



## Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

**Oggetto:** PROT. 1700 Relazione tecnico-finanziaria

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*»;

**VISTA** la nota di assegnazione n. 25954 del 29 settembre 2023 del MIM;

**TENUTO CONTO** del CCnl del 18/01/2024 periodo 20219/2021;

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 15/02/2024

<b>PREMESSA</b>	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
<b>COMPOSTA</b>	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>



**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	2.612,33	3.466,56
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	486,90	646,12
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	45.692,40	60.633,81
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	4.774,47	6.335,72
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	769,19	1.020,72
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.189,53	2.905,51
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	11.638,57	15.444,38
<b>TOTALE</b>	<b>68.163,39</b>	<b>90.452,82</b>

**Sezione  
II**

**Risorse variabili**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	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	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	926,44	1.229,39
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.008,53	2.665,32
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	960,18	1.274,16
<b>TOTALE</b>	<b>3.895,15</b>	<b>5.168,86</b>

**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	68.163,39	90.452,82
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	3.895,15	5.168,86



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO**  
**IC I.C. ATRI**

64032 ATRI (TE) VIALE UMBERTO I N.3 C.F. 90015850671 C.M. TEIC834002

Totale Fondo sottoposto a certificazione		72.058,54	95.621,68
<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 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	4.080,00	5.414,16
Indennità Sostituto DSGA	483,00	640,94
<b>TOTALE</b>	<b>4.563,00</b>	<b>6.055,10</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 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	486,90	646,12
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	32.383,00	42.972,24
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	4.774,47	6.335,72
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.729,37	2.294,87
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	4.198,06	5.570,83
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.961,70	11.892,18
<b>TOTALE</b>	<b>52.533,50</b>	<b>69.711,95</b>

PRESONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.612,33	3.466,56
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.672,84	12.835,86
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	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	2.676,87	3.552,21
<b>TOTALE</b>	<b>14.962,04</b>	<b>19.854,63</b>

**Sezione  
III**

**Destinazioni ancora da regolare**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO  
IC I.C. ATRI

64032 ATRI (TE) VIALE UMBERTO I N.3 C.F. 90015850671 C.M. TEIC834002

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	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	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>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	4.563,00	6.055,10
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	52.533,50	69.711,95
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	14.962,04	19.854,63
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>72.058,54</b>	<b>95.621,68</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 **95.621,68** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **95.621,68** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **6.055,10** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **69.711,95** per il personale docente - in percentuale **73%** sul totale e **78%** su MOF ripartibile;
- **19.854,63** per il personale ATA - in percentuale **21%** sul totale e **22%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 204 di cui n. 177 docenti e n. 27 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 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
101.155,31	95.106,84	95.621,68	89.566,58

**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**

Tutte le somme previste nella fase di programmazione vengono allocate, per quanto di competenza dell'Istituzione Scolastica, nella gestione del cedolino unico, al lordo dipendente, su specifico capitolo di bilancio, attraverso i relativi piani gestionali ed i codici sottocompensi. Pertanto è possibile effettuare una costante verifica tra disponibilità ed impegni di spesa al fine di evitare l'eventuale pagamento di somme non coperte dal relativo finanziamento.  
Al momento attuale le somme non sono ancora disponibili sul sistema SICOGE.

**Sezione II**

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

Il limite di spesa del precedente anno risulta rispettato come da Stampa POS del 10/11/2023 che si allega alla presente relazione illustrativa.

**Consultazione piano di riparto presente nel SIRGS - sottosistema Spese Web**

Esercizio: 2023  
Stato Previsione: 7 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO  
Ufficio Responsabile: TE - TERAMO  
Ufficio Ordinante / POS: 473 - I.C. ATRI

Capitolo	Piano Gestionale	Importo Stanziato	Importo Richiesto	Importo Autorizzato	Importo Disponibile
1227	01	51.090,51	0,00	44.576,73	6.513,78
1228	01	23.949,27	0,00	23.693,60	255,67
1228	04	2.882,00	0,00	0,00	2.882,00
1229	01	47.616,40	0,00	47.094,73	521,67
1230	01	21.399,83	0,00	19.356,28	2.043,55
1231	01	963,65	0,00	0,00	963,65
2554	05	67.817,53	0,00	66.891,09	926,44
2554	06	2.316,64	0,00	308,11	2.008,53
2555	12	1.536,40	0,00	576,22	960,18



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO  
IC I.C. ATRI

64032 ATRI (TE) VIALE UMBERTO I N.3 C.F. 90015850671 C.M. TEIC834002

Sezione III	Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale
<ul style="list-style-type: none"><li>• Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;</li><li>• 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;</li><li>• 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;</li><li>• 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 2023/2024;</li></ul> <p style="text-align: center;">ATTESTA</p> <p>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 in data 15/02/2024.</p>	

Data: **20-02-2024**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

**Dott.ssa Giovanna Massimiani**