



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2022/23

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria di legittimità contabile del direttore dei servizi generali ed amministrativi Contrattazione Integrativa di Istituto per l'a.s. 2022/23

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*».
- **VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- **VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- **VISTA** la comunicazione MI prot. n. 46445 del 04/10/2022 con la quale il M.I.M ha comunicato l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per il periodo settembre 2022 - agosto 2023 (FIS, Funzioni strumentali, Incarichi specifici, Attività complementari di educazione fisica, Aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, Valorizzazione del personale scolastico);
- **VISTA** la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 25/01/2023 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 25/01/2023

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	Da quattro moduli: <ul style="list-style-type: none">• 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	2.044,16	2.712,60
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1.980,90	2.628,65
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	27.857,82	36.967,33
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.507,70	4.654,72
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	960,14	1.274,11
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.974,63	2.620,33
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	10.313,41	13.685,90
TOTALE	48.638,76	64.543,64

Sezione

II

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	84,00	111,47
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1,49	1,98
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	563,66	747,98
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	15,93	21,14
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
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
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
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	665,08	882,57

Sezione

III

Decurtazioni del fondo



Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato														
Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione													
<table border="1"><thead><tr><th>Tipologia delle risorse</th><th>Lordo Dipendente</th><th>Lordo Stato</th></tr></thead><tbody><tr><td>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione</td><td>48.638,76</td><td>64.543,64</td></tr><tr><td>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</td><td>665,08</td><td>882,57</td></tr><tr><td>Totale Fondo sottoposto a certificazione</td><td>49.303,84</td><td>65.426,21</td></tr></tbody></table>			Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	48.638,76	64.543,64	Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	665,08	882,57	Totale Fondo sottoposto a certificazione	49.303,84	65.426,21
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato												
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	48.638,76	64.543,64												
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	665,08	882,57												
Totale Fondo sottoposto a certificazione	49.303,84	65.426,21												
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	4.453,60	5.909,93
Indennità Sostituto DSGA	371,13	492,49
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	1.974,63	2.620,33
TOTALE	6.799,36	9.022,75

**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 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	1.785,00	2.368,69
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	17.697,56	23.484,66
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.500,00	4.644,50
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	900,00	1.194,30
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.263,48	10.965,64
TOTALE	32.146,04	42.657,79

PRESONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.100,00	2.786,70
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	187,00	248,15
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	5.899,19	7.828,23
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	2.065,86	2.741,40
TOTALE	10.252,05	13.604,48

**Sezione
III**

Destinazioni ancora da regolare

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2022/23
----------------------	---------------------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC BAGATTI VALSECCHI/VAREDO

20814 VAREDO (MB) P.ZA BIRAGHI 5 C.F. 91074040154 C.M. MBIC87100A

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	28,16	37,37
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	10,39	13,79
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	7,70	10,22
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	60,14	79,81
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	106,39	141,19

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	6.799,36	9.022,75
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	32.146,04	42.657,79
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	10.252,05	13.604,48
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	106,39	141,19
TOTALE	49.303,84	65.426,21

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 **65.426,21** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **65.285,02** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **9.022,75** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **42.657,79** per il personale docente - in percentuale **65%** sul totale e **76%** su MOF ripartibile;
- **13.604,48** per il personale ATA - in percentuale **21%** sul totale e **24%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 92 di cui n° 73 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
66.203,22	65.601,39	65.426,21	56.262,27

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

Importo Economie anni pregressi € 665,08 suddiviso nei seguenti capitoli di spesa:

- Cap. 2554 PG 5 FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA € 217,73;
- Cap. 2555 PG 5 FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA € 2, 59;
- Cap. 2556 PG 5 FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA € 2,30;
- Cap. 2554 PG 6 ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI € 226,53;
- Cap. 2555 PG 12 ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA € 215,93;

Importo Anno Corrente € 46.664,13 suddiviso nei seguenti capitoli di spesa:

- Cap. 2554 PG 5 FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA € 27.857,82;
- Cap. 2554 PG 5 FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE € 3.507,70;
- Cap. 2554 PG 5 INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA € 2.044,16;
- Cap. 2554 PG 5 PG 5 AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA € 1.980,90;
- Cap. 2554 PG 5 FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO €10.313,41;
- Cap. 2555 PG 12 ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA € 960,14;

Sezione
II

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

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato.

Personale docente budget € 33.653,83, risorse liquidate € 33.490,48:

- Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento, risorse destinate € 23.905,00, risorse spese € 23.870,00.
- Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico, risorse destinate € 3.499,97, risorse spese € 3.499,97.
- Funzioni strumentali, risorse destinate € 3.451,08, risorse spese € 3.451,08.
- Compensi per attività complementari di ed. fisica, risorse destinate € 900,00, risorse spese € 744,43.
- Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, risorse destinate € 1.925,00, risorse spese € 1.925,00.

Personale ATA budget € 16.125,61, risorse liquidate €15.945,36:



- Prestazioni aggiuntive del personale ATA, risorse destinate € 8.920,50, risorse spese € 8.824,25.
- Incarichi specifici, risorse destinate € 2.318,88, risorse spese € 2.231,88.
- Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica, risorse destinate € 162,00, risorse spese € 162,00.
- Compensi DSGA (indennità di direzione) sostituto DSGA, risorse destinate € 4.727,23, risorse spese € 4.727,23.

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 derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato.

Varedo, 23/02/2023

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Rag. Vincenzo Bacino

