

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	62.909,75	83.481,24
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	3.060,83	4.061,72
Totale Fondo sottoposto a certificazione	65.970,58	87.542,96

Sezione V	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
------------------	---

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	5.884,20	7.808,33
Indennità Sostituto DSGA	432,75	574,26
TOTALE	6.316,95	8.382,59

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 del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	3.222,81	4.276,67
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	24.093,23	31.971,72
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.971,17	5.269,74
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.257,54	1.668,76
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.438,18	3.235,46
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.399,60	12.473,27
TOTALE	44.382,53	58.895,62

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.498,00	3.314,85
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.015,03	11.962,94
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	3.476,57	4.613,41
TOTALE	14.989,60	19.891,20

Sezione
III

Destinazioni ancora da regolare

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,75	1,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	280,75	372,56
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	281,50	373,55

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	6.316,95	8.382,59
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	44.382,53	58.895,62
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	14.989,60	19.891,20
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	281,50	373,55
TOTALE	65.970,58	87.542,96

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 (lordo Stato) complessivamente quantificata in **87.542,96** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **87.169,41** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **8.382,59** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **58.895,62** per il personale docente - in percentuale **68%** sul totale e **75%** su MOF ripartibile;
- **19.891,20** per il personale ATA - in percentuale **23%** sul totale e **25%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 83 di cui n° 58 docenti e n° 25 di personale A.T.A



Modulo 3

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

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
83.749,82	76.114,80	87.542,96	78.786,82

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

Tutte le somme relative al fondo, come quantificate nell'articolazione riportata al precedente Modulo II, sono imputate nei capitoli di spesa del Service Personale Tesoro (SPT) e gestite attraverso il cd. Cedolino Unico. I finanziamenti specifici saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie. Il budget del Fondo Istituzione Scolastica (FIS) verrà impiegato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale scolastico, previste e programmate dal PTOF di Istituto, dal piano delle attività dei docenti e dal piano di lavoro del personale ATA.

Sezione II

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2022/2023 risulta rispettato, come reso evidente dalla *Sezione II – Risorse variabili del Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa*. Le economie del suddetto anno si sono aggiunte alle risorse per l'anno scolastico 2023/2024.

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2023/2024 risulta rispettato, come reso evidente dalle Sezioni del *Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa*.

Sezione III

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- 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 rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2023/2024;

ATTESTA

- che ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei conti (di cui all'art. 40-bis comma 1 del D. Lgs 165/2001 e ss.mm.ii.), la gestione delle risorse, impegnate nella contrattazione sindacale, non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi a carico della scuola;

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OVEST 2 BRESCIA

25127 BRESCIA (BS) VIA INTERNA 22 C.F. 98093020174 C.M. BSIC886005

- che quanto previsto dall'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo d'Istituto in esame, siglato in data 24/04/2024, tenuto conto della clausola di salvaguardia finanziaria dovuta alla condizione che il ministero riconfermi e contestualmente riassegni alla scuola tutte le economie del MOF esistenti alla data del 31/12/2023, risulta essere conforme e compatibile rispettivamente alle disposizioni normative di cui al CCNL e alle assegnazioni disposte e comunicate dal MIM;

- 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.

Data: **29-04-2024**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Sig.ra Chiara Renna

BSIC886005 - A240D12 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003510 - 29/04/2024 - II.10 - U