



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“VIA DEL CASALE DEL FINOCCHIO”

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTRATTO INTEGRATIVO
D'ISTITUTO 2022/2023, SOTTOSCRITTO IL 30/11/2022

RIFERIMENTI NORMATIVI

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 30/11/2022

PREMESSA

Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.

COMPOSTA

Da quattro moduli:

- *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;*

LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Modulo I

Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezze e stabilità

I MIUR ha comunicato, con nota Prot. 46445 del 04/10/2022 per l'anno scolastico 2022/23 gli importi

- Funzioni Strumentali
- Incarichi Specifici
- Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti
- Valorizzazione docenti
- Forte Processo Migratorio
- Attività complementari di educazione fisica,

Somme che verranno caricate sul SICOGE

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono:

Risorse fisse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondo Istituzione Scolastica	36.741,17	48.755,53
Funzioni Strumentali al POF	4.399,22	5.837,76
Incarichi specifici personale ATA	2.498,42	3.315,40
Aree a rischio a forte processo migratorio	5.404,69	7.172,02
Fondo per la valorizzazione del personale	15.460,15	20.515,62
Attività complementare di educazione fisica	1.536,22	2.038,56
Ore sostituzione docenti assenti	2.928,54	3.886,17
TOTALE	68.968,41	91.521,06

Sezione II - Risorse variabili- Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

Le risorse variabili non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi e comprendono:

- le economie degli anni precedenti presenti alla data del 30/11/2022 sul SICOGE

Risorse variabili	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Economie Fondo Istituzione Scolastica (C. Unico)	14.463,17	19.192,63
Economie Funzioni Strumentali al POF (C. Unico)	0,00	0,00
Economie Incarichi specifici personale ATA (C. Unico)	0,00	0,00
Aree a rischio a forte processo migratorio	0,00	0,00
Fondo per la valorizzazione del personale	0,00	0,00
Attività complementari di educazione fisica	3.793,36	5.033,79
Economie Ore sostituzione docenti assenti (C. Unico)	5.702,47	7.567,18
TOTALE RISORSE VARIABILI	23.959,00	31.793,60

Le economie disponibili sui POS alla data del 30/11/2022 per il MOF ammontano ad € 23.959,00 lordo dipendente

Sezione III - Eventuali decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – Risorse vincolate non soggette a contrattazione

Ore Eccedenti

Risorse fisse e variabili	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Ore sostituzione docenti assenti	2.928,54	3.886,17
Economie Ore sostituzione docenti assenti	5.702,47	7.567,18
TOTALE RISORSE FISSE E VARIABILI	8.631,01	11.453,35

Sezione V - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Risorse stabili	68.968,41	91.521,06
Risorse variabili	23.959,00	31.793,60
Totale	92.927,41	123.314,66

Il totale è comprensivo delle ore eccedenti

Sezione VI - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità Dsga	4.590,00	6.090,93
Indennità sostituto Dsga	0,00	0,00
Totale	4.590,00	6.090,93

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 di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi da corrispondere:

Personale docente	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Aree a rischio a forte processo migratorio	4.305,00	5.712,73
FIS Fondo dell'Istituzione Scolastica più valorizzazione	41.545,00	55.130,21
Funzioni Strumentali personale docente	4.399,20	5.837,74
Ore eccedenti attività complementari di Ed. Fisica	5.329,58	7.072,35
Ore eccedenti per la sostituzione docenti assenti	8.610,00	11.425,47
TOTALE	64.188,78	85.178,50

Personale ATA	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Incarichi aggiuntivi personale ATA	2.498,42	3.315,40
Aree a rischio a forte processo immigratorio	1.075,00	1.426,52
FIS Fondo dell'Istituzione Scolastica	18.611,92	24.698,02
TOTALE	22.185,34	29.439,94

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

SOMME NON UTILIZZATE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Incarichi aggiuntivi Personale ATA	0,00	0,00
Aree a rischio a forte processo immigratorio	24,69	32,76
Fondo Istituzione Scolastica più Valorizzazione del merito	1.917,57	2.544,61
Funzioni strumentale personale docenti	0,02	0,03
Ore eccedenti per la sostituzione docenti assenti	21,01	27,88
TOTALE	1.963,29	2.605,28

