



Ministero dell'Istruzione  
**ISTITUTO COMPRENSIVO DOSOLO-POMPONESCO-  
VIADANA**

Via Colombo 2, 46030 San Matteo delle Chiaviche (MN).

Tel. 0375/800041 Fax: 0375/80216

e-mail: [mnice83000q@istruzione.it](mailto:mnice83000q@istruzione.it) -

[icdsp@icdosolopomponescoviadana.edu.it](mailto:icdsp@icdosolopomponescoviadana.edu.it)

CODICE FISCALE 91010720208

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi 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.Lg.vo. 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, il quale 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 del 08 aprile 2008;

**VISTA** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 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;

**VISTA** la delibera n.60 del Consiglio d'Istituto del 17/12/2021 verbale n.8 relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025 e successive integrazioni;

**VISTA** la delibera n.68 del Consiglio d'Istituto del 06/12/2023 verbale n.8 relativa all'aggiornamento del PTOF triennio 2022-2025;

**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;

**VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA in data 27/10/2023 con prot. 4614/I.2, adottato dal Dirigente Scolastico;

**VISTA** l'assegnazione disposta dal MIUR in data 29/09/2023 con prot. n.25954 relativa all'assegnazione delle risorse del FIS dell'a.s. 2023/2024

**VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 07/12/2023 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

**DICHIARA**

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

**MODULO 1**  
**La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

	<b>LORDO STATO</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
FONDO DI ISTITUTO (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	67.958,60	€ 51.212,21
FUNZIONI STRUMENTALI al POF (ART. 33 ccnl 29/11/2007)	5.305,21	€ 3.997,90
INCARICHI SPECIFICI al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale ATA 25/7/2008)	3.768,00	€ 2.839,49
Ore eccedenti l'orario settimanale per sostituzione colleghi assenti	2.999,07	€ 2.260,04
Compensi per attività complementari di educazione fisica (ART. 87 ccnl 29/11/2007)	935,65	€ 705,09
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	3.845,92	€ 2.898,21
Compensi per la valorizzazione del personale scolastico (art. 40 c.4 lett. g CCNL 2018)	17.461,49	€ 13.158,62
<b>TOTALE Sezione I</b>	<b>€ 102.273,96</b>	<b>€ 77.071,56</b>

**Sezione II – Risorse variabili**

	<b>LORDO AMM.NE</b>	<b>LORDO DIPENDENTE</b>
Economie su FIS a.s. 2022/23 Docente	€ 10.989,56	€ 8.281,51
Economie su FIS a.s. 2022/23 personale ATA	€ 2.118,02	€ 1.596,10
Economie su FUNZIONI STRUMENTALI a.s. 2022/23 personale Ata		
Economie su ore sostituzione colleghi assenti a.s. 2022/23	€ 52,68	€ 39,70
Economie su Compensi per attività complementari di educazione fisica a.s. 2022/23	€ 879,06	€ 662,44
Economie su compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 406,94	€ 306,66
Economie su Compensi per la valorizzazione del personale docente a.s. 2022/23 (art. 88 CCNL 29/11/2007)		
<b>Totale Sezione II</b>	<b>14.446,27</b>	<b>€ 10.886,41</b>

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

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO AMM.NE	LORDO DIPENDENTE
Risorse fisse	€ 102.273,96	€ 77.071,56
Risorse variabili	€ 14.446,27	€ 10.886,41
<b>Totale del fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 116.720,23</b>	<b>€ 87.957,97</b>

## 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 per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione:

	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo amministr.)</b>	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)</b>
Compenso del DSGA: quota fissa quota variabile dell'indennità di direzione DSGA quota ind. Sost. DSGA	€ 7.822,10	€ 5.895,25 (1.023+ 4.290+ 582,25)
Ore eccedenti l'orario settimanale per sostituzione colleghi assenti	€ 2.999,07	€ 2.260,04
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.822,07</b>	<b>€ 8.155,29</b>

#### SEZIONE II

### DESTINAZIONI SPECIFICATAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

#### Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e delle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:



<b>Personale docente</b>	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)</b>
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		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007	€ 22.459,47	€ 16.925,00**
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	€ 6.635,00	€ 5.000,00
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	€ 35.645,37	€ 26.861,62 *
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	€ 7.481,29	€ 5.637,75
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.302,69	€ 3.996,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.814,71	€ 1.367,53
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.240,43	€ 3.195,50
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 83.578,97</b>	<b>€ 62.983,40</b>

\*comprende avanzo €9,37 area a forte processo migratorio

\*\*comprende referenti sicurezza docenti €1.264,00

<b>Personale ATA</b>	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	€ 5.068,13	€ 3.819,24
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007	€ 11.846,43	€ 8.927,23
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale ATA 25/7/2008)	€ 5.837,63	€ 4.399,12
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ -	
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018	€ -	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 22.752,20</b>	<b>€ 17.145,59</b>

