



## Relazione Tecnica Anno Scolastico 2022/23

**Oggetto:** RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO

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*».

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 28/11/2022

<b>PREMESSA</b>	L'ipotesi di contrattazione risulta compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
<b>COMPOSTA</b>	La presente Relazione è composta 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>

Firmato digitalmente da **FRANCESCA COLELLA**



**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	1.817,03	2.411,20
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	24,45	32,45
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	26.177,19	34.737,13
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.372,62	4.475,47
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	768,11	1.019,28
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.738,21	2.306,60
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.921,70	11.839,10
<b>TOTALE</b>	<b>42.819,31</b>	<b>56.821,23</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	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1.333,99	1.770,20
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	328,20	435,52
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	4.454,38	5.910,96
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	3,46	4,59
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	5,45	7,23
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	3.286,53	4.361,23
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,06	0,08
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,24	0,32
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	1,05	1,39
<b>TOTALE</b>	<b>9.413,36</b>	<b>12.491,52</b>

**Sezione**

**Decurtazioni del fondo**

Firmato digitalmente da FRANCESCA COLELLA



<b>III</b>														
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato														
<b>Sezione IV</b>	<b>Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione</b>													
<table border="1"><thead><tr><th>Tipologia delle risorse</th><th>Lordo Dipendente</th><th>Lordo Stato</th></tr></thead><tbody><tr><td>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione</td><td style="text-align: right;">42.819,31</td><td style="text-align: right;">56.821,23</td></tr><tr><td>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</td><td style="text-align: right;">9.413,36</td><td style="text-align: right;">12.491,52</td></tr><tr><td>Totale Fondo sottoposto a certificazione</td><td style="text-align: right;">52.232,67</td><td style="text-align: right;">69.312,75</td></tr></tbody></table>			Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	42.819,31	56.821,23	Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	9.413,36	12.491,52	Totale Fondo sottoposto a certificazione	52.232,67	69.312,75
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato												
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	42.819,31	56.821,23												
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	9.413,36	12.491,52												
Totale Fondo sottoposto a certificazione	52.232,67	69.312,75												
<b>Sezione V</b>	<b>Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b>													
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato														



**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	3.240,00	4.299,48
Indennità Sostituto DSGA	458,48	608,40
<b>TOTALE</b>	<b>3.698,48</b>	<b>4.907,88</b>

**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	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	20.965,00	27.820,55
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.372,62	4.475,47
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
<b>TOTALE</b>	<b>24.337,62</b>	<b>32.296,02</b>

PRESONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.817,02	2.411,19
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	10.022,00	13.299,19
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	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
<b>TOTALE</b>	<b>11.839,02</b>	<b>15.710,38</b>

**Sezione III**

**Destinazioni ancora da regolare**

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato



INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,01	0,01
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	352,65	467,97
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	142,06	188,51
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	4.054,64	5.380,51
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	6.201,50	8.229,39
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	892,30	1.184,08
<b>TOTALE</b>	<b>11.643,16</b>	<b>15.450,47</b>

**Sezione IV**

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

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	3.698,48	4.907,88
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	24.337,62	32.296,02
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	11.839,02	15.710,38
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	11.643,16	15.450,47
<b>TOTALE</b>	<b>51.518,28</b>	<b>68.364,75</b>

**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 **69.312,75** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **52.914,28** (in percentuale: **76%**) di cui:

- **4.907,88** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **32.296,02** per il personale docente - in percentuale **61%** sul totale e **67%** su MOF ripartibile;
- **15.710,38** per il personale ATA - in percentuale **30%** sul totale e **33%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 83 di cui n° 66 docenti e n° 17 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 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
69.482,73	52.171,95	68.364,75	48.006,40

### 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 le relative fattispecie; il budget del Fondo verrà utilizzato per retribuire le attività prestate dal personale Docente e ATA come indicate.

Sezione  
II

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

Rispetto all'utilizzo del Fondo relativo all'a.s. precedente si registra un'economia pari ad € 9.413,36 Lordo dipendente, come esposta nel Modulo I, Sezione II - risorse Variabili.

Sezione  
III

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

L'ipotesi di contrattazione risulta compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

- 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;
- 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.

