



## Relazione Tecnica Anno Scolastico 2022/23

**Oggetto:** RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi sul CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2022/2023 (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** 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*».

**VISTA** la delibera n. 40 del Consiglio d'Istituto del 22 dicembre 2022 relativa all'approvazione del PTOF dell'Istituto per il triennio 22-25

**VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;

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

**VISTA** l'ipotesi di CCNI siglato da MIUR – OO.SS. del 03/10/2022 nella quale vengono determinati i parametri di calcolo degli importi per il Fondo per il M.O.F. anno scolastico 2022/2023;

**VISTA** la nota MIUR prot. N. 46445 del 04/10/2022 con la quale si comunicano i fondi a disposizione per il M.O.F. per il periodo settembre 2022 /agosto 2023

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 09/02/2023

|                 |   |
|-----------------|---|
| <b>PREMESSA</b> | La presente relazione si prefigge di verificare la compatibilità dell'intesa per la Contrattazione di Istituto a.s. 2022/2023, siglata il 09/02/2023, con gli stanziamenti previsti, e che non comporti oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.   |
| <b>COMPOSTA</b> | Da quattro moduli: <ul style="list-style-type: none"><li>• Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;</li><li>• Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;</li></ul> |



**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 2022/23 sono determinate come segue:

| Descrizione compenso  | Risorse anno scolastico 2022/23 |                   |
|---|---------------------------------|-------------------|
|   | Lordo Dipendente                | Lordo Stato       |
| INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA  | 2.725,55                        | 3.616,80          |
| AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA | 2.127,63                        | 2.823,37          |
| FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA  | 55.457,37                       | 73.591,93         |
| FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE  | 4.425,01                        | 5.871,99          |
| ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA                        | 3.008,43                        | 3.992,19          |
| ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI                            | 3.174,76                        | 4.212,91          |
| FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO                              | 12.756,35                       | 16.927,68         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>83.675,10</b>                | <b>111.036,86</b> |

**Sezione II**

**Risorse variabili**

| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti                           | Risorse anno scolastico 2022/23 |                 |
|---|---------------------------------|-----------------|
|   | Lordo Dipendente                | Lordo Stato     |
| INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA  | 300,18                          | 398,34          |
| AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA | 0,00                            | 0,00            |
| FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA  | 3.768,08                        | 5.000,24        |
| FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE  | 29,28                           | 38,85           |
| FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO                              | 0,00                            | 0,00            |
| ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI                            | 36,32                           | 48,20           |
| ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA                        | 0,00                            | 0,00            |
| <b>TOTALE</b>   | <b>4.133,86</b>                 | <b>5.485,63</b> |

**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 sottoposta a certificazione | 83.675,10        | 111.036,86        |
| Totale risorse variabili sottoposta a certificazione                                      | 4.133,86         | 5.485,63          |
| <b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>   | <b>87.808,96</b> | <b>116.522,49</b> |

**Sezione**

**Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IS ISIS - V.FOSSOMBRONI**

58100 GROSSETO (GR) VIA SICILIA, 45 C.F. 92093520531 C.M. GRIS01300G

V

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

GRIS01300G - ADADA25 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002465 - 21/02/2023 - II.10 - U



## 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 2022/23 |             |
|--------------------------|--|---------------------------------|-------------|
|                          |  | Lordo Dipendente                | Lordo Stato |
| Indennità DSGA           |  | 4.200,00                        | 5.573,40    |
| Indennità Sostituto DSGA |  | 0,00                            | 0,00        |
| TOTALE                   |  | 4.200,00                        | 5.573,40    |

#### 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:

| PRESONALE DOCENTE  |  |                                 |
|--|--|---------------------------------|
| Descrizione compenso   |  | Risorse anno scolastico 2022/23 |
|  |  | Lordo Dipendente                |
| AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA                          |  | 2.126,25                        |
| FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA   |  | 44.151,25                       |
| FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE   |  | 4.454,25                        |
| ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA   |  | 3.008,43                        |
| ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI   |  | 3.211,08                        |
| FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO (UTILIZZATE NELLE ATTIVITA' DI CUI ART. 88 CCNL 2007) |  | 11.250,00                       |
| TOTALE   |  | 68.201,26                       |
|  |  | 90.503,07                       |

| PRESONALE A.T.A.   |  |                                 |
|--|--|---------------------------------|
| Descrizione compenso   |  | Risorse anno scolastico 2022/23 |
|  |  | Lordo Dipendente                |
| INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA   |  | 3.025,73                        |
| FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA   |  | 10.871,75                       |
| FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO (UTILIZZATE NELLE ATTIVITA' DI CUI ART. 88 CCNL 2007) |  | 1.500,00                        |
| TOTALE   |  | 15.397,48                       |
|  |  | 20.432,46                       |

#### Sezione III

Destinazioni ancora da regolare

| Descrizione compenso  |  | Risorse anno scolastico 2022/23 |
|---|--|---------------------------------|
|   |  | Lordo Dipendente                |
| AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA |  | 1,38                            |
| FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA  |  | 2,45                            |
| FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE  |  | 0,04                            |
| FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO                              |  | 6,35                            |
|   |  | 8,43                            |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IS ISIS - V.FOSSOMBRONI

