

Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022 / 2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 Aprile 2008 e del 25/07/2008;
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;
VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n.1 del 17 Febbraio 2011 e n. 7 del 5 Aprile 2011;
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;
VISTO il 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, sottoscritto il 13 marzo 2013;
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico
VISTA la comunicazione MIUR prot. n°46445 del 04/ottobre/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2022/2023;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 05/04/2023. coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

MODULO I

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 2021/2022: sono determinate come segue: Risorse anno scolastico 2022/2023	(lordo dipendente)	(lordo Stato)
Fondo d'Istituto(art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 39.738,42	€ 52.732,88
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.751,25	€ 3.650,91
Incarichi specifici al personale ATA (art.47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.384,85	€ 3.164,70
Attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€ 768,11	€ 1.019,28
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 293,47	€ 389,43
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (art. 28 CCNL 2007)+	€ 1.332,18	€ 1.767,80
Valorizzazione del merito personale scolastico	€ 7.149,96	€ 9.488,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (lordo Stato)		
TOTALE	€ 54.418,24	€ 72.213,00

SEZIONE II

Risorse variabili non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi)

	(loro dipendente)	(loro Stato)
Economie anni pregressi Fondo d'Istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 474,29	€ 629,38
Economie anni pregressi Attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	€ 3.112,81	€ 4.130,70
Economie anni precedenti Ore eccedenti per sostituzioni colleghi assenti per brevi periodi	€ 1.902,50	€ 2.524,62
Economie anni pregressi Valorizzazione del merito personale scolastico	€ 7,39	€ 9,81
TOTALE	€ 5.496,99	€ 7.294,51

SEZIONE III

Decurtazione del Fondo

NELL'EVENTUALITA' IN CUI, PER QUALSIASI RAGIONE, I FABBISOGNI DI SPESA SUPERINO L'AMMONTARE COMPLESSIVO DELLE RISORSE DISPONIBILI, I COMPENSI INDIVIDUATI VENGONO RIDOTTI IN MISURA PROPORZIONALE.

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE LORDO STATO

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 54.418,24	€ 72.213,00
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 5.496,99	€ 7.294,51
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 59.915,23	€ 79.507,51*

*In questo importo è compreso la valorizzazione del personale pari ad euro 9.497,80 (loro Stato)

MODULO II

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

	Lordo dipendente €	Lordo Stato €
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	3.950,00 €	5.241,65 €

**SEZIONE II
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

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 P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Attività	Risorse anno scolastico 2022/23 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2022/23 (lordo Stato)
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)	2.000,00 €	2.654,00 €
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00 €	0,00 €
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	6.800,00 €	9.023,60 €
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	7.915,00 €	10.503,21 €
Ore sostituzione colleghi assenti - art. 40 comma 1 lett. f) CCNL 2016/18	3.234,68 €	4.292,42 €
Compensi per attività complementari di educazione fisica - art. 40 comma 1 lett. b) CCNL 2016/18 e art. 87 CCNL 29/11/2007	3.880,92 €	5.149,98 €
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2.400,00 €	3.184,81 €
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)	7.960,00 €	10.562,92 €
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	105,00 €	139,34 €
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	2.751,25 €	3.650,91 €
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	293,47 €	389,43 €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	- €	- €
Valorizzazione personale scolastico (risorse ex art. 1 comma 126, legge 107/2015, confluite nel MOF ai sensi della Legge Bilancio 2020)	5.368,01 €	7.123,35 €
TOTALE COMPLESSIVO	42.708,33 €	56.673,95 €

Personale ATA: Descrizione	Risorse a.s. 2022/2023. (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/2023. (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA(art.88, comma 2, lettera e)CCNL 29/11/2007)	€ 9.057,50	€.12.019,30
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberate nell'ambito del POF	- €	- €
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	- €	- €
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	- €	- €
Incarichi specifici	€ 2.378,00	€. 3.155,61
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	- €	- €
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	- €	- €
Valorizzazione personale scolastico (risorse ex art. 1 comma 126, legge 107/2015, confluite nel MOF ai sensi della Legge Bilancio 2020)	1.789,34 €	2.374,45 €
TOTALE COMPLESSIVO	€ 13.224,84	17.549,36 €

SEZIONE III

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023	Lordo stato
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	42.708,33 €	56.673,95 €
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	13.224,84 €	17.549,36 €
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	3.950,00 €	5.241,65 €
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	0,00 €	0,00 €
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	0,00 €	0,00 €
TOTALE	59.883,17 €	79.464,96 €

SEZIONE IV

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in
€ 59.915,23 lordo dipendente
€ 79.507,51 lordo Stato

è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a
€ 59.883,17 lordo dipendente
€ 79.464,96 lordo Stato
(percentuale di utilizzazione: 99,95 %)

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa. La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente, fissata in 75% docenti e 25% ATA. Le unità di personale interessato sono complessivamente n.92 di cui n° 66 docenti e n° 26 di personale A.T.A.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (Lordo Stato):

a. s. 2021/22		a. s. 2022/23	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 84.313,36	€ 77.018,85	€ 79.507,51	€ 79.464,96

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

Destinazioni regolate dal contratto integrativo di Istituto	Disponibilità Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	3.164,70 €
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO	389,43 €

L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	52.732,88 €
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.650,91 €
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.019,28 €
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.767,80 €
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.488,00 €
ECONOMIE ANNI PREGRESSI	7.294,51 €
TOTALE	79.507,51 €

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 a seguito di nota MIUR prot. n. 46445 del 04/10/2022 con la quale assegna la somma di € **54.418,24** lordo dipendente pari ad € **72.213,00** lordo Stato, mediante caricamento sul sistema SICOGE e sul POS PG499 di questa istituzione.

Verificata, altresì, la quantificazione delle giacenze al 31 agosto 2022 pari ad € **5.496,99** lordo dipendente, ossia € **7.294,51** lordo Stato, attraverso consultazione del POS PG499 di questa istituzione che attesta le economie degli anni pregressi sul cedolino unico, e di cui si allega modello "Destinazioni regolate dal contratto integrativo 2022/23"

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 infra, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

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.

Cerreto di Spoleto, 14/04/2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Dott. Andrea Orlandi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa,
ai sensi dell'art 3, comma 2 del Dlgs 39/1993