



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto: CONTRATTAZIONE DI ISTITUTO 2023/2024

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 dal CCNL 2019-2021 comparto istruzione e ricerca, rubricato «*Contrattazione collettiva integrativa*».

VISTO l'esito della contrattazione tra la parte pubblica e le RSU dell'Istituto, che si sono svolte nelle giornate del 29 novembre 2023 e 24 gennaio 2024 e 06 febbraio 2024.

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 6 febbraio 2024

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;



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 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.930,85	2.562,24
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	556,46	738,42
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	27.964,72	37.109,18
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.115,83	4.134,71
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	512,80	680,49
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.450,02	1924,18
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.517,46	12.629,67
TOTALE	45.048,14	59.778,88

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	15.156,02	20.112,04
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA		
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	1.701,20	2.257,49
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI		
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	202,74	2.69,04
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO		0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO		0,00
TOTALE	17.059,96	22.638,57

Sezione III

Decurtazioni del fondo



Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato															
Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione														
<table><tr><td>Tipologia delle risorse</td><td>Lordo Dipendente</td><td>Lordo Stato</td></tr><tr><td>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione</td><td>45.048,14</td><td>59.778,88</td></tr><tr><td>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</td><td>17.059,96</td><td>22.638,57</td></tr><tr><td>Totale Fondo sottoposto a certificazione</td><td>62.108,10</td><td>82.417,45</td></tr></table>				Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	45.048,14	59.778,88	Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	17.059,96	22.638,57	Totale Fondo sottoposto a certificazione	62.108,10	82.417,45
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato													
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	45.048,14	59.778,88													
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	17.059,96	22.638,57													
Totale Fondo sottoposto a certificazione	62.108,10	82.417,45													
Sezione V	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo														
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 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	4.229,94	5.613,13
Indennità Sostituto DSGA	397,80	527,88
TOTALE	4.627,74	6.141,01

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 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	556,46	738,42
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	38.418,25	50.981,02
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.115,83	4.134,71
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	715,54	949,52
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	3.151,22	4.181,67
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	
TOTALE	45.957,30	60.985,34

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1930,85	2.562,24
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.561,00	12.687,45
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		
TOTALE	11.491,85	15.249,68

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato



INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	33,79	44,84
E FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	31,21	41,42
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0 ,00	
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	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
TOTALE	65	86,26

**Sezione
IV**

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	4627,74	6.141,01
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	45.923,51	60.940,50
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	11.491,85	15.249,68
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	65	86,26
TOTALE	62.108,10	82.417,45

**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 complessivamente quantificata in **82.417,45** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **82.331,19** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **6.141,01** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **60.940,50** per il personale docente - in percentuale **74%** sul totale e 80% su MOF ripartibile;
- **15.249,68** per il personale ATA - in percentuale **18%** sul totale e **20%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 77 di cui n° 59 docenti e n° 17 di personale A.T.A (compreso il DSGA). Trattasi di dati in organico di diritto.



Modulo 3

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

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo Oneri Stato
80415,16	75557,69	82.417,45	77.789,71

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 del 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 2023/2024.

Sono rimaste ancora da regolare le seguenti somme:

- Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

La valorizzazione del personale scolastico art. 40 c.4 let.g CCNL 19/04/2018 del valore di 9.517,46 e' stato assegnato l' 80% ai docent e il 20% al personale Ata)
PERSONALE DOCENTE TOTALE € 38.421,21 - Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 2,96
PERSONALE A.T.A. TOTALE € 9.589,25 - Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 28,25
I COMPENSI PREVISTI PER LE AREE A RISCHIO- Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare €33,79
FUNZIONI STRUMENTALI - Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 0,00;
INCARICHI SPECIFICI DEL PERSONALE ATA - Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 0,00
ORE ECCEDENTI - Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare € 0,00

Le somme destinate risultano come segue:

€4.229,94 indennità di amministrazione DSGA *
€397,80 indennità sostituto DSGA *

* dotazione non disponibile per la contrattazione in quanto destinati a priori.

€38.421,21 FIS e valorizzazione del personale scolastico docenti;

€9.589,25 FIS e valorizzazione del personale scolastico ATA;

€3.115,83 Funzioni strumentali docenti;



€1930,85 Incarichi specifici ATA;

€3.151,22 Ore eccedenti.

**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 PTOF 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 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Manuela Lodato