



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

Ai revisori dei conti
Dott.ssa Verolla Simona
simona.verolla@istruzione.it

Dott.ssa Salati Paola
paola.salati@mef.gov.it

**OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di
istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024.**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 06 dicembre 2022 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente i "*Criteria per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024*" del 08/09/2023;
- VISTO** il CCNL 18/01/2024;
- VISTA** la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente Scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16/05/2024:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente (loro dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	53.742,63
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.093,81
Incarichi specifici al personale ATA	3.066,65
Ore di sostituzione docenti	3.289,84
Attività complementari di educazione fisica	961,49
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	857,87
Valorizzazione personale scolastico	16.494,42
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	83.506,71

Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023	
Importo lordo dipendente assegnato con nota del MIM prot. n. 27523 del 12 ottobre 2023	€ 0,00
TOTALE RISORSE FISSE	83.506,71



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico corrente
2554/05 Fondo Istituzione scolastica	1.132,68
2555/05 Fondo Istituzione scolastica	48.251,13
2554/06 Ore eccedenti	389,05
2555/06 Ore eccedenti	4.582,24
2556/06 Ore eccedenti	23,63
2555/12 Attività complementari di educazione fisica	3.000,00
Valorizzazione del personale scolastico	0,00
Area a rischio	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	57.378,73

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	83.506,71
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	57.378,73
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	140.885,44

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

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

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.550,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.199,80
TOTALE	9.749,80

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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al

Personale docente:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/24 (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)	
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	30.030,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0
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) per n. 2 collaboratori come da lettere di incarico prot. 13717 e 13718 del 09/09/2022	4.812,50
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)	28.470,75
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 9/11/2007)	



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento all'attività sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	3.961,49
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)	9.093,76
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e controllo'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	857,87
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	8.284,76
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	
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)	85.511,13
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	85.511,13

Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023

Importo lordo dipendente assegnato con nota del MIM prot. n. 27523 del 12 ottobre 2023	0
--	---



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/24 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	5.550,00
compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	4.199,80
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	32.080,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	4.345,00
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)	3.966,24
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	
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	50.141,04
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)	0
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	50.141,04



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

Accantonamento Fondo di riserva	5.233,27
Accantonamento Fondo (10%) nuovi importi CCNL scuola	0

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - *In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.*

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FIS DOCENTI (compresa quota valorizzazione personale)	64.660,75
	IDEI	0,00
	Funzioni strumentali	9.093,76
	Finanziamenti aree a rischio	857,87
	Attività complementari Ed. fisica	3.961,49
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	0,00
	Finanziamenti PCTO	0,00
	Ind. di turno festivo e notturno	0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS ATA	36.425,00
	Incarichi specifici ATA	3.966,24
	<i>Valorizzazione personale scolastico ATA</i>	0,00
	Aree a rischio personale ATA	0,00
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	0,00
	Finanziamenti PCTO	0,00
	Ind. di turno festivo e notturno	0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	5.550,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	5.823,00
	Ore eccedenti	8.284,76
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Fondo di riserva	2.262,57
TOTALE		140.885,44



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023	
Importo lordo dipendente assegnato con nota del MIM	0

TOTALE importi impegnati MODULO II 140.885,44

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *da non compilare*

SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata **€ 140.885,44** (al lordo del fondo di riserva e economie) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad Euro **€ 135.625,17** (in percentuale: 96 %) così ripartiti:

Euro **85.511,13** (63%) personale docente;

Euro **50.141,04** (37%) personale ATA.

Euro **5.260,27** – Accantonamento fondo di riserva



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	49.383,81	53.742,63	103.126,44		5.260,27
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	97.866,17	
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.093,81	€ 5.093,81	€ 5.093,81	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.066,65	€ 3.066,65	€ 3.066,65	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 4.994,92	€ 3.289,84	€ 8.284,76	€ 8.284,76	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 3.000,00	€ 961,49	€ 3.961,49	€ 3.961,49	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	€ 857,87	€ 857,87	€ 857,87	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	€ 0,00	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 16.494,42	€ 16.494,42	€ 16.494,42	€ 0,00
		TOTALI	140.885,44	€ 135.625,17	5.260,27

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **160** di cui n° **133** docenti e n° **27** di personale A.T.A.

Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

0

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 156.871,95	€ 151.908,78	€ 140.885,44	€ 135.625,17

MODULO IV

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

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, Ore eccedenti, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 156.871,95	€ 151.908,78
TOTALE	€ 156.871,95	€ 151.908,78

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **140.885,44** (al lordo del fondo di riserva e economie) è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari ad Euro € **135.625,17** (in percentuale: 96 %) così ripartiti:

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



C.M. SAIC895002 - C.F. 95128590650
saic895002@istruzione.it - saic895002@pec.istruzione.it
www.icfonseca.edu.it

Euro **85.511,13** (63%) personale docente;

Euro **50.141,04** (37%) personale ATA.

Euro **5.260,27** – Accantonamento fondo di riserva

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 curriculare, 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 **16/05/2024**.

Il Direttore S.G.A.
Rosa Lembo