



**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2022/2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D. Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali;

VISTO l'art. 40 bis del D. Lgs. n. 165/2001, in base al quale il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dai revisori dei conti;

VISTO il CCNL del 29.11.2007 comparto scuola;

VISTO il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca del 19.04.2018, e in particolare l'art. 7, che prevede l'invio dell'Ipotesi di contratto integrativo, entro dieci giorni dalla sottoscrizione, ai Revisori dei conti, per il controllo sulla compatibilità dei costi;

VISTA la nota del MEF prot. n. 75477 del 14.07.2008, che ribadisce la competenza del Direttore SGA alla predisposizione e formalizzazione della relazione illustrativa tecnico-finanziaria a corredo della contrattazione d'istituto;

VISTA la Circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012, avente ad oggetto "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, D. Lgs. n. 165/2001)";

VISTE le sequenze contrattuali 08.04.2008 e 25.07.2008;

VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2022/2023;

VISTA la Nota MI Prot.n. 46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il fondo MOF a.s. 2022/2023;

VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali alla data del 20.10.2021, a seguito della liquidazione di tutte le attività contrattate dell'a.s. 2021/2022, in particolare le somme disponibili risultanti sul piano di riparto presente nel SIRGS;

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 30.11.2022 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

REDIGE

La presente relazione tecnico finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nella premessa, come di seguito riportata.



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 66.776,88	€ 88.612,92
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.425,82	€ 7.200,06
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.293,37	€ 4.370,30
Area a rischio	€ 562,48	€ 746,41
Ore di sostituzione docenti	€ 3.608,50	€ 4.788,47
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.344,19	€ 1.783,74
Valorizzazione del personale scolastico	€ 16.960,06	€ 22.506,00
TOTALE	€ 97.971,30	€ 130.007,9

SEZIONE II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE: somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
FIS	€ 11.842,91	€ 15.715,54
Ore sostituzione docenti assenti	€ 8.080,23	€ 10.722,46
Attività complementari Educazione Fisica	€ 3.257,48	€ 4.322,67
Valorizzazione del personale scolastico	€ 11,46	€ 15,20
TOTALE	€ 23.192,08	€ 30.775,87

SEZIONE III – Decurtazioni del Fondo

Nessuna decurtazione del fondo.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 97.971,30	€ 130.007,91
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 23.192,08	€ 30.775,89
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 121.163,38	€ 160.783,80



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



SEZIONE V – **Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**
 Non previste.

MODULO II
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

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.970,00	€ 7.922,19
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 5.425,82	€ 7.200,06
Ore sostituzione colleghi assenti	€ 3.608,50	€ 4.788,48
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.344,19	€ 1.783,74
Valorizzazione del personale scolastico*		
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.293,37	€ 4.370,30
Progetti relativi ad aree a rischio	€ 562,48	€ 746,41
Accantonamento 5% **	€ 5.047,95	€ 6.698,63
TOTALE	€ 25.252,31	€ 33.509,81

*Come stabilito nell'Ipotesi di contratto, art. 28 comma 2, la somma destinata alla valorizzazione del merito del personale scolastico si aggiunge a quanto quantificato come FIS quindi ricompreso nelle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.

**L'accantonamento del 5% è calcolato sulla somma del FIS, al netto delle voci non soggette a contrattazione, della Valorizzazione del personale scolastico e delle Economie di anni precedenti, ossia sulla seguente cifra: € 100.959,02.

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 2	€ 5.775,00	€ 7.663,43
Attività incarichi relativi ad esigenze organizzative correlate al PTOF, deliberate da collegio docenti e Consiglio d'Istituto (art. 88, comma 1) – ALLEGATO 2	€ 27.247,50	€ 36.157,43
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 3	€ 27.090,00	€ 35.948,43



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
 Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



Attività funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 3	€ 7.017,50	€ 9.312,22
TOTALE	€ 67.130,00	€ 89.081,51
PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) – ALLEGATO 4	€ 28.772,5	€ 38.181,11
TOTALE	€ 28.772,5	€ 38.181,11

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

DESCRIZIONE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2021/22 (lordo stato)
FIS (al lordo delle economie anni precedenti)	€ 8,57	€ 11,37
TOTALE	€ 8,57	€ 11,37

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Personale DOCENTE		
FIS (art. 88 CCNL 29/11/2007)	€ 67.130,00	€ 89.081,51
Personale ATA		
FIS (art. 88 CCNL 29/11/2007)	€ 28.772,5	€ 38.181,11
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		
Indennità di direzione DSGA	€ 5.970,00	€ 7.922,19
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 5.425,82	€ 7.200,06
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.608,50	€ 4.788,48
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.344,19	€ 1.783,74
Valorizzazione del personale scolastico		
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.293,37	€ 4.370,30
Progetti relativi ad aree a rischio	€ 562,48	€ 746,41



**Istituto Comprensivo Statale
"GARIBALDI - MONTALCINI"**
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



Totale Somme impegnate nella contrattazione 2022/23	€ 116.106,86	€ 176.579,80
Totale Somme non impegnate nella contrattazione 2022/23	€ 8,57	€ 11,37
TOTALE	€ 116.106,86	€ 154.073,80

*Come stabilito nell'Ipotesi di contratto, art. 28 comma 2, la somma destinata alla valorizzazione del merito del personale scolastico si aggiunge a quanto quantificato come FIS quindi ricompreso nelle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Si prevede un accantonamento di risorse pari ad **euro € 5.047,95** lordo dipendente per il cui utilizzo si necessita, salvo quanto già previsto dall'ipotesi di contratto, della riapertura della contrattazione.

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna.

SEZIONE VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € **121.163,38** lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse, pari ad € **121.154,81** (in percentuale: 99.99 %), con un residuo fondi da utilizzare pari a € 8,57.

**MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E
CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2021/2022 (Lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2022/2023 (Lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 142.678,61	€ 124.178,71	€ 121.163,38	€ 121.154,81

**MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI
ONERI DEL FONDO
CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI 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

Nessuna.



Istituto Comprensivo Statale
“GARIBALDI - MONTALCINI”
Caianello Pietravairano Vairano Patenora
Via delle Rimembranze n. 72 - 81058 VAIRANO PATENORA (CE)



SEZIONE II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite del Fondo dell'anno 2021/22 risulta rispettato.

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € **121.163,38** lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse, pari ad € **121.154,81** (in percentuale: 99.99 %), con un residuo fondi da utilizzare pari a € 8,57.

- 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 in data 30.11.2022.

IL DIRETTORE SGA

Dott. Marco Canino

(Documento informatico firmato
digitalmente ai sensi del D.lgs.
82/2005)