



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
ALL’IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D’ISTITUTO A.S. 2023/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l’art. 40 del D. Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali;

VISTO l’art. 40 bis del D. Lgs. n. 165/2001, in base al quale il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dai revisori dei conti;

VISTO il CCNL del 29.11.2007 comparto scuola;

VISTO il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca del 19.04.2018, e in particolare l’art. 7, che prevede l’invio dell’Ipotesi di contratto integrativo, entro dieci giorni dalla sottoscrizione, ai Revisori dei conti, per il controllo sulla compatibilità dei costi;

VISTA la nota del MEF prot. n. 75477 del 14.07.2008, che ribadisce la competenza del Direttore SGA alla predisposizione e formalizzazione della relazione illustrativa tecnico-finanziaria a corredo della contrattazione d’istituto;

VISTA la Circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012, avente ad oggetto “Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, D. Lgs. n. 165/2001)”;

VISTE le sequenze contrattuali 08.04.2008 e 25.07.2008;

VISTO l’organico di diritto del personale docente e ATA per l’a.s. 2023/2024;

VISTA la Nota MI Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 a mezzo della quale è stato comunicato l’ammontare delle risorse assegnate per il fondo MOF a.s. 2023/2024;

VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali alla data del 26/10/2023, a seguito della liquidazione di tutte le attività contrattate dell’a.s. 2022/2023, in particolare le somme disponibili risultanti sul piano di riparto presente nel SIRGS;

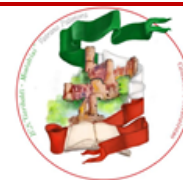
VISTA l’ipotesi di contratto integrativo d’istituto sottoscritta in data 06.12.2023 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

REDIGE

La presente relazione tecnico finanziaria a corredo dell’ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nella premessa, come di seguito riportata.



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 68.851,53	€ 91.365,98
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.601,67	€ 7.433,42
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.520,96	€ 4.672,31
Area a rischio	€ 695,57	€ 923,02
Ore di sostituzione docenti	€ 3.819,23	€ 5.068,12
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.410,19	€ 1.871,32
Valorizzazione del personale scolastico	€ 17.854,70	€ 23.693,19
TOTALE	€ 101.753,85	€ 135.027,36

SEZIONE II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE: somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse a.s. 2022/23 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/23 (lordo stato)
FIS	€ 1.356,64	€ 1.800,26
Ore sostituzione docenti assenti	€ 8.329,57	€ 11.053,35
Attività complementari Educazione Fisica	€ 3.279,75	€ 4.352,23
Valorizzazione del personale scolastico	€ 11,46	€ 15,2
TOTALE	€ 12.977,42	€ 17.221,04

SEZIONE III – Decurtazioni del Fondo

Nessuna decurtazione del fondo.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 101.753,85	€ 135.027,36
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 12.977,42	€ 17.221,04
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 114.731,27	€ 152.248,40

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo



Non previste.

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA

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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.270,00	€ 8.320,29
Indennità sostituto DSGA parte variabile	€ 810,40	€ 1.075,40
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 5.601,67	€ 7.433,42
Ore sostituzione colleghi assenti	€ 3.819,23	€ 5.068,12
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.410,19	€ 1.871,32
Valorizzazione del personale scolastico*		
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.520,96	€ 4.672,31
Progetti relativi ad aree a rischio	€ 695,57	€ 923,02
Accantonamento 10%**	€ 9.260,32	€ 12.288,44
TOTALE	€ 31.388,34	€ 41.652,32

*Come stabilito nell'Ipotesi di contratto, art. 28 comma 2, la somma destinata alla valorizzazione del merito del personale scolastico si aggiunge a quanto quantificato come FIS quindi ricompreso nelle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.

**L'accantonamento del 10% è calcolato sulla somma del FIS, al netto delle voci non soggette a contrattazione, della Valorizzazione del personale scolastico e delle Economie di anni precedenti, ossia sulla seguente cifra: € 92.603,25.

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 2	€ 5.775,00	€ 7.663,43
Attività incarichi relativi ad esigenze organizzative correlate al PTOF, deliberate da collegio docenti e Consiglio d'Istituto (art. 88, comma 1) – ALLEGATO 2	€ 25.445,00	€ 33.765,52
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 3	€ 21.770,00	€ 28.888,79



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



Attività funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 3	€ 5.337,50	€ 7.082,86
TOTALE	€ 58.327,50	€ 77.400,59
PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 4	€ 24.999,50	€ 33.174,33
TOTALE	€ 24.999,50	€ 33.174,33

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2023/24 (lordo stato)
FIS (al lordo delle economie anni precedenti)	€ 15,93	€ 21,14
TOTALE	€ 15,93	€ 21,14

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 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Personale DOCENTE		
FIS (art. 88 CCNL 29/11/2007)	€ 58.327,50	€ 77.400,59
Personale ATA		
FIS (art. 88 CCNL 29/11/2007)	€ 24.999,50	€ 33.174,33
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		
Indennità di direzione DSGA	€ 6.270,00	€ 8.320,29
Indennità sostituto DSGA parte variabile	€ 810,40	€ 1.075,40
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 5.601,67	€ 7.433,42
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.819,23	€ 5.068,12
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.410,19	€ 1.871,32
Valorizzazione del personale scolastico		
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.520,96	€ 4.672,31



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



Progetti relativi ad aree a rischio	€ 695,57	€ 923,02
Totale Somme impegnate nella contrattazione 2022/23	€ 105.455,02	€ 139.938,81
Totale Somme non impegnate nella contrattazione 2022/23	€ 15,93	€ 21,14
TOTALE	€ 105.470,95	€ 139.959,95

*Come stabilito nell’Ipotesi di contratto, art. 28 comma 2, la somma destinata alla valorizzazione del merito del personale scolastico si aggiunge a quanto quantificato come FIS quindi ricompreso nelle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si prevede un accantonamento di risorse pari ad € 9.260,32 lordo dipendente per il cui utilizzo si necessita, salvo quanto già previsto dall’ipotesi di contratto, della riapertura della contrattazione.

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del fondo

Nessuna.

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € **114.731,27** lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell’Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse, pari ad € **114.715,34** (in percentuale: 99.98 %), con un residuo fondi da utilizzare pari a € 15,93.

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E
CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL’ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2022/2023 (Lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2023/2024 (Lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 121.163,38	€ 121.154,81	€ 114.731,27	€ 114.715,34

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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase



☎ 0823 988273 – 0823 985250 ✉ C.F. 95018720615
 e-mail : ceic8A600L@istruzione.it Pec: ceic8A600L@pec.istruzione.it
 Sito www.garibaldimontalcini.edu.it



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



programmatoria della gestione

Nessuna.

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

Il limite del Fondo dell'anno 2023/24 risulta rispettato.

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **114.731,27** lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse, pari ad € **114.715,34** (in percentuale: 99.98 %), con un residuo fondi da utilizzare pari a € 15,93.

- 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 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 06/12/2023.

IL DIRETTORE SGA

Dott. Marco Canino

(Documento informatico firmato
digitalmente ai sensi del D.lgs.
82/2005)