



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto:

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*»;

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

PREMESSO che il contratto integrativo per la ripartizione e l'utilizzazione del Fondo di Istituto, funzioni strumentali, ore eccedenti al personale docente e Incarichi specifici al personale ATA, riferito all'anno scolastico 2023/2024, al quale si riferisce la presente relazione tecnico – finanziaria, è stato sottoscritto tra il Dirigente Scolastico dell'Istituto Comprensivo Cremona Uno e i membri della RSU di Istituto in data 31 gennaio 2024;

PRESO ATTO dell'ipotesi di contrattazione collettiva nazionale integrativa comparto scuola sottoscritta tra le OO. SS e il MIUR in data 08 settembre 2023 relativa alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87, 88 e 104 del CCNL 2006/2009 per l'anno scolastico 2023/2024;

VISTA la nota Prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali - D. G. per le risorse umane e finanziarie – Ufficio VII, con la quale ha reso noto gli importi dei compensi accessori al personale della scuola (MOF) per l'a. s. 2023/2024 – che a decorrere dall'anno scolastico 2018-2019 istituisce all'articolo 40, comma 1, un unico fondo, denominato "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" in cui confluiscono le risorse destinate a retribuire gli istituti contrattuali di cui agli art. 88 del CCNL 29.11.2007 e gli artt. 33 (funzioni strumentali), 62 (incarichi specifici per il personale ATA), 30 (ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti) e 87 (progetti pratica sportiva), misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica e risorse di cui all'art. 1, comma 126, legge 13 luglio 2015, n.107 (valorizzazione del personale docente);

TENUTO CONTO dell'art. 88 del C. C. N. L. sottoscritto il 29 novembre 2007 (attività da retribuire con il fondo dell'Istituzione scolastica), dell'art. 84 del medesimo C.C.N.L. (Fondo dell'Istituzione Scolastica), dell'art. 47, comma 1, lettera b) e comma 2, sempre del CCNL del 29 novembre 2007, attualmente in vigore;

TENUTO CONTO dell'organico di diritto per l'a. s. 2023/2024 che risulta costituito da n. 135 docenti e n. 29 unità di personale ATA, per un totale di n. 164 unità di personale;

PRESO ATTO del prospetto SG1-CA (valorizzazione-pubblicazione) dettagliato del Miglioramento Offerta Formativa, per singola istituzione scolastica - anno scolastico 2023/2024 - del D. G. per la Politica Finanziaria e per il Bilancio - Dipartimento per la programmazione;

PRESO ATTO del piano di riparto presente nel SIRGS con data 23 novembre 2023, contenente le giacenze dopo aver effettuato i dovuti pagamenti al personale scolastico relativi all'anno scolastico 2023/2024;

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 31 gennaio 2024



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CREMONA UNO**

26100 CREMONA (CR) VIA GIOCONDA, 1 C.F. 93055700194 C.M. CRIC82100Q

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	
	<p>Da quattro 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;



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 SPECIFICI PERSONALE ATA	3.180,23	4.220,17
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	4.428,46	5.876,57
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	54.456,85	72.264,24
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	5.147,27	6.830,42
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.217,89	1.616,14
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	3.329,93	4.418,82
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	18.975,07	25.179,92
TOTALE	90.735,70	120.406,28

**Sezione
II**

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA	17,00	22,56
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	7.467,77	9.909,73
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	2.149,79	2.852,77
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	5.963,71	7.913,84
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	15.598,27	20.698,90



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CREMONA UNO**

26100 CREMONA (CR) VIA GIOCONDA, 1 C.F. 93055700194 C.M. CRIC82100Q

Sezione III	Decurtazioni del fondo	
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	90.735,70	120.406,28
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	15.598,27	20.698,90
Totale Fondo sottoposto a certificazione	106.333,97	141.105,18
Sezione V	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato		



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	5.670,00	7.524,09
Indennità Sostituto DSGA	0,00	0,00
TOTALE	5.670,00	7.524,09

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:

PRESONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	10.796,23	14.326,60
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	38.202,48	50.694,69
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	5.147,27	6.830,42
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.217,89	1.616,14
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	9.293,64	12.332,66
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	14.231,30	18.884,94
TOTALE	78.888,81	104.685,45

PRESONALE A.T.A.

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA	3.197,23	4.242,73
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1.100,00	1.459,70
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	12.734,16	16.898,23
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	4.743,77	6.294,98
TOTALE	21.775,16	28.895,64

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare



Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI 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
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	0,00	0,00

Sezione IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta 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	5.670,00	7.524,09
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	78.888,81	104.685,45
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	21.775,16	28.895,64
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	106.333,97	141.105,18

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 **141.105,18** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **141.105,18** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **7.524,09** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **104.685,45** per il personale docente - in percentuale **74%** sul totale e **78%** su MOF ripartibile;
- **28.895,64** per il personale ATA - in percentuale **20%** sul totale e **22%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 164 di cui n° 135 docenti e n° 29 di personale A.T.A

Le Finalizzazioni (importi lordo dipendente) come da verbale Revisori dei Conti:

Attività personale Docente:

- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, co.2, lett. d) Ccnl 2007) € 20.058,50
- Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività del POF € 18.143,98
- Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 2007) € 1.217,89
- Funzioni Strumentali al PTOF (art.33 CCNL 29/11/2007) € 5.147,27



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CREMONA UNO**

26100 CREMONA (CR) VIA GIOCONDA, 1 C.F. 93055700194 C.M. CRIC82100Q

• Compensi per progetti aree a rischio, a forte proc. Immigratorio e contro l'emarg.sc.	€ 10.796,23
• Ore eccedenti sostituzioni colleghi assenti	€ 9.293,64
• Valorizzazione del personale scolastico - quota Docenti	€ 14.231,30
TOTALE(1)	€ 78.888,81

Attività personale ATA:

• Quota variabile indennità D.S.G.A.	€ 5.670,00
• Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88,c.2, lett. E CCNL 2007)	€ 12.734,16
• Incarichi specifici (art.47 CCNL 2007, c.1, lett. b sost. Art.1 seq.contr.25/7/2008)	€ 3.197,23
• Compensi per progetti aree a rischio, a forte proc. Immigratorio e contro l'emarg.sc.	€ 1.100,00
• Valorizzazione del personale scolastico - quota ATA	€ 4.743,77
TOTALE (2)	€ 27.445,16
TOTALE COMPLESSIVO IMPEGNO DI SPESA (1+ 2)	€ 106.333,97



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
159.310,75	152.025,52	141.105,18	133.581,09

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**

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

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 curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculare 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 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: 31-01-2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Rag. Mariantonietta De Falco

Firmato digitalmente da MARIANTONIETTA DE FALCO