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

DESCRIZIONE COMPENSO	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totali destinazioni non disponibili alla Contrattazione Int.	4.590,00	6.090,93
Poste di destinazione del FIS più valorizzazione docenti	41.545,00	55.130,21
Poste di destinazione del FIS più valorizzazione ata	18.611,92	24.698,02
Aree a forte processo immigratorio	5.380,00	7.139,26
Funzioni Strumentale	4.399,20	5.837,74
Ore eccedenti attività complementare Ed. Fisica	5.329,58	7.072,35
Incarichi aggiuntivi personale Ata	2.498,42	3.315,40
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	1.963,29	2.605,28
TOTALE	84.317,41	111.889,19

La somma non comprende l'importo di € 8.610,00 lordo dipendente relativo alle ore eccedenti non soggetto a contrattazione

SEZIONE V - DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Voce non presente

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

Quadro completo del MOF (Lordo dipendente) delle disponibilità, gli impegni e le eventuali eco-nomie

Causale	Economie e a.s. 2021/22	Assegnazioni a.s. 2021/22	Totale disponibilità	Impegni a.s. 2021/22		Importi non Utilizzati
FIS + valorizzazione personale	14.463,17	52.201,32	66.664,49	Supporto al DS e al modello organizzativo	8.875,00	1.917,57
				Supporto alla didattica	12.750,00	
				Attività non di insegnamento	3.900,00	
				Attività di insegnamento	13.020,00	
				Doc. Collab.	3000,00	
				DSGA	4.590,00	
				Allarme scuola	600,00	
				ATA	18.011,92	
				TOTALE	64.746,92	
Funzioni strumentali	0,00	4.399,22	4.399,22	4.399,20	0,02	
Incarichi Specifici	0,00	2.498,42	2.498,42	2.498,42	0,00	
Area a rischio Forte processo migratorio	0,00	5.404,69	5.404,69	Docenti	4.305,00	24,69
				Personale ATA	1.075,00	
				TOTALE	5.380,00	
Attività complementare di Educaz. Fisica	3.793,36	1.536,22	5.329,58	5.329,58		
TOTALE	18.256,53	66.039,87	84.296,40	82.354,12	1.942,28	

Causale	Economi e a.s. 2021/22	Assegnazioni a.s. 2022/23	Totale disponibilità	Impegni a.s. 2022/23	Importi non Utilizzati
Ore eccedenti Sost. Coll. assenti	5.702,47	2.928,54	8.631,01	8.610,00	21,01

TOTALE GENERALE	23.959,00	68.968,41	92.927,41	90.964,12	1.963,29
------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------

Fondi relativi a progetti finanziati e che sono inseriti nel bilancio scolastico:

Nessuno

Modulo III

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

Anno scolastico 2021/22 Note (1) e (2)		Anno scolastico 2022/23 NOTA (1) e (2)	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
Lordo dipendente	Lordo dipendente	Lordo dipendente	Lordo dipendente
90.994,23	72.737,70	84.296,40	82.354,12

- (1) A.S. 2021/22 LE SUDETTE SOMME NON COMPREDONO GLI IMPORTI PREVISTI PER ORE ECCEDENTI
 (2) A.S. 2022/23 LE SUDETTE SOMME NON COMPREDONO I FONDI PER LE ORE ECCEDENTI MA COMPREDONO LE SOMME PER IL FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO, FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DOCENTE

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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

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

- 1) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui alla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR 3980 del 16 maggio 2011.

Il fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti e attività inseriti nel POF.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2022/23 risulta rispettato

Sezione III - 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;
- 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;

A fronte di una disponibilità complessiva di € **92.927,41** (comprensiva delle ore eccedenti) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € **90.964,12** (in percentuale: 97,89%).

Le unità di personale interessate sono n. 128 così suddivisi: n. 106 docenti + 22 ATA.

(n. 54 posti docenti di scuola dell'infanzia e primaria e n. 52 posti docenti di scuola secondaria O.D. 2022-23

- n. 22 ATA posti Personale ATA O.D. 2022-23

IL DSGA

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 Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

F.to Rita Conti

**firma autografa sostituita a mezzo stampa
Ai sensi dell'art.3 comma 2D.Lgs.n.39/1993*