### SEZIONE III

#### Destinazione ancora da regolare

Negativo

### SEZIONE IV

#### Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 83.578,97	€ 62.983,40
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 22.752,20	€ 17.145,59
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (sost. Coll. Assenti)	€ 2.999,07	€ 2.260,04
Destinazioni specificatamente regolate da contratto (ind.di direz. parte variabile parte fissa e comp. al sostituto)	€ 7.823,00	€ 5.895,25
<b>TOTALE</b>	<b>€ 117.153,24</b>	<b>€ 88.284,28</b>
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (sost. Coll. Assenti)	€ 2.999,07	€ 2.260,04
<b>TOTALE RISORSE</b>	<b>€ 114.154,17</b>	<b>€ 86.024,24</b>

### SEZIONE V

#### Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Negativo

### SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **114.154,17** è stata prevista un'utilizzazione totale (in percentuale: 100%) di cui: € **83.578,97** al personale docente in percentuale 73,22 %, € **22.752,20** al personale ATA in percentuale 19,93%, € **7.823,00** quale compenso per l'indennità al DSGA e al suo sostituto in percentuale 6,85%. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 118 di cui n. 92 docenti e n. 26 di personale ATA **in organico di diritto**.

### 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		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo Totale <sup>(1)</sup>	Totale poste di destinazione <sup>(2)</sup>	Fondo Totale <sup>(1)</sup>	Totale poste di destinazione <sup>(2)</sup>
Lordo dip. 86.839,78	Lordo dip. 84.590,47	Lordo dip. 88.284,28	Lordo dip. 86.024,24

<b>Lordo Amm.ne</b> <b>115.236,38</b>	<b>Lordo Amm.ne</b> <b>112.251,55</b>	<b>Lordo Amm.ne</b> <b>117.153,24</b>	<b>Lordo Amm.ne</b> <b>114.154,17</b>
--	--	--	--

(1) Inserire il totale delle voci al modulo I (2) Inserire il totale delle voci al modulo II  
\*Vedi modulo 4 sezione 3

#### MODULO IV

### COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ 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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione: al momento nessuna assegnazione sul POS-cedolino unico.

#### 1. Assegnazione MIUR

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO AMMINISTRAZIONE	IM PORTO LORDO DIPENDENTE
Circolare MIUR prot. N.25954 del 29 settembre 2023	102.273,96	77.071,56
<b>TOTALE</b>	<b>102.273,96</b>	<b>77.071,56</b>

#### 2. Economie anno scolastico precedente come risulta da allegato alla presente relazione

Economie su FIS personale DOC	€ 10.989,56	€ 8.281,51
Economie su FIS personale ATA	€ 2.118,02	€ 1.596,10
Economie su Funzioni strumentali a.s. 2021/22 personale docente		
Economie su ore sostituzione colleghi assenti	€ 52,68	€ 39,70
Economie su Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 879,06	€ 662,44
Economie su compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 406,94	€ 306,66
Economie su Compensi per la valorizzazione del personale docente a.s. 2019/20 (art. 88 CCNL 29/11/2007)		
<b>Totale</b>	<b>€ 14.446,27</b>	<b>10.886,41</b>



## SEZIONE II

**Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.**

**A.S. 2022/2023**

TIPOLOGIA	LORDO AMM.NE	LORDO DIPENDENTE	SOMME UTILIZZATE LORDO AMM.NE	SOMME UTILIZZATE LORDO DIP.	SOMME RICONTRATTATE NELLA CONTR. INTEGR. 2022/23
FONDO DI ISTITUTO	78.027,43	58.799,87	64.919,84	48.922,26	<b>9.877,61 L.Dip</b> 13.107,59 L. Amm.ne
FUNZIONI STRUMENTALI	5.310,57	4.001,94	5.310,57	4.001,94	—
INCARICHI SPECIFICI	6.058,84	4.565,82	6.058,84	4.565,82	—
ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI ED. FISICA	879,06	662,44	—	—	<b>662,44 L.Dip</b> 879,06 L. Amm.ne
SOST. COLLEGHI ASSENTI	2.999,07	2.260,04	2.946,39	2.220,34	<b>39,70 L. Dip</b> 52,68 L. Amm.ne
AREE A RISCHIO IMMIGRATORIO	4.865,66	3.666,66	4.458,72	3.360,00	<b>306,66 L.Dip</b> 406,94 L. Amm.ne
BANUS VALORIZZAZIONE PERSONALE	17.095,75	12.883,01	17.095,75	12.883,01	—
TOTALE	<b>115.236,38</b>	<b>86839,78</b>	<b>100.790,12</b>	<b>75.953,37</b>	<b>10.886,41 L.</b> <b>Dip.</b> <b>14.446,27 L.</b> <b>Amm.ne</b>

## SEZIONE III

**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.**

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€ 116.720,23 (comprensivo delle ore eccedenti sostituzione colleghi assenti – non contrattabili)** è stato:

- 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 attività extracurricolari previste dal PTOF;

- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Considerato che gli importi saranno corrisposti previa verifica dell'attività effettivamente svolta ed entro i limiti degli impegni assegnati;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano le delibere del Collegio Docenti e 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 dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
Simona Chiva

