



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTELL'ARQUATO
Via Roma, 1 – CASTELL'ARQUATO (PIACENZA)
tel. e fax 0523/805167 – e-mail : pcic81500r@istruzione.it pec: pcic81500r@pec.istruzione.it
sito web : <http://www.iccastellarquato.gov.it>

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/24
(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 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 predispongano una relazione tecnica finanziaria;

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

VISTO il CCNL – comparto scuola 2019/2021 sottoscritto il 18/01/2024 ;

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 del Consiglio di Istituto relativa all'approvazione dei progetti e l'aggiornamento del PTOF triennio 2022/2025;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A.; sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico a. s. 2023-24;

VISTA l'ipotesi di CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritta il 12 dicembre 2011;

VISTA l'Intesa del 08 settembre 2023 finalizzata alla ripartizione delle risorse di cui agli artt. 9, 30, 33, 47, 62, 84, 86, 87 del CCNL 2006/2009 del comparto scuola per l'anno scolastico 2023/24;

VISTA la nota MIUR prot. n. 25954 del 29/09/2023 avente per oggetto: A.S. 2023/24 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 - periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024;

VISTA la comunicazione MIUR relativa ai fondi MOF 2023/24 riportante gli importi del MOF per l'a.s. 2023-24 (sia al lordo stato, sia al lordo dipendente) finalizzati a retribuire gli istituti contrattuali del personale del comparto scuola relativamente al Fondo per l'istituzione scolastica, Funzioni strumentali, Incarichi specifici, Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti.

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto avviata tra le parti in data 15/11/2023 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

DICHIARA CHE

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/24 sono di seguito dettagliate.

MODULO I	LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
-----------------	--

Sezione 1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA		PARAMETRO	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
		Lordo Stato		
Numero punti di erogazione	11	2.556,67	28.123,37	
Posti titolari	111	315,92	35.067,12	
TOTALE			63.190,49	47.619,06
VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE			15.332,50	11.554,26
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.438,04	1.438,04	
Quota complessità	1	603,93	603,93	
Quota spettante per docenti	89	35,47	3.156,83	
TOTALE			5.198,80	3.917,71
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per addetti	21	150,72	3.165,12	
TOTALE			3.165,12	2.385,17
TOTALE ENTRATE			86.886,91	65.476,20

ALTRE ENTRATE				
		PARAMETRO	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
ORE ECC. ATTIVITA' COMPL. DI EDUC. FISICA		Lordo Stato		
Entrate FONDI 2022-23	13	85,06	1.105,78	
TOTALE			1.105,78	833,29
ORE ECCEDENTI				
Organico di diritto infanzia e primaria	66	26,60	1.755,60	
Organico di diritto scuola secondaria I°	23	46,31	1.065,13	
TOTALE			2.820,73	2.125,64
AREE A RISCHIO				
Entrate FONDI 2022-23			2.122,95	
TOTALE			2.122,95	1.599,81

TOTALE ENTRATE MOF			92.936,37	70.034,94
---------------------------	--	--	------------------	------------------

Sezione II - Risorse variabili

ECONOMIE ANNI PRECEDENTI	LORDO STATO	LORDO DIP.
FONDO DI ISTITUTO	405,13	305,30
TOTALE ECONOMIE FIS	405,13	305,30
ALTRE ECONOMIE		
FUNZIONI STRUMENTALI	5.251,33	3.957,29
INCARICHI A.T.A	36,20	27,28
ORE ECC. ATTIVITA' COMPL. DI EDUCAZ. FISICA	170,32	128,35
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	211,23	159,18
TOTALE ALTRE ECONOMIE	5.669,08	4.272,10
ULTERIORI ECONOMIE		
ORE ECCEDENTI	4.124,45	3.108,10
TOTALE	10.198,66	7.685,50

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

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
Risorse fisse : F.I.S.	86.886,91	65.476,20
Risorse fisse : altre entrate: -attività sportiva 833,29 -Fondo a rischio 1.599,81	3.228,73	2.433,10
Risorse variabili (economie F.I.S.)	405,13	305,30
Risorse variabili (altre economie)	5.669,08	4.272,10
Totale del fondo sottoposto a certificazione	96.189,85	72.486,70
ULTERIORI ENTRATE		
ORE ECCEDENTI (economie + competenza)	6.945,18	5.233,74
TOTALE GENERALE ENTRATE	103.135,03	77.720,44

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate – Parte non pertinente

MODULO II	DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
-----------	---

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
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	6.731,87	5.073,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	6.945,18	5.233,74
TOTALE	13.677,05	10.306,74

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE:

RISORSE ANNO SCOLASTICO 2023/24	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
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)	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	8.123,23	6.121,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007	5.619,85	4.235,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	6.769,36	5.101,25
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	27.826,21	20.969,25
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	10.450,13	7.875,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.276,10	961,64
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.334,18	1.758,99
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO Docenti	62.399,06	47.022,63

PERSONALE ATA:

RISORSE ANNO SCOLASTICO 2023/24	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	23.824,75	17.953,85
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
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
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	0	0
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.193,09	2.406,25
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO ATA	27.017,84	20.360,10

