



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

Terni, 9 febbraio 2024

Ai Revisori dei Conti
Loro sedi

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 D. S. G. A.

- 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, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche predispongano una relazione tecnica finanziaria a corredo dei contratti integrativi;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;
- VISTA** la sequenza contrattuale F.I.S. dell'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 23/01/2009;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – periodo 2016/2018, sottoscritto il 19/04/2018;
- VISTO** il CCNL – comparto scuola – periodo 2019/2021, sottoscritto il 18/01/2024;
- VISTA** la Circolare n. 1, prot. DFP 0010315 del 17/02/2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05/04/2011, 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 19/07/2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA** l'intesa sottoscritta tra il MIUR e le OO.SS. rappresentative del Comparto Scuola, per l'individuazione dei criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024 comparto Istruzione e Ricerca-Sezione Istituzioni Scolastiche ed Educative;
- VISTA** la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 con la quale il MIM – Dipartimento per le Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, comunica l'assegnazione e contestuale erogazione del MOF per l'A.S. 2023/2024, comprensivo delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti, le attività complementari di educazione fisica, i fondi per le aree a rischio e i fondi per la valorizzazione dei docenti;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA sentita l'assemblea del personale ATA ed adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTO il P.T.O.F. di istituto per il triennio a.s.2022/2025, approvato dal Consiglio di Istituto l'11 dicembre 2021 ;

VISTA la dotazione organica dell'Istituto che risulta essere la seguente:

n. 25 unità di personale ATA compreso il DSGA;

n. 46 docenti di scuola dell'infanzia e primaria;

n. 77 docenti di scuola secondaria;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 8 febbraio 2024;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo di istituto deve trovare copertura finanziaria nel budget del FIS maggiorato dell'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica dell'A.S. 2023/2024;

RELAZIONA

quanto segue:

Modulo I	La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
-----------------	--

Il modulo si compone di cinque sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori da sottoporre alla contrattazione integrativa di istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (FIS, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzione dei docenti assenti per brevi periodi) e da risorse variabili non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su FIS, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzione dei docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea nell'ambito dei piani integrati 2014/2020 per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Tipologia Risorsa	Dati	Parametri	Totale Lordo Stato	Totale Lordo Dip.
1) FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA				
Punti di erogazione del servizio	5	2.556,67	12.783,35	9.633,27
Numero di addetti	148	315,92	46.756,15	35.234,48
Totale F.I.S			59.539,50	44.867,75
2) FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota base	1	1.438,04	1.438,04	1.083,67



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

Quota complessità: istituti comprensivi	1	603,93	603,93	455,10
Quota per docenti in o.d.d.	123	35,47	4.362,81	3.287,72
Totale FF.SS.			6.404,78	4.826,51
3) INCARICHI SPECIFICI				
Quota per posti di personale ATA in o.d.d.	24	150,72	3.617,28	2.725,91
Totale II.SS.			3.617,28	2.725,91
Totale 1)+2)+3)			69.561,56	52.420,17
4) ATTIVITA' COMPLEMENTARI ED. FISICA	25 classi	85,06	2.126,50	1.602,49
Totale 1)+2)+3)+4)			71.688,06	54.022,65
5) ORE ECCEDENTI			4.572,67	3.445,87
6) ASSEGNAZIONI PER SCUOLE IN AREE A RISCHIO E A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO			2.522,93	1.901,23
Totale 1)+2)+3)+4)+5)+6)			78.783,66	59.369,75
7) FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO			21.714,34	16.363,49
Totale 1)+2)+3)+4)+5)+6) + 7)			100.497,99	75.733,24

Sezione II – Risorse variabili

Descrizione	Importo	
	Lordo Stato	Lordo dip.
8) SOMME M.O.F. NON UTILIZZATE RELATIVE AD ANNI PRECEDENTI	11.265,56	8.489,50
Totale 7)	11.265,56	8.489,50

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
-------------	---------



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

	Lordo Stato	Lordo dip.
Risorse fisse	100.497,99	75.733,24
Risorse variabili	11.265,56	8.489,50
Totale	111.763,55	84.222,74

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Modulo II	Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa
------------------	--

