



## Relazione Tecnica Anno Scolastico 2022/23

### Oggetto:

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 comunicazione n°46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;

### RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 06/12/2022

<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 2022/23 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.817,03	2.411,20
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	733,67	973,58
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	30.981,43	41.112,36
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.696,81	4.905,67
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	704,10	934,34
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.041,42	2.708,96
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	10.103,81	13.407,76
TOTALE	50.078,27	66.453,87

#### 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	4.106,60	5.449,46
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	1.163,03	1.543,34
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.599,36	3.449,35
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	7.868,99	10.442,15

#### 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	50.078,27	66.453,87
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	7.868,99	10.442,15



Totale Fondo sottoposto a certificazione		57.947,26	76.896,02
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 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	3.660,00	4.856,82
Indennità Sostituto DSGA	0,00	0,00
TOTALE	3.660,00	4.856,82

#### 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	733,67	973,58
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	21.999,62	29.193,50
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.696,81	4.905,67
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	704,10	934,34
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	5.803,81	7.701,66
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	7.072,67	9.385,43
TOTALE	40.010,68	53.094,18

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.817,03	2.411,20
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.428,41	12.511,50
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	3.031,14	4.022,32
TOTALE	14.276,58	18.945,02

#### Sezione III

Destinazioni ancora da regolare

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	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	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00

**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	3.660,00	4.856,82
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	40.010,68	53.094,18
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	14.276,58	18.945,02
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	57.947,26	76.896,02

**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 **76.896,02** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **76.896,02** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **4.856,82** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **53.094,18** per il personale docente - in percentuale **69%** sul totale e **74%** su MOF ripartibile;
- **18.945,02** per il personale ATA - in percentuale **25%** sul totale e **26%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 100 di cui n° 81 docenti e n° 19 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
82.520,07	72.077,92	76.896,02	72.039,20

### 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**

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II saranno utilizzati per retribuire gli specifici istituti contrattuali. Ed invero, le assegnazioni del MOF saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Il budget assegnato viene gestito direttamente dal Service Personale Tesoro (SPT) - tramite il sistema NoiPA - per effetto dell'art. 2 comma 197 della legge n. 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1.12.2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il singolo compenso sarà caricato al Lordo Dipendente sul sistema SICOGE e sul POS (Punto Ordinante di Spesa) dell'Istituto. Si precisa come la verifica tra sistema contabile e fondi del MOF sarà costante: le attività incentivabili, infatti, saranno liquidate previa analisi, verifica e controllo degli obiettivi raggiunti attraverso attestazione dell'attività espletata e relative rendicontazioni presentate dal personale coinvolto.

##### Sezione II

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

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in € 76.896,02 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 76.896,02 (in percentuale: 100%) di cui:

- € 4.856,82 per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- € 53.094,18 per le attività da retribuire al personale docente così come meglio esplicate nella contrattazione d'Istituto sottoscritta in data 6 dicembre 2022 e che qui si richiama integralmente - in percentuale 69% sul totale e 74% su MOF ripartibile;
- € 18.945,02 per le attività da retribuire al personale ATA così come meglio esplicate nella contrattazione d'Istituto sottoscritta in data 6 dicembre 2022 e che qui si richiama integralmente - in percentuale 25% sul totale e 26% su MOF ripartibile.

##### 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 non sono superiori alle disponibilità sopra riportate e che, pertanto, 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.

Data: **10-12-2022**

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

**Diego Antonio PALUMBO**