



I.I.S.S. "LAPORTA/FALCONE-BORSELLINO"

Sede centrale: Viale Don Tonino Bello snc – 73013 Galatina (LE) Tel. 0836/561117
Sede staccata: Viale Don Bosco, 48 – 73013 Galatina (LE) Tel. 0836/561095
Codice Fiscale: 93140040754 – Codice Ufficio: UFJ5EL – Codice IPA: iisslfb
eMail: leis04900g@istruzione.it - pec: leis04900g@pec.istruzione.it
[Sito web: www.iisslfb.edu.it](http://www.iisslfb.edu.it)

I.I.S.S. "LAPORTA - FALCONE - BORSELLINO" - -GALATINA
Prot. 0006354 del 08/07/2024
II-10 (Uscita)

Ai revisori dei Conti

Dott. MARCUCCI Antonio
e-mail: antonio.marcucci7@istruzione.it

Dott. GIULIANI Saverio
e-mail: saverio.giuliani@mef.gov.it

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'a.s. 2023/2024 (art. 8 comma 8 CCNL 2019/2021 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 18 gennaio 2024 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 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 il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 1° agosto 2018;
VISTA la nota del MIM Prot. n. 25954 del 29/09/2023 relativa all'assegnazione delle risorse finanziarie a.s. 2023/2024;
VISTE e verificate le economie al 31/08/2023 relative al FIS a. s. 2023/2024;
VISTA l'ipotesi economica allegata alla contrattazione integrativa di istituto relativa all'utilizzo delle risorse disponibili per l'a. s. 2023/2024, siglata il 28/05/2024:

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono di seguito dettagliate:

MODULO I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**Sezione I - Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)**

Descrizione	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	61.701,27	81.877,58
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	4.988,31	6.619,49
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	2.953,07	3.918,72
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art.30 del CCNL 29/11/2007)	3.315,34	4.399,46
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	2.628,08	3.487,46
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	1.066,54	1.415,30
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	11.893,77	15.783,03
TOTALE RISORSE "FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA" (CEDOLINO UNICO)	88.546,38	117.501,05
D.M. 63 del 05/04/2023 "Fondo finalizzato alla valorizzazione del personale scolastico con particolare riferimento alle attività di orientamento, di inclusione e di contrasto alla dispersione scolastica" - nota MIN. prot. N.27523 del 12/10/2023- 1 Orientatore e 10 Tutor	30.072,55	39.906,27
TOTALE RISORSE SU <u>CEDOLINO UNICO</u>	118.618,93	157.407,32

Risorse su stanziamenti di bilancio

Descrizione	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Percorsi per le comp.ze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse <i>destinata alla remunerazione del personale</i>)	11.329,81	15.034,66
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla <i>remunerazione del personale</i>) (art. 30, comma 4, lettera c), c3) CCNL 18/01/2024)	0,00	0,00
Progetti comunitari (PON) (quota di risorse destinata alla <i>remunerazione del personale</i>) (art. 30, comma 4, lettera c), c3) CCNL 18/01/2024)	0,00	0,00
Progetti PNRR LABS (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 30, comma 4, lettera c), c3) CCNL 18/01/2024)	124.072,52	164.644,23

Progetti PNRR CLASSROOM (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 30, comma 4, lettera c), c3) CCNL 18/01/2024)	128.374,43	170.352,87
Progetti PNRR DISPERSIONE (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 30, comma 4, lettera c), c3) CCNL 18/01/2024)	164.761,30	218.638,25
TOTALE RISORSE SU <u>STANZIAMENTI DI BILANCIO</u>	11.329,81	15.034,66

Economie esercizi precedenti da cedolino unico

Descrizione	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	11.127,96	14.766,80
Totale economie esercizi precedenti	11.127,96	14.766,80

Economie esercizi precedenti da Bilancio

Descrizione	Importo lordo dipendente	Importo lordo Stato
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	8.387,69	11.130,46
Totale economie A. S. 2022/2023 da Bilancio	8.387,69	11.130,46

Sezione II – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: **NEGATIVO**.

Sezione III – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Risorse “Fondo per il miglioramento dell’offerta formativa” (<u>cedolino unico</u>) - <u>MOF</u> L.D. 88.546,38 +30.072,55 <u>DM 63</u> L.D.	118.618,93	157.407,32
Risorse su stanziamenti di <u>bilancio Scuola</u>	11.329,81	15.034,66
Totale economie esercizi precedenti	19.515,65	25.897,27
TOTALE COMPLESSIVO	149.464,39	198.339,25

Sezione IV – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo dipendente	Importo Lordo Stato
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	4.410,00	5.852,07
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	446,13	592,02
Totale compensi per DSGA e Sostituto	4.856,13	6.444,09
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	6.315,11	8.380,15

Personale docente:

Attività	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
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)	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	10.920,00	14.490,84
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	28.144,36	37.347,56
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.704,00	6.242,21
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00

Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.988,31	6.619,49
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	6.315,11	8.380,15
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	2.676,02	3.551,08
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	0,00	0,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio , a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	847,00	1.123,97
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	8.325,64	11.048,12
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)	0,00	0,00
TOTALE FINALIZZAZIONI "FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA" (CEDOLINO UNICO)	66.920,44	88.803,42
D.M. 63 del 05/04/2023 "Fondo finalizzato alla valorizzazione del personale scolastico con particolare riferimento alle attività di orientamento, di inclusione e di contrasto alla dispersione scolastica" - nota MIN. prot. N.27523 del 12/10/2023 - 1 Orientatore e 10 Tutor	30.072,55	39.906,27
TOTALE FINALIZZAZIONI SU CEDOLINO UNICO	96.992,99	128.709,69
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	0,00	0,00
Ulteriori compensi per corsi di recupero	0,00	0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	15.015,00 (385+4620=5005 5005*3=15.015,00)	19.924,89
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	0,00	Si rinvia al verbale allegato all'ipotesi contrattazione

