

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: mnlic83000q@istruzione.it –
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 debbano 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 predispongono 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

	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
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 immigratorio 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
TOTALE Sezione I	€ 102.273,96	€ 77.071,56

Sezione II – Risorse variabili

	LORDO AMM.NE	LORDO DIPENDENTE
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 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. 2022/23 (art. 88 CCNL 29/11/2007)		
Totale Sezione II	14.446,27	€ 10.886,41

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
Totale del fondo sottoposto a certificazione	€ 116.720,23	€ 87.957,97

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:

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo amministr.)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Compenso del DSGA: quota fissa quota variabile dell'indennità di direzione DSGA quota ind. Sost. DSGA	€ 7.823,00	€ 5.895,25 (1.023+ 4.290+ 582,25)
Ore eccedenti l'orario settimanale per sostituzione colleghi assenti	€ 2.999,07	€ 2.260,04
TOTALE	€ 10.822,07	€ 8.155,29

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICATEMENTE 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:

Personale docente	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
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	€ 35.144,72	€ 26.484,34 **
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)	€ 5.305,21	€ 3.997,90
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 immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 4.252,86	€ 3.204,87
TOTALE COMPLESSIVO	€ 83.093,28	€ 62.617,39

*comprende referenti sicurezza docenti € 1.264,00

**comprende € 10.000,62 bonus valorizzazione

Personale ATA	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
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 immigratorio 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	€ -	

TOTALE	€ 22.752,20	€ 17.145,59
---------------	--------------------	--------------------

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	€ 83.093,28	€ 62.617,39
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 (<u>sost. Coll. Assenti</u>)	€ 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
TOTALE	€ 116.667,54	€ 87.918,27
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto sottoposto a certificazione (<u>sost. Coll. Assenti</u>)	€ 2.999,07	€ 2.260,04
TOTALE RISORSE	€ 113.668,47	€ 85.658,23

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 € **113.668,47** è stata prevista un'utilizzazione totale (in percentuale: 100%) di cui: € **83.093,28** al personale docente in percentuale 73,10%, € **22.752,20** al personale ATA in percentuale 20,02%, € **7.823,00** quale compenso per l'indennità al DSGA e al suo sostituto in percentuale 6,88%. 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 ⁽¹⁾	Totale poste di	Fondo Totale ⁽¹⁾	Totale poste di

	destinazione ⁽²⁾		destinazione ⁽²⁾
Lordo dip. 86.839,78 Lordo Amm.ne 115.236,38	Lordo dip. 84.590,47 Lordo Amm.ne 112.251,55	Lordo dip. 87.918,27 Lordo Amm.ne 116.667,54	Lordo dip. 85.658,23 Lordo Amm.ne 113.668,47

(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	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Circolare MIUR prot. N.25954 del 29 settembre 2023	102.273,96	77.071,56
TOTALE	102.273,96	77.071,56

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)		
Totale	€ 14.446,27	10.886,41

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 DIPENDENT E	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	9.877,61 L.Dip 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	—	—	662,44 L.Dip 879,06 L. Amm.ne
SOST. COLLEGHI ASSENTI	2.999,07	2.260,04	2.946,39	2.220,34	39,70 L. Dip 52,68 L. Amm.ne
AREE A RISCHIO IMMIGRATORIO	4.865,66	3.666,66	4.458,72	3.360,00	306,66 L.Dip 406,94 L. Amm.ne
BANUS VALORIZZAZIONE PERSONALE	17.095,75	12.883,01	17.095,75	12.883,01	—
TOTALE	115.236,3 8	86.839,78	100.790,1 2	75.953,37	10.886,41 L. Dip. 14.446,27 L. Amm.ne

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 Chiya