Il modulo si compone di sei sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel I modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate, e da risorse variabili, non aventi carattere della certezza per gli anni successivi e compensi finanziati dall'Unione Europea, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnato in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo	
	Lordo Stato	Lordo dip.
Indennità di direzione DSGA – quota variabile - compensi sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	7.709,88	5.810,00
Compensi per il Sostituto del DSGA	615,74	464,00
Ore eccedenti	4.572,67	3.445,87
Economie per Ore eccedenti	8.422,17	6.346,81
Totale	21.320,46	16.066,68



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo d'Istituto

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 Piano dell'Offerta Formativa

PERSONALE DOCENTE

Descrizione	Importo €	
	Lordo Stato	Lordo dip.
Particolare impegno professionale 'in aula' - art. 88, comma 2, lettera a CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007	8.736,30	6.583,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007	44.817,10	33.773,25
Compensi ai collaboratori del dirigente scolastico – n. 2 unità -(art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	3.981,00	3.000,00
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	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	8.758,20	6.600,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 CCNL 29/11/2007)	4.105,74	3.094,00
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	2.126,50	1.602,49
T O T A L E Docenti	68.941,95	51.953,24

PERSONALE ATA

Descrizione	Importo
-------------	---------



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

	Lordo Stato	Lordo dip.
Prestazioni aggiuntive ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	16.032,48	12.081,75
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)	3.616,75	2.725,51
T O T A L E A.T.A.	19.649,23	14.807,26

T O T A L E COMPLESSIVO	88.591,18	66.760,50
--------------------------------	------------------	------------------

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione

TIPOLOGIA RISORSA		Importo	
		Lordo Stato	Lordo dip.
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (sezione I)		21.320,48	16.066,68
Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione di istituto (sezione II)	Personale DOCENTE	68.941,96	51.953,24
	Personale A.T.A.	19.649,24	14.807,26
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (sezione III)			
TOTALE COMPLESSIVO		109.911,68	82.827,18

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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 € **84.222,34** (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **82.827,18** (lordo dipendente), pari 98,34 %.
I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel P.T.O.F.
Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

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.2023/2024	
Fondo totale	Totale poste di destinazione	Fondo disponibile in € lordo dipendente	Fondo impegnato in € lordo dipendente
83.319,71	83.204,25	84.222,34	82.827,18

Modulo IV	Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio
------------------	---

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile, la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica della compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa :

- l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità.

A) Disponibilità cedolino unico (come da comunicazioni indicate in premessa)

Capitolo/PG	Descrizione Compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo Stato in Euro	Importo Lordo dipendente in Euro
2554/05	Miglioramento Offerta Formativa	Avanzo FIS a.s. 2022/2023	793,97	598,32
Assegnazione sul POS non ancora disposta		Fondo delle istituzioni scolastiche settembre 2023 - agosto 2024	59.539,50	44.867,75
		Funzioni Strumentali all’offerta formativa settembre 2023- agosto 2024	6.404,78	4.826,51
		Incarichi Specifici del personale ATA settembre 2023 - agosto 2024	3.616,75	2.725,51
		Ore eccedenti a settembre 2023 – agosto 2024	4.572,68	3.445,87
		Attività complementari di educazione fisica settembre 2023 – agosto 2024	2.126,50	1.602,49
		progetti relativi alle <u>Aree a rischio</u> , a forte processo migratorio e contro l’emarginazione scolastica di cui all’art. 2, comma 2, quinta alinea del CCNL 7/8/2014;	2.522,93	1.901,23



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO
“G. MARCONI”**

Viale G. Rossini, 87 - 05100 TERNI

Tel. 0744-220982 Fax 0744-274699 – Cod. Fisc. 80004470557

e-mail: tric80400t@istruzione.it – pec: tric80400t@pec.istruzione.it sito web: icmarconiterni.edu.it

2554/06	-Avanzi sul POS	avanzo	8.077,58	6.087,09
2554/13		avanzo	0,87	0,66
2555/06		avanzo	208,31	156,98
2555/12		Avanzo	441,34	332,59
2556/05		avanzo	1.606,52	1.210,64
2555/13		avanzo	0,64	0,48
2556/06		avanzo	136,34	102,74
TOTALI			90.048,71	67.858,86

Sezione II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificate le disponibilità degli stanziamenti a Cedolino Unico come sopra analiticamente elencate;

Verificata la disponibilità a bilancio degli importi accreditati direttamente all'Istituto;

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 Comprensivo Marconi per l'anno scolastico 2023/2024 siglato dalle parti in data 8 febbraio 2024.

Dichiara inoltre che gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Terni, 9 febbraio 2024


Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Maria Molinari