



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DUCA DEGLI ABRUZZI"
Via Garibaldi, 90 – 26812 – Borghetto Lodigiano (LO) -
C.M. LOIC80400A – C.F. 92517390156
Tel. 0371/80389 – 80801 Fax 0371/269104
p.e.c.: loic80400a@pec.istruzione.it ; e-mail: loic80400a@istruzione.it
[Sito Web www.icborghettolodigiano.edu.it](http://www.icborghettolodigiano.edu.it)

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA
INERENTE L'IPOTESI DI
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024
(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d. lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D. Lgs. N 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell' art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001, che prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 Novembre 2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS dell' 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 giugno 2008;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 Aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTO l'art. 1, comma 127, Legge 107/2015 e l'art. 1, comma 593, Legge 205/2017;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 19/04/2018;

VISTO il piano triennale dell'offerta formativa approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 64 del 30/11/2023 ;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA prot.4553/II.6 del 31/10/2023, predisposto dal Direttore SGA, sentita l'assemblea del personale ATA, e adottato dal Dirigente Scolastico con prot.4727/II.6 del 06/11/2023;

VISTA la Nota Miur 25954 del 29/09/2023 attinente i finanziamenti MOF per l'a.s 2023/24

VISTE le Convenzioni stipulate con le Amministrazioni Comunali di Borgo San Giovanni, Borghetto Lodigiano relativamente alle funzioni miste da destinare, così come contemplato nelle stesse, ai Collaboratori Scolastici in servizio nei rispettivi plessi di pertinenza;

VISTA l'Ipotesi di contrattazione integrativa di istituto, siglata tra le parti in data 11/12/2023, in coerenza con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

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

Modulo I – La costituzione per la contrattazione integrativa

LOIC80400A - A059ADKICBORGHETTOLOD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005579 - 19/12/2023 - II.10 - U

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Riepilogo erogazioni per Cedolino Unico				
Capitolo/PG	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Lordo Dipendente	Lordo Stato
	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	€ 43.743,66	€ 58.047,84
	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al POF	€ 4.024,63	€ 5.340,69
	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.839,49	€ 3.768,00
	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti/Sostituzione Colleghi assenti	€ 2.235,53	€ 2.966,55
	Miglioramento Offerta Formativa	Attività complementari ed.fisica	€ 897,39	€ 1.190,84
	Miglioramento Offerta Formativa	Aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ 3.176,44	€ 4.215,14
	Miglioramento Offerta Formativa	Bonus personale scolastico	€ 13.305,14	€ 17.655,92
TOTALE COMPLESSIVO			€ 70.222,28	€ 93.184,98

Sezione II – Risorse variabili

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondi Enti Pubblici: Comuni di Borghetto e Borgo San G. per Funzioni Miste	4.320,04 €	5.732,68 €
Economie da Cedolino Unico: FIS anni pregressi - Ore eccedenti sost. Colleghi assenti, Attività compl. Educazione fisica,Aree a rischio 22/23	1.149,87 €	1.525,88 €
TOTALE COMPLESSIVO	5.469,91 €	7.258,56 €

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.**Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA	€ 50.607,78	€ 67.156,53
Ore eccedenti – Pratica Sportiva	€ 897,39	€ 1.190,84
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	€ 2.235,53	€ 2.966,55
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	€ 3.176,44	€ 4.215,14
Fondi europei, enti pubblici (Comuni) funzioni miste	€ 4.320,04	€ 5.732,69
Bonus personale scolastico	€ 13.305,14	€ 17.655,92
Economie Fis anni pregressi da Cedolino Unico (FIS)	€ 1.104,86	€ 1.466,15
Economie Fis anni pregressi da Cedolino Unico (AFPI)	€ 15,32	€ 20,33
Economie a. s. 22/23 incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 0,00
Economie a. s. 22/2023 funzioni strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Economie (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2022/2023	€ 4,98	€ 6,61
Economie corsi di recupero a.s. 2022/2023	€ 0,00	€ 0,00
Economie pratica sportiva a.s. 2022/2023	€ 24,71	€ 32,79
Economie anni precedenti – Fondi Da L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 75.692,19	€ 100.443,54

