

	<p align="center">ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail :naic8cs00c@istruzione.it - http:// www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 MIUR. U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
---	---	---

Ai Revisori dei Conti
Agli atti

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- 📁 VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- 📁 VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- 📁 VISTA la delibera del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF;
- 📁 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- 📁 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- 📁 VISTA la comunicazione MIUR prot. n°25954 del 29 settembre 2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF settembre-dicembre 2023 e gennaio-agosto 2024 spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/2024;
- 📁 VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- 📁 VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 10/04/2024 PROT. N.2278;

relaziona quanto segue:

MODULO I

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 2023/2024, sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024.	
	lordo Stato	lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	52.875,88	39.846,18
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.979,14	4.505,76
Incarichi specifici al personale ATA	3.466,56	2.612,33
Attività complementari di educazione fisica	1.616,14	1.217,89
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)	0,00	0,00
Ore di sostituzione docenti	3.701,58	2.789,43
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	61,53	46,37
Fondo per la valorizzazione del Personale scolastico	18.842,22	14.199,11
TOTALE	86.543,05	65.217,07

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO"**

C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA)

Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C

Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00

e-mail :naic8cs00c@istruzione.it - [http:// www.icsdenicolasasso.edu.it](http://www.icsdenicolasasso.edu.it)

PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it

CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009

MIUR.
U.S.R. per la Campania
Direzione Generale

Polo Qualità di Napoli

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2023/2024.	
	lordo Stato	lordo dipendente
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	0,00	0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS docenti	958,73	722,48
FIS ATA	414,70	312,51
Funzioni strumentali	99,34	74,86
Incarichi specifici	0,08	0,06
L. 440/97	0,00	0,00
Pratica sportiva	0,00	0,00
Ore eccedenti	259,67	195,68
Aree a rischio	324,53	244,56
Totale		
TOTALE COMPLESSIVO	2.057,05	1.550,15

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO***Non sono previste decurtazioni.***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	lordo Stato	lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	86.543,05	65.217,07
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	2.057,05	1.550,15
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	88.600,10	66.767,22

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 alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023/2024.	
	lordo Stato	lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA	644,12	485,40
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.369,60	4.800,00
Compensi per ore eccedenti	3.701,58	2.789,43
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.616,14	1.217,89
TOTALE	12.331,44	9.292,72

SEZIONE II

DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE 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 alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024.	
	lordo Stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	8.685,21	6.545,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	26.183,37	19.731,25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	7.765,60	5.852,00
Funzioni strumentali al PTOF	5.977,47	4.504,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	48.611,65	36.632,75

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO"**

C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA)

Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C

Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00

e-mail : naic8cs00c@istruzione.it - [http:// www.icsdenicolasasso.edu.it](http://www.icsdenicolasasso.edu.it)PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it

CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009

MIUR.
U.S.R. per la Campania
Direzione Generale

Polo Qualità di Napoli

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	lordo Stato	lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	23.914,26	18.021,30
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.466,64	2.612,39
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	27.380,90	20.633,69

SEZIONE III

Tutte le destinazioni sono state regolate.

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	Lordo dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	48.611,65	36.632,75
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	27.380,90	20.633,69
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE	75.992,55	57.266,44
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	12.331,44	9.292,72
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	88.323,99	66.559,16
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (F.I.S. accantonato)	276,11	208,06
TOTALE COMPLESSIVO	88.600,10	€.66.767,22

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: =====

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€.66.767,22 lordo dipendente** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 57.266,44 lordo dipendente; €.36.632,75 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale docente; €.20.633,69 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale ATA**. La distribuzione rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.135 di cui n°111 docenti e n° 24 di personale A.T.A.

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 certificato lordo dipendente	Fondo impegnato e speso lordo dipendente	Fondo Totale lordo dipendente	Totale poste di destinazione lordo dipendente
€. 71.275,18	€. 69.725,03	€.66.767,22	€. 57.266,44

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Compenso per il sostituto del DSGA	648,50	488,70	432,34	325,80
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	6.528,84	4.920,00	6.528,84	4.920,00
Compensi per ore eccedenti	3.948,91	2.975,82	3.689,24	2.780,14
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.646,29	1.240,61	1.646,29	1.240,61
TOTALE	12.772,54	9.625,13	12.296,71	9.266,55

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO"**

C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA)

Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C

Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00

e-mail :naic8cs00c@istruzione.it - [http:// www.icsdenicolasasso.edu.it](http://www.icsdenicolasasso.edu.it)PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it

CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009

**Personale docente:**

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	1.857,80	1.400,00	1.857,80	1.400,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali	19.655,88	14.812,27	18.717,33	14.105,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.666,29	4.270,00	5.666,29	4.270,00
Funzioni strumentali al PTOF	6.160,40	4.642,36	6.061,07	4.567,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	4.992,83	3.762,50	4.992,83	3.762,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00
Valorizzazione personale docente a.s.2022/2023	14.766,47	11.127,71	14.746,29	11.112,50
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	324,53	244,56	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	53.424,20	40.259,40	52.041,61	39.217,50

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023		Risorse spese	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	19.997,13	15.069,43	19.798,60	14.919,82
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.466,10	2.611,98	3.466,02	2.611,92
Valorizzazione personale ATA a.s.2022/2023	4.922,16	3.709,24	4.922,16	3.709,24
TOTALE COMPLESSIVO	28.385,39	21.390,65	28.186,78	21.240,98

	<p align="center">ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "DE NICOLA - SASSO" C.so Vittorio Emanuele,77 - 80059 TORRE DEL GRECO (NA) Cod. Fisc. 95170080634 - Cod. Mecc. NAIC8CS00C Ambito 21 - Tel./ Fax 081 882 65 00 e-mail :naic8cs00c@istruzione.it - http:// www.icsdenicolasasso.edu.it PEC: naic8cs00c@pec.istruzione.it CERTIFICATA SGQ UNI - EN - ISO 9004:2009</p>	 MIUR U.S.R. per la Campania Direzione Generale  Polo Qualità di Napoli
--	---	---

RIEPILOGO COMPENSI A.S. 2022/2023:

FONDO CERTIFICATO	€. 71.275,18 lordo dipendente (70.769,05
+ 506,13 FIS accantonato);	
FONDO SPESO	€. 69.725,03 lordo dipendente;
ECONOMIE FIS docenti e ATA (Risorse variabili)	€. 1.354,47 lordo dipendente;
ECONOMIE ORE ECCEDENTI (Risorse variabili)	€. 195,68 lordo dipendente;

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (vedi modulo I e II della presente relazione).

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€.66.767,22 lordo dipendente** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€. 57.266,44 lordo dipendente; €36.632,75 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale docente; €20.633,69 lordo dipendente FIS inclusa valorizzazione personale ATA.** La distribuzione rientra nei parametri deliberati in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

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 altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ☞ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono uguali 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.

Torre del Greco,11/04/2024



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Carolina ROMANO

Carolina Romano