



**Relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di istituto triennio 2021-2024  
Anno Scolastico 2023/24**

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009) e 19/04/2018 ( biennio economico 2016-2018 );

- **VISTE** le sequenze contrattuali dell'8 Aprile 2008 e del 25/07/2008;
- **VISTO** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- **VISTE** le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip.Funz.Pubbl. n. 1 del 7/02/2011 e n.7 del 5 aprile 2011;
- **VISTA** la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- **VISTA** l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 1 agosto 2018 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011;
- **VISTA** la deliberazione n. 17 del Consiglio di Istituto del 06/11/2023 relativa all'aggiornamento del PTOF;
- **VISTA** la Contrattazione Integrativa di istituto siglata tra le parti in data 29/11/2021 per il triennio 2021-2024;
- **VISTA** l'Appendice n. 1 alla suddetta Contrattazione, sottoscritta il 19/11/2022, circa le Variazioni Gestionali apportate nei diversi piani per l'utilizzo delle economie degli anni precedenti;
- **VISTA** l'Appendice n.2 di Integrazioni e modifiche alla suddetta contrattazione, sottoscritta nella stessa data, che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);
- **VISTA**, altresì, la Parte Economica di cui alla suddetta Appendice n.2, relativa all' a.s. 2022/2023;
- **CONSIDERATI** i dispositivi dirigenziali di cui alle liquidazioni dei compensi nell'ambito del MOF 2022/23, sia per il personale docente che per il personale ATA;
- **VISTA** la comunicazione MIM prot. n. prot. n.25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzioni colleghi assenti, ecc. per la parte economica 2023/2024;
- **VISTA** la nota MIM prot.n. 28603 del 20/10/2023 riferita all'assegnazione delle economie degli anni precedenti;
- **ATTESO** che con nota prot. n. 11717 del 06/11/2023 è stata data comunicazione delle risorse disponibili per la parte economica della contrattazione d'istituto relativa all'a.s. 2023/2024;
- **TENUTO CONTO** della Legge di bilancio n. 197 del 29/12/2022 e precisamente l'art. 561 circa l'istituzione di un fondo finalizzato alla valorizzazione del personale scolastico, con particolare riferimento alle attività di orientamento, di inclusione e di contrasto della dispersione scolastica, in attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza.
- **CONSIDERATO** che il Decreto M.I. n. 63 del 05/04/2023 – definisce le modalità e i criteri di ripartizione delle risorse nonché i criteri di utilizzo delle risorse da parte delle istituzioni scolastiche di cui all'art. 6 del presente decreto che così recita:
  1. Le istituzioni scolastiche individuano, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili di cui all'allegato A, i docenti tutor tra i docenti che abbiano positivamente concluso la formazione propedeutica di cui all'articolo 5 del presente decreto.
  2. Le istituzioni scolastiche individuano, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili di cui all'allegato A, il docente orientatore tra i docenti che abbiano positivamente concluso la formazione propedeutica di cui all'articolo 5 del presente decreto.
  3. Le risorse finanziarie assegnate sono disponibili per remunerare, per anno scolastico, in ciascuna Istituzione scolastica:
    - a) un tutor per ciascun raggruppamento di studenti prevedendo un compenso compreso tra un valore minimo pari a 2.850 euro lordo Stato e un valore massimo pari a 4.750 euro lordo Stato;
    - b) un docente dell'orientamento/orientatore che ricopra il ruolo di cui al punto 10.2 delle Linee guida citate in premessa prevedendo un compenso compreso tra un valore minimo pari a 1.500 euro lordo Stato e un valore massimo pari a 2.000 euro lordo Stato.
  4. Ferme restando le disposizioni di cui ai precedenti commi, i criteri di utilizzo delle risorse finanziarie e la determinazione della misura dei compensi di cui al presente decreto, sono oggetto della contrattazione di istituto, avuto riguardo alle peculiarità organizzative ed allo specifico contesto di riferimento.

- **VISTA l'Appendice n. 3** alla suddetta contrattazione, sottoscritta in data 21 novembre 2023, circa i criteri di utilizzo delle risorse finanziarie finalizzate alle attività di orientamento, inclusione e di contrasto della dispersione scolastica, come disposto dal summenzionato decreto M.I. n. 63 del 05/04/2023;
- **VISTA, altresì, la Parte Economica** di cui all'Appendice n.4 della suddetta contrattazione, sottoscritta nella stessa data del 21/11/2023, relaziona quanto segue:

