



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria del Direttore S.G.A. sul contratto integrativo a.s. 2023/24

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*»;

TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «Contrattazione collettiva integrativa»;

PRESO ATTO della quantificazione delle risorse assegnate all'Istituzione dal Ministero dell'istruzione e del merito Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio VII con nota Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023;

CONSIDERATO che questo Istituto intende integrare il MOF per l'a.s. 2023/24 con un importo pari a € 2.000,00 lordo stato tramite risorse del bilancio E.F. 2024.

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 21/11/2023

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	Da quattro moduli: <ul style="list-style-type: none">• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
MM CPIA 1 GROSSETO

58031 ARCIDOSSO (GR) VIA RISORGIMENTO N. 26 C.F. 92082870533 C.M. GRMM09000T

Modulo 1

La 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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	795,06	1.055,04
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	16.039,10	21.283,89
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.625,82	4.811,46
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	808,58	1.072,99
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	3.686,97	4.892,61
RISORSE DI BILANCIO	1.507,16	2.000,00
TOTALE	26.462,69	35.115,99

**Sezione
II**

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	7.151,35	9.489,84
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	7.151,35	9.489,84

**Sezione
III**

Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**Sezione
IV**

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	26.462,69	35.115,99



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
MM CIA 1 GROSSETO

58031 ARCIDOSSO (GR) VIA RISORGIMENTO N. 26 C.F. 92082870533 C.M. GRMM09000T

Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	7.151,35	9.489,84
Totale Fondo sottoposto a certificazione	33.614,04	44.605,83

Sezione
V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
MM CIA 1 GROSSETO

58031 ARCIDOSSO (GR) VIA RISORGIMENTO N. 26 C.F. 92082870533 C.M. GRMM09000T

Modulo 2

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	2.823,00	3.746,12
Indennità Sostituto DSGA	235,20	312,11
TOTALE	3.058,20	4.058,23

Sezione
II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	13.326,62	17.684,42
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.625,82	4.811,46
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	808,58	1.072,99
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	2.580,88	3.424,83
A.3.1 - DIDATTICA	1.505,00	1.997,13
TOTALE	21.846,90	28.990,84

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	795,00	1.054,96
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	5.932,41	7.872,31
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	1.106,09	1.467,78
A.3.1 - DIDATTICA	0,00	0,00
TOTALE	7.833,50	10.395,05

Sezione
III

Destinazioni ancora da regolare



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
MM CPIA 1 GROSSETO

58031 ARCIDOSSO (GR) VIA RISORGIMENTO N. 26 C.F. 92082870533 C.M. GRMM09000T

--	--

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,06	0,08
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	875,38	1.161,63
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	875,44	1.161,71

Sezione IV	Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione
-------------------	--

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	3.058,20	4.058,23
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	21.846,90	28.990,84
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	7.833,50	10.395,05
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	875,44	1.161,71
TOTALE	33.614,04	44.605,83

Sezione V	Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
------------------	--

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione VI	Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale
-------------------	---

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **44.605,83** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **43.444,12** (in percentuale: **97%**) di cui:

- **4.058,23** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **28.990,84** per il personale docente - in percentuale **67%** sul totale e **74%** su MOF ripartibile;
- **10.395,05** per il personale ATA - in percentuale **24%** sul totale e **26%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 45 di cui n° 31 docenti e n° 14 di personale A.T.A



Modulo 3

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
41.364,04	40.184,11	44.605,83	39.385,89

Modulo 4

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

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire gli specifici Istituti contrattuali, le assegnazioni del MOF saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

Il budget assegnato viene gestito direttamente dal Service Personale Tesoro (SPT) per effetto dell'art. 2 comma 97 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), e sarà caricato al Lordo Dipendente sul sistema SICOGE e sul POS (Punto Ordinante di Spesa) del nostro Istituto.

La verifica tra sistema contabile e fondi del MOF sarà costante, infatti, le attività incentivabili saranno liquidate previa analisi, verifica e controllo degli obiettivi raggiunti attraverso relazioni e/o fogli di presenza/carte orarie.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- allocazione delle risorse in bilancio gestiti secondo il criterio dei piani finanziari di cui al programma annuale E.F. 2024;
- gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Sezione II

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2023/24 risulta coperto quasi totalmente con fondi ordinari allocati con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I.

L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Sezione III

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- 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 inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
MM CIA 1 GROSSETO**

58031 ARCIDOSO (GR) VIA RISORGIMENTO N. 26 C.F. 92082870533 C.M. GRMM09000T

- 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 POF 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.

Data: 21/11/2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

ROSELLA ROTELLINI