



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2022/23

Oggetto:

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COMPATIBILITA' FINANZIARIA DEL
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO PER L'ANNO SCOLASTICO 2022/23

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 2016-2018;

VISTO il P.T.O.F. per il triennio scolastico 2022/25 adottato dal Consiglio d'Istituto il 13.12.2021 con delibera n.15;

VISTA la nota MI prot. 46445 del 04.10.2022 concernente l'assegnazione del MOF per l'a.s. 2022/23;

VISTO il Piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il Piano annuale delle attività del personale ATA predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente scolastico con provvedimento prot. 5218 del 04.11.2022;

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 20/12/2022:

PREMESSA	Il contratto d'Istituto siglato per l'a.s. 2022/2023 è 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;



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	1.930,60	2.561,91
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1.100,50	1.460,36
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	30.743,79	40.797,01
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.426,65	4.547,16
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	768,11	1.019,28
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.823,77	2.420,14
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	11.183,21	14.840,12
TOTALE	50.976,63	67.645,98

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	2.000,33	2.654,44
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	3.395,06	4.505,24
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	5.395,39	7.159,68

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	50.976,63	67.645,98
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	5.395,39	7.159,68
Totale Fondo sottoposto a certificazione	56.372,02	74.805,66

Sezione

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 1 "SPINI VANONI" MORBEGNO

23017 MORBEGNO (SO) VIALE AMBROSETTI N.34 C.F. 91015230146 C.M. SOIC81700Q

V	
---	--

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	4.243,60	5.631,26
Indennità Sostituto DSGA	360,25	478,05
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	5.218,83	6.925,39
TOTALE	9.822,68	13.034,70

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 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	1.100,50	1.460,36
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	22.230,81	29.500,28
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.426,65	4.547,16
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	768,11	1.019,28
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.831,69	11.719,65
TOTALE	36.357,76	48.246,73

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.920,00	2.547,84
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	5.909,46	7.841,85
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	2.340,54	3.105,90
TOTALE	10.170,00	13.495,59

Sezione
III

Destinazioni ancora da regolare



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 1 "SPINI VANONI" MORBEGNO

23017 MORBEGNO (SO) VIALE AMBROSETTI N.34 C.F. 91015230146 C.M. SOIC81700Q

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	10,60	14,07
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
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	10,98	14,57
TOTALE	21,58	28,64

**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	9.822,68	13.034,70
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	36.357,76	48.246,73
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	10.170,00	13.495,59
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	21,58	28,64
TOTALE	56.372,02	74.805,66

**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 **74.805,66** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **74.777,02** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **13.034,70** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **48.246,73** per il personale docente - in percentuale **65%** sul totale e **78%** su MOF ripartibile;
- **13.495,59** per il personale ATA - in percentuale **18%** sul totale e **22%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 85 di cui n° 67 docenti e n° 18 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
71.829,26	71.810,93	74.805,66	61.742,32

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

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

PROGRAMMA ANNUALE - Allocazione delle risorse in bilancio e gestione secondo il criterio dei Piani finanziari;

CEDOLINO UNICO - Gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'art. 2 comma 197 della Legge 191 del 23.12.2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'01.12.2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22.12.2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/05/2011.

Sezione II

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

Le spese previste nella presente ipotesi di Contratto integrativo relative ad attività rese dal personale docente e ATA interno alla Scuola e connesse alle esigenze didattiche ed organizzative in correlazione all'attuazione del P.T.O.F., trovano completa copertura col totale del fondo determinato per l'anno scolastico 2022/2023.

Dette attività e prestazioni sono state regolarmente programmate e deliberate dai competenti Organi collegiali: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 56.372,02 lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 56.350,44 (in percentuale 99,96%).

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;
- 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



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. 1 "SPINI VANONI" MORBEGNO**

23017 MORBEGNO (SO) VIALE AMBROSETTI N.34 C.F. 91015230146 C.M. SOIC81700Q

derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 20/12/2022.

Data: **22-12-2022**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Pietro Alderuccio