**Modulo I - Sezione I**

**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/24, nota MI 25954 del 29/09/2023, sono determinate come segue:

<i>Tipologia delle Risorse (aventi carattere di stabilità)</i>	<i>(lordo dip.)</i>	<i>(lordo stato)</i>
Fondo Istituzione Scolastica	53.299,63	70.728,61
Funzioni strumentali al PTOF (art.33 CCNL 29/11/2007)	4.694,29	6.229,32
Incarichi specifici al personale ATA	2.385,17	3.165,12
Area a rischio	1.136,10	1.507,60
Ore eccedenti Sc. Secondaria	2.931,45	3.890,03
Attività complementari di educazione fisica	2.051,18	2.721,92
Valorizzazione personale scolastico 2023/24 ex Bonus	10.502,74	13.937,14
<b>TOTALE</b>	<b>77.000,56</b>	<b>102.179,74</b>

**Modulo I - Sezione II (risorse variabili)**

<i>Tipologia delle Risorse (variabili)</i>	<i>(lordo dip.)</i>	<i>(lordo stato)</i>
<i>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti</i>		
Fondo Istituzione Scolastica - economie FIS 2022/2023;	2.996,44	3.976,28
Funzioni strumentali al PTOF art (33 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Incarichi specifici al personale ATA	0,00	0,00
Area a rischio	0,00	0,00
Ore eccedenti Sc. Secondaria	2.751,45	3.651,17
Attività complementari di educazione fisica	990,28	1.314,10
<b>TOTALE</b>	<b>6.738,17</b>	<b>8.941,55</b>

**Modulo I - Sezione III (risorse variabili)**

DECURTAZIONI DEL FONDO - Non sono previste decurtazioni

**Modulo I - Sezione IV  
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

<i>Tipologia delle Risorse (sintesi)</i>	<i>(lordo dip.)</i>	<i>(lordo stato)</i>
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</b>	<b>77.000,56</b>	<b>102.179,74</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>6.738,17</b>	<b>8.941,55</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>83.738,73</b>	<b>111.121,29</b>

**Modulo I – Sezione V**

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO -  
(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

**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

<i>Tipologia dei compensi (destinazioni non disponibili)</i>	<i>(lordo dip.)</i>	<i>(lordo stato)</i>
<i>Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>	488,70	648,50
<i>Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>	4920,00	6.528,84
<b>TOTALE</b>	<b>5408,70</b>	<b>7.177,34</b>

**Sezione II (Destinazioni specificatamente finalizzate)**

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse 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 a:

<i>Personale Docente (destinazioni specificatamente finalizzate)</i>	<i>(lordo dip.)</i>	<i>(lordo stato)</i>
<i>1-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</i>	0,00	0,00
<i>2-Attività aggiuntive di insegnamento (art.88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>3-Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/ 2007(IDEI) compenso orario 50,00 lordo dipendente</i>	1500,00	1990,50
<i>4-Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007</i>	37840,00	50213,68
<i>5-Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007</i>	3500,00	4644,50
<i>6-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</i>	0,00	0,00
<i>7-Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera L) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>8-Funzioni Strumentali al PTOF (art.33 CCNL 29/11/2007)</i>	4694,29	6229,32
<i>9-Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)</i>	3041,46	4036,02
<i>10-Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9) CCNL 29/11/2007</i>	1136,10	1507,60
<i>11-Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<b>TOTALE DOCENTI</b>	<b>51711,85</b>	<b>68621,62</b>
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2023/2024	5682,90	7541,21
<b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI</b>	<b>57394,75</b>	<b>76162,83</b>

<b>Personale ATA</b>	<b>(loro dip.)</b>	<b>(loro stato)</b>
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007 (quota 30% FIS + economie 2022/23)</i>	18417,03	24439,40
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Incarichi specifici (art.47, comma 1, lettera b CCNL 29/11/2007) come sostituto dall'art.1 delle sequenze contrattuali personale ATA 25/07/2008</i>	2385,17	3165,12
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processi immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0
<b>TOTALE COMPLESSIVO ATA</b>	<b>20802,20</b>	<b>27604,52</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>78196,95</b>	<b>103767,35</b>

<i>Indennità di Direzione DSGA e Sostituti</i>	5408,70	7177,34
<b>TOTALE GENERALE (personale Docente + Ata + ind. DSGA / e Sost.)</b>	<b>83605,65</b>	<b>110944,69</b>

#### Modulo II – Sezione III

Destinazione ancora da regolare  
(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