TOTALE FINALIZZAZIONI SU <u>STANZIAMENTI DI BILANCIO</u>	15.015,00	19.924,89
TOTALE PERSONALE DOCENTE	112.007,99	148.634,58

Personale ATA:

Attività	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	19.200,42	25.478,96
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
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)	2.953,07	3.918,72
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio , a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.115,40	1.480,14
Valorizzazione del merito personale scolastico	3.568,13	4.734,91
Compensi per Alternanza Scuola Lavoro	4.702,50	6.240,21
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	31.539,52	41.852,94
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	4.856,13	6.444,09
TOTALE GENERALE	36.395,65	48.297,03

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: **NEGATIVO**

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente) €	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato) €
personale DOCENTE (112.007,99 - 6.315,11 ore eccedenti)	105.692,88	140.254,45
personale ATA (esclusa inden. Ammin. + sostituto)	31.539,52	41.852,94
Somme impegnate nella contrattazione 2023/24	137.232,40	182.107,39
Destinazioni non contrattate (ind. Dir. DSGA 4410- Ind.Sost.DSGA 446.13 - Ore Eccedenti 6315,11)	11.171,24	14.824,24
Somme non impegnate nella contrattazione 2023/24	1.060,75	1.407,61
Totale somme soggette a contrattazione e non soggette	148.403,64	196.931,63

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA		Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente) €	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato) €
PERSONALE DOCENTE	FIS	43.768,36	58.080,61
	Funz. Str.	4.988,31	6.619,48
	Aree a rischio	847,00	1.123,96
	Pratica sportiva	2.676,02	3.551,07
	<u>Totale € 105.692,88 (Lordo dipendente)</u>		
	Fondi Comunit.	Si rinvia al verbale ipotesi	Si rinvia al verbale ipotesi
	<u>Totale € 140.254,45 (Lordo Stato)</u>		
PERSONALE ATA	P.C.T.O.	15.015,00	19.924,89
	Valor. Merito	8.325,64	11.048,12
	DM 63/2023	30.072,55	39.906,27
	FIS	19.200,42	25.478,96
	Incarichi Specif.	2.953,07	3.918,70
<u>Totale € 31.539,52 (Lordo dipendente)</u>	Aree a rischio	1.115,40	1.480,13
	Fondi Comunit.	Si rinvia al verbale ipotesi	Si rinvia al verbale ipotesi
	<u>Totale € 41.852,94 (Lordo Stato)</u>		
Destinazioni specificamente regolate da contratto escluse dalla contrattazione ⁽¹⁾	P.C.T.O.	4.702,50	6.240,21
	Valor. merito	3.568,13	4.734,91
	Ind.Direz DSGA	4.410,00	5.852,07
	Ind.sost.DSGA	446,13	592,02
	Ore Eccedenti	6.315,11	8.380,15

Somme impegnate nella contrattazione 2023/24	137.232,40	182.107,39
⁽¹⁾ Destinazioni non contrattate (ind. Dir. DSGA - Ind.Sost.DSGA - Ore Eccedenti)	11.171,24	14.824,24
Somme non impegnate nella contrattazione 2023/24	1.060,75	1.407,62
Totale somme soggette a contrattazione e non soggette	149.464,39	198.339,24

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: **NEGATIVO**

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 149.464,39 (lordo dipendente) pari a € 198.339,25 (lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione di risorse di € **148.403,64 (lordo dipendente)** pari a € **196.931,61 (lordo Stato)**; risultano economie pari ad € **1.060,75 (lordo dipendente)** pari a € **1.407,61 (lordo Stato)**.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale Ata rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 122 - di cui n. 95 docenti e n. 27 ATA.

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

a. s. 2022/23	
Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 167.629,36	€ 167.593,27
a. s. 2023/24	
Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 149.464,39	€ 148.403,64

MODULO IV - 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

Disponibilità cedolino unico

	<i>Lordo Dipendente</i>
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici	69.642,65
Valorizzazione del merito	11.893,77
Aree a rischio	1.066,54
Ore eccedenti – Pratica Sportiva	2.628,08
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	3.315,34
Somme non utilizzate anni precedenti	19.515,65
Totale	108.062,03

Disponibilità in Progetti Specifici del Programma annuale

	<i>Lordo Dipendente</i>
PCTO Classi Terze	6.572,50
PCTO Classi Quarte	6.572,50
PCTO Classi Quinte	6.572,50
PNRR 4.0 CLASSROOM	Si rinvia al verbale allegato all'ipotesi contrattazione
PNRR 4.0 LABS	Si rinvia al verbale allegato all'ipotesi contrattazione
PNRR 4.0 DISPERSIONE	Si rinvia al verbale allegato all'ipotesi contrattazione
Totale	19.717,50

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

Si dichiara che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta pienamente rispettato.

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

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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 PTOF per l'anno scolastico 2023/2024.

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 03-07-2024.

Galatina, 08.07.2024

All'Albo Online

Al Sito Web

Il Direttore S.G.A.
(Dott.ssa Marina PAGLIALONGA)