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 STATO €	LORDO DIP. €
Destinazioni specificamente regolate dal C. I. I. – PERSONALE DOCENTE	62.399,06	47.022,63
Destinazioni specificamente regolate dal C. I. I. - PERSONALE ATA	27.017,84	20.360,10
Destinazioni non disponibili alla Contrattazione integrativa - Compenso per il sostituto del D.S.G.A. e quota variabile dell’indennità di direzione D.S.G.A (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007	6.731,87	5.073,00
TOTALE - POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	96.148,77	72.455,73
Destinazioni non disponibili alla Contrattazione integrativa – ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	6.945,18	5.233,74
TOTALE USCITE	103.093,95	77.689,47

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 (escluso entrate per ORE ECCEDENTI per la sostituzione dei colleghi assenti) in:

ENTRATE	LORDO STATO €	LORDO DIP. €
Totale del fondo sottoposto a certificazione	96.189,85	72.486,70
ORE ECCEDENTI	6.945,18	5.233,74
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	103.135,03	77.720,44

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a :

USCITE	Lordo Stato in €	Lordo dipendente in €
Totale del fondo sottoposto a certificazione	96.148,77	72.455,73
ORE ECCEDENTI	6.945,18	5.233,74
TOTALE COMPLESSIVO USCITE	103.093,95	77.689,47

ENTRATE 2023/24 - totali		USCITE 2023/24 - totali	
Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato
77.720,44	103.135,03	77.689,47	103.093,95

differenza tra ENTRATE ed USCITE 2023/24 economie da contrattare 2024/2025	
Lordo dipendente	Lordo stato
30,97	41,10

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel PTOF.

Le unità di personale interessate sono complessivamente n. 111 di cui n. 89 docenti e n. 21 ATA + DSGA

MODULO III	SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE
-------------------	---

A.S. 2022/23		A.S. 2023/24	
Fondo disponibile lordo Stato* * (escluso ore eccedenti)	Fondo speso lordo Stato (escluso ore eccedenti)	Fondo disponibile lordo Stato* (escluso ore eccedenti)	Fondo Impegnato lordo Stato (escluso ore eccedenti)
97.056,62	93.038,73	96.189,85	96.148,77
Fondo disponibile lordo dipendente* * (escluso ore eccedenti)	Fondo speso lordo dipendente (escluso ore eccedenti)	Fondo disponibile lordo dipendente* (escluso ore eccedenti)	Fondo Impegnato lordo dipendente* (escluso ore eccedenti)
73.139,88	70.112,08	72.486,70	72.455,73

AVANZI CONTRATTAZIONE 2022/23	LORDO STATO	LORDO DIP.
FONDO DI ISTITUTO	405,13	305,30
TOTALE ECONOMIE FIS	405,13	305,30
ALTRE ECONOMIE		
FUNZIONI STRUMENTALI	5.251,33	3.957,29
INCARICHI A.T.A	36,20	27,28
ORE ECC. ATTIVITA' COMPL. DI EDUCAZ. FISICA	170,32	128,35
FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO	211,23	159,18
TOTALE ALTRE ECONOMIE	5.669,08	4.272,10
ULTERIORI ECONOMIE		
ORE ECCEDENTI	4.124,45	3.108,10
TOTALE	10.198,66	7.685,50

MODULO IV	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 programmatoria della gestione

Disponibilità cedolino unico (alla data del 31/12/2023 – gli importi si riferiscono alle economie 2022/23):

Capitolo	Piano gestionale	Descrizione compenso	IMPORTO Lordo dipendente €
2554	5	M.O.F.	399,80
2554	6	M.O.F.	5,17
2555	5	M.O.F.	3.280,96
2555	6	M.O.F.	535,47
2555	12	M.O.F.	3.464,10
Disponibilità cedolino unico – lordo dipendente al 31/12/2023			7.685,50

TOTALE disponibilità cedolino unico – lordo dipendente al 31/12/2023	7.685,50
---	-----------------

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (escluso ore eccedenti)

A.S. 2022/23	
Fondo disponibile in € Lordo Dipendente	Fondo effettivamente speso in € Lordo Dipendente
73.139,91	70.112,08

Fondo disponibile in € Lordo Stato	Fondo effettivamente speso in € Lordo Stato
97.056,66	93.038,73

A.S. 2022/23		AVANZO A.S. 2022/23
Fondo disponibile in €	Fondo speso in €	<i>differenza</i>
Lordo Dipendente	Lordo Dipendente	Lordo Dipendente
78.236,63	72.100,70	6.135,93
Assegnazione risorse finanziarie - indennità sostituzione DSGA 2021/22 - prot. n. 56427 del 14/12/2022		1.549,57
TOTALE avanzi A.S. 2022/23		7.685,50

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

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico nel quale al momento risultano solo le economie del MOF 2022/23;

Considerato che l’impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità comunicata dal MIUR con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023;

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 Comprensivo di Castell’Arquato per l’anno scolastico 2023/24, siglata dalle parti in data 06/02/2024

Castell’Arquato 06/02/2024

IL D.S.G.A.
Filomena Vitale