58100 GROSSETO (GR) VIA SICILIA, 45 C.F. 92093520531 C.M. GRIS01300G

|        |       |       |
|--------|-------|-------|
| TOTALE | 10,22 | 13,56 |
|--------|-------|-------|

|                   |  |  |
|-------------------|--|--|
| <b>Sezione IV</b> | <b>Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione</b> |  |
|-------------------|--|--|

| Descrizione compenso   | Risorse anno scolastico 2022/23 |                   |
|--|---------------------------------|-------------------|
|  | Lordo Dipendente                | Lordo Stato       |
| Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo | 4.200,00                        | 5.573,40          |
| Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa  |                                 |                   |
| Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente  | 68.201,26                       | 90.503,07         |
| Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA  | 15.397,48                       | 20.432,46         |
| Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare   | 10,22                           | 13,56             |
| <b>TOTALE</b>  | <b>87.808,96</b>                | <b>116.522,49</b> |

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>Sezione V</b> | <b>Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b> |
|------------------|--|

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Sezione VI</b> | <b>Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</b> |
|-------------------|---|

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **116.522,49** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **116.508,93** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **5.573,40** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **90.503,07** per il personale docente - in percentuale **78%** sul totale e **82%** su MOF ripartibile;
- **20.432,46** per il personale ATA - in percentuale **18%** sul totale e **18%** su MOF ripartibile;

**DETtaglio FINALIZZAZIONI DOCENTI Risorse anno scolastico 22-23**      **Lordo dipendente**      **Lordo Ammin.ne**

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| • 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) | € 350,00    | € 464,45    |
| • Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)   | € 5.250,00  | € 6.966,75  |
| • Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)   | € 13.550,00 | € 17.980,85 |
| • Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)   | € 29.391,25 | € 39.002,19 |
| • Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)   | € 4.025,00  | € 5.341,18  |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IS ISIS - V.FOSSOMBRONI

58100 GROSSETO (GR) VIA SICILIA, 45 C.F. 92093520531 C.M. GRIS01300G

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| • 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) | € 1.575,00         | € 2.090,03         |
| • Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)  | € 1.260,00         | € 1.672,02         |
| • Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)  | € 4.454,25         | € 5.910,79         |
| • Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)   | € 3.008,43         | € 3.992,19         |
| • Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)       | € 2.126,25         | € 2.821,53         |
| • Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018   | € 3211,08          | € 4.261,10         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI (Comprende h ecc sost assenti)</b>   | <b>€ 68.201,26</b> | <b>€ 90.503,08</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI non destinato</b>  | <b>€ 8,67</b>      | <b>€ 11,51</b>     |

| DETTAGLIO FINALIZZAZIONI PERS.LE ATA Risorse anno scolastico 22-23  | Lordo dipendente   | Lordo              |
|---|--------------------|--------------------|
| Ammin.ne  |                    |                    |
| • Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)               | € 12.371,75        | € 16.417,31        |
| • 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)         | € 4.200,00         | € 5.573,40         |
| • 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) | € 3.025,73         | € 4.015,14         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO PERSONALE ATA</b>   | <b>€ 19.597,48</b> | <b>€ 26.005,85</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO PERSONALE ATA non destinato</b>   | <b>€ 1,55</b>      | <b>€ 2,06</b>      |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO destinato senza indennità di direzione DSGA</b>   | <b>€ 15.397,48</b> | <b>€ 20.432,46</b> |
| Le unità di personale interessato sono complessivamente circa n. 76 di cui n° 65 docenti e n° 21 di personale A.T.A                                 |                    |                    |

GRIS01300G - ADADA25 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002465 - 21/02/2023 - II.10 - U



### Modulo 3

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

| Anno scolastico 2021/22             |   | Anno scolastico 2022/23        |  |
|-------------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Fondo certificato lordo oneri Stato | Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato | Fondo Totale lordo oneri Stato | Totale poste di destinazione lordo oneri Stato |
| 119.625,53                          | 114.139,90                                | 116.522,49                     | 110.935,53                                     |

### Modulo 4

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

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>Sezione I</b> | <b>Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione</b> |
|------------------|--|

Le destinazioni di cui al Modulo 2 sono assolutamente compatibili con le risorse di cui al modulo 1.

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Sezione II</b> | <b>Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo</b> |
|-------------------|---|

L'Istituto V. Fossombroni dispone delle somme di cui al Modulo 1 in virtù delle assegnazioni di cui alla nota MIUR prot. N. 46445 del 04/10/2022 e dei resti dall'a.s. precedente documentati in vari modi.

E' da considerare anche il fatto che questa relazione è stilata utilizzando il programma di Bilancio della piattaforma SIDI, che pre-carica gli importi delle disponibilità finanziarie, sia quelle relative all'anno scolastico corrente che quelle relative all'anno scolastico precedente.

|                    |   |
|--------------------|---|
| <b>Sezione III</b> | <b>Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale</b> |
|--------------------|---|

- 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 curriculare, 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;
- 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 2022/2023;

#### 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 09/02/2023.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IS ISIS - V.FOSSOMBRONI**

58100 GROSSETO (GR) VIA SICILIA, 45 C.F. 92093520531 C.M. GRIS01300G

**MASSIMO TOSO**

GRIS01300G - ADADA25 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002465 - 21/02/2023 - II.10 - U