Sezione V – 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

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Quota variabile/fissa dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007	€ 4.320,00	€ 5.732,64
	€ 1.023,00	€ 1.357,52
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 445,25	€ 590,85
TOTALE COMPLESSIVO	€ 5.788,25	7.681,01

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale docente:

Attività	Risorse a.s. 2023/2024 L.D.	Risorse a.s. 2023/2024 L.S.
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)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero (art.88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 7.087,50	€ 9.405,11
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.240,51	€ 2.973,16
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.250,00	€ 6.966,75
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 11.480,00	€ 15.233,96
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art.88, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007)	€ 3.517,50	€ 4.667,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.024,63	€ 5.340,68
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 922,10	€ 1.223,63
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 3.191,76	€ 4.235,47
Bonus Personale Scolastico (Art. 1, comma 126, L. n. 107 del 13/07/2015	€ 9.313,60	€ 12.359,15
Compensi relativi a progetti con fondi Comuni di Graffignana e Villanova S. (Art. 6, comma 2, lettera 1) CCN 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 47.027,60	€ 62.405,63

Personale ATA:

Attività	Risorse a.s. 2023/2024 L.D.	Risorse a.s. 2023/2024 L.S.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88 comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 11.713,75	€ 15.544,14
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	€ 0,00

Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e J) CCNL 29/11/2007	0	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno- festivo del personale educativo (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituto dell'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.839,49	€ 3.768,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti/convenzioni con Comuni (Funzioni Miste) (Art. 6, comma 2, lettera 1) CCNL 29/11/2007)	€ 4.320,04	€ 5.732,68
Bonus Personale Scolastico (Art. 1, comma 126, L. n. 107 del 13/07/2015	€ 3.991,54	€ 5.296,77
TOTALE COMPLESSIVO	€ 22.864,82	€ 30.341,60

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

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I.I. – PERSONALE DOCENTE	€ 47.027,60	€ 62.405,63
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL C.I. I. – PERSONALE ATA	€ 22.864,82	€ 30.341,60
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 5.788,25	€ 7.681,01
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 75.680,67	€ 100.428,24

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 € 75,692,19 L.D. (€ 100.443,55 L.S.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 75,680,67 L.D (€ 100.428,24 L.S.) con un avanzo L.D. di € 11,52 (in percentuale di utilizzo: **99,98%**)

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa. Le unità di personale interessato sono complessivamente 119 di cui n. 93 docenti e n. 26 ATA.

Modulo III – Schema generale riassuntivo del MOF per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente MOF certificato dell’anno precedente.

a.s. 2022/23		a.s. 2023/2024	
Fondo disponibile L.S.	Fondo speso L.S.	Fondo disponibile L.S.	Fondo impegnato L.S.
107.137,98	105.612,10	€ 100.443,54	€ 100.428,24

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 di programmazione della gestione

Disponibilità cedolino unico

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo d’istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici	€ 50.607,78	67.156,53
Ore eccedenti – Pratica Sportiva	€ 897,39	€ 1.190,84
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	€ 2.235,53	€ 2.966,55
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l’emarginazione scolastica	€ 3.176,44	€ 4.215,14
Bonus Personale scolastico (Art. 1, comma 126, L. n. 107 del 13/07/2015	€ 13.305,14	€ 17.655,92
Economie da Cedolino Unico: FIS anni pregressi - Ore eccedenti sost. Colleghi assenti, Attività compl. Educazione fisica,Aree a rischio 22/23	€ 1.149,87	€ 1.498,94
TOTALE COMPLESSIVO	€ 71.372,15	€ 94.683,92

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del MOF dell’ anno precedente risulta rispettata

a.s. 2022/2023		
Fondo disponibile L.S.	Fondo speso L.S.	Economie L.S.
107.137,98	€ 105.612,10	€ 1.525,88

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Considerato che l’impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d’Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d’Istituto;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell’ipotesi di contratto integrativo dell’Istituto Statale Comprensivo “Duca degli Abruzzi” di Borghetto Lodigiano per l’anno scolastico 2023/2024, siglata dalle parti in data 11/12/2023

Borghetto Lod.no 19/12/2023

Il Direttore dei SS. GG. AA
(Arca Mondina)

LOIC80400A - A059ADKICBORGHETTOLOD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005579 - 19/12/2023 - II.10 - U