#### Modulo II – Sezione IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione:

<b>Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa</b>	<b>Totale Mof</b>	<b>(loro dip. impegnato)</b>	<b>(loro stato impegnato)</b>
<b>PERSONALE DOCENTE</b>			
<i>FIS (comprensivo di economie+quota parte ex bonus)</i>	42973,08	42840,00	56887,24
<i>Funzioni strumentali</i>	4694,29	4694,29	6229,32
<i>Attività complementari Educ. Fisica così costituita: economie precedenti 990,28+competenza 2051,18</i>	3041,46	3041,46	4036,02
<b>PERSONALE ATA</b>			
<i>FIS (comprensivo di economie e di quota parte ex bonus)</i>	18417,03	18300,00	24284,10
<i>Incarichi Specifici</i>	2385,17	2385,17	3165,12
<b>Destinazioni specificatamente regolate da contratto</b>			
<i>Indennità di direzione DSGA/Facente funzione</i>	4920,00	4920,00	6528,84
<i>Indennità di sostituto DSGA</i>	488,70	488,70	648,50
<i>Area rischio</i>	1136,10	1136,10	1507,60
<i>Ore eccedenti</i>	5682,90	5682,90	7541,21
<b>Totale</b>	<b>83738,83</b>	<b>83488,72</b>	<b>110827,95</b>
<i>Somma non impegnata, di cui: 133,08 quota Docenti +117,03 quota ATA</i>		250,11	331,90
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>83738,83</b>	<b>83738,83</b>	<b>111159,85</b>

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

descrizione	Lordo dipendente	Lordo stato	%
Assegnazione complessiva quantificata	83738,83	111121,43	
Utilizzazione totale delle risorse	83488,72	110789,53	99,70%

#### Modulo II – Sezione V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *(Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)*

#### Modulo II – Sezione VI (Attestazione del prospetto dei vincoli)

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 140, di cui n. 113 docenti e n. 27 di personale A.T.A.

Esiti complessivi solo FIS	(lordo dip.)	(lordo stato)	%
Assegnazione complessiva quantificata	66798,81	88642,02	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	4920,00	6528,84	7,36
Personale docente	42840,00	56848,68	64,13
Personale ATA	18300,00	24284,10	27,40
<b>Utilizzazione totale delle risorse</b>	<b>66060,00</b>	<b>87661,62</b>	<b>98,89%</b>

#### Modulo III

#### SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO

ANNO SCOLASTICO 2022/2023 Fondo certificato		ANNO SCOLASTICO 2023/2024			
Fondo Totale Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo stato	Fondo Totale Lordo dipendente	Fondo Totale Lordo stato	Totale poste di destinazione Lordo dipendente	Totale poste di destinazione Lordo stato
€ 80.871,16	€ 107.316,02	€ 83.738,73	€ 111.121,29	€ 83.488,72	€ 110.789,53

#### 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 programmatica 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 2022-2023 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 € 83738,83 Lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad € 83.488,72 (in percentuale: 99,70%);*

*€ 57.394,75 personale docente € 20.685,17 personale ATA - € 5.408,70 DSGA e sostituto, residuo fondi non utilizzati pari a € 250,11.*

## ALTRE RISORSE

Risorse finanziarie Tutor scolastico e orientatore ai sensi del DM 63 del 05/04/2023, ad integrazione delle risorse assegnate con la circolare del Programma annuale, prot. n. 25954 del 29/09/2023, che comunica l'assegnazione sul capitolo 2549 – piano gestionale 5, del Punto Ordinante di Spesa di questa istituzione scolastica, della risorsa finanziaria pari a:

€ 24.972,96 lordo dipendente (€ 33.139,12 lordo stato)

### “FUORI DAL CEDOLINO UNICO”

Altre risorse a disposizione dell'Istituto sono riportate di seguito:  
(assegnazioni a.s. 2023/24)

Risorse ex art. 8 D. L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	€ 647,19
--	----------

### Percorsi competenze trasversali e per l' Orientamento - ex Alternanza Scuola Lavoro III - IV e V Classi

Per l'organizzazione, la gestione ed il tutoraggio sull'attività dei Percorsi per le competenze trasversali e per l' Orientamento, ex Alternanza Scuola Lavoro, il personale impegnato avrà diritto ad un compenso forfettario, come da tabella di ripartizione da parte del DS, nell'ambito del finanziamento assegnato con nota MIM 25954 del 29/11/2023, previo monitoraggio e verifica degli appositi registri di presenza.

<i>PCTO (Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento)</i> <i>Nota MI n. 25954 del 29/09/2023</i>	<i>Assegnazione</i> <i>2023/24 - LD</i>	<i>Lordo Stato</i>
<i>Quota 4/12 del 2023</i>	<i>4.940,53</i>	<i>6556,08</i>
<i>Quota 8/12 del 2024</i>	<i>9.881,08</i>	<i>13.112,19</i>
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>14.821,61</i></b>	<b><i>19.668,28</i></b>

- 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 con Appendice 3 e 4 del 21/11/2023, come risulta dagli allegati indicati in premessa corrispondono 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 2023/24,

ATTESTA

*che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato in data 21/11/2023.*

Matera, 22/11/2023



Il DSGA  
Grazia LASALVIA