

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2022/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto l'art. 40 del decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011, in forza del quale le PA nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- Visto, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- Visto il CCNL – Istruzione e Ricerca - 2016/18;
- Visto il CCNL - comparto scuola- 2007 e successive sequenze contrattuali per quanto non espressamente previsto dal nuovo CCNL 2016/18 ;
- Viste le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n° 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- Vista la circolare del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n° 25 del 19/07/2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- Visto l'art. 7 comma 8 del CCNL comparto istruzione e ricerca triennio 2016/2018 del 19/04/2018 “Il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e la relativa certificazione degli oneri sono effettuati dall'organo di controllo competente ai sensi dell'art. 40 bis, comma 1, del d. lgs. 165/2001.
- Vista l'intesa tra MIUR e OO.SS. inerente la determinazione dei parametri di calcolo degli importi per il MOF;
- Vista la nota MIUR-Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie_Ufficio IX_ MIUR prot. n. **46445 del 4 ottobre 2022** - Assegnazione integrativa al programma annuale 2022 e Comunicazione preventiva del programma Annuale 2023 e Assegnazioni "Fondo per il miglioramento dell' offerta formativa" per l'a.s. **2022/2023**;
- Visto il PTOF approvato dal C.d.I. in data 27 ottobre 2022 ;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente ;
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA con nota **Prot. n. 12967 del 21/10/2022** adottato dal DS con nota **Prot.n . 12236 del 26/10/2022**;
- Vista la ipotesi di contrattazione integrativa di istituto tra il DS e la RSU, per l'anno scolastico **2022/2023**, siglata il **03/12/2022** ;

Relaziona quanto segue:

MODULO I

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 **2022/2023** sono determinate secondo i parametri definiti nell' ipotesi di Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) del 18 settembre 2020 e trovano perfettamente riscontro nelle assegnazioni comunicate con nota prot. n. **46445 del 4 ottobre 2022** - Assegnazione integrativa al programma annuale 2022 e Comunicazione preventiva del programma Annuale 2023 e Assegnazioni "Fondo per il miglioramento dell' offerta formativa" per l'a.s. **2022/2023**;

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	FINANZIAMENTO SPETTANTE LORDO DIPENDENTE
FONDO ISTITUTO (art. 88 integrato dall'art. 40 CCNL 2016/18)	48.920,34
<i>Funzioni Strumentali</i>	3.238,75
<i>Incarichi Specifici del personale ATA</i>	2.839,11
<i>Ore Eccedenti</i> (non soggette a contrattazione)	2.822,00
<i>attività complementari di educazione fisica</i>	2.240,32
<i>Aree a rischio, a forte processo immigratorio</i>	2.176,55
<i>Valorizzazione personale scolastico</i>	11.188,98
PCTO	13.215,84
TOTALE RISORSE FISSE	86.641,89

SEZIONE II

Risorse Variabili

	ECONOMIE ANNO PRECEDENTE
FONDO ISTITUTO DOCENTI	5.969,35
FONDO ISTITUTO ATA	0,00
<i>Funzioni Strumentali</i>	403,49
<i>Incarichi Specifici del personale ATA</i>	1,92
<i>Ore Eccedenti</i> (non soggette a contrattazione)	2,80
<i>attività complementari di educazione fisica</i>	*4.000,98
<i>Aree a rischio, a forte processo immigratorio</i>	61,42
<i>Valorizzazione personale scolastico</i>	0,00
PCTO	678,43
TOTALE COMPLESSIVO	11.118,39

* Alcune economie relative all'a.s. 2021/22 (ore eccedenti pratica sportiva per un importo pari a euro 1.500,00) vanno ad incrementare il fondo a.s.2022/2023 ed utilizzate senza il vincolo originario di destinazione, tenuto conto delle specifiche esigenze dell'Istituzione scolastica.

SEZIONE III

Decurtazioni Del Fondo

Non sono presenti decurtazioni

SEZIONE IV

Sintesi Della Costituzione Del Fondo Sottoposto a Certificazione

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2021/2022 (Lordo Dipendente)
a) TOTALE DELLE RISORSE FISSE	86.641,89
b) TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	11.118,39
c) TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	97.760,28

SEZIONE V

Risorse Temporaneamente Allocate All'esterno Del Fondo

Sezione non pertinente per le istituzioni Scolastiche

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA e del sostituto	4.338,90
Compensi per ore eccedenti	2.824,80
P.C.T.O. ex ALTERNANZA	13.894,27
TOTALE	21.057,97

SEZIONE II

Destinazioni Specificamente Regolate Dalla Contrattazione Integrativa

FINALIZZAZIONI

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007 integrato dall'art. 40 CCNL 2016/18)	7.000,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007 integrato dall'art. 40 CCNL 2016/18	6.000,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	26.162,50
Valorizzazione personale Docenti (legge 107/2015)(70% di 11.188,98 confluiti nel FIS docenti)	7.346,14
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.640,00 (non impegnati 2,24)
Compensi per attività complementari di scienze motorie e sportive	4.741,30
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	2.237,97
TOTALE DOCENTI	57.127,91 (non impegnati 2,24)

PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA e valorizzazione Personale scolastico	16.722,00 (non impegnati 9,13)
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 Lettera b) sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.838,00 (non impegnati 3,03)
TOTALE ATA	19.560,00 (non impegnati 12,16)

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Tutte le quote di entrata sono state destinate in uscita

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	57.127,91
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	19.560,00

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIF.	21.057,97
SOMMA	97.745,88
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE (<i>F.I., FFSS, IISS, non impegnati</i>)	14,40
TOTALE	97.760,28

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non pertinente per le Istituzioni Scolastiche

SEZIONE VI

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

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	Percentuale di utilizzo delle risorse
Dotazione complessivamente quantificata	97.760,28	
Utilizzazione totale di risorse	97.745,88	99,98%

Unità Di Personale Interessato Al Contratto

- Docenti numero 106 e ATA numero 26

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/22		A.S. 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Fondo impegnato
98.766,67	91.668,28	97.760,28	97.745,88
magg accertamento entrate in corso d'anno pari a 4.020,00 con negoziate con relativa integrazione della Contrattazione con le RSU Prot. n. 9336 del 22/07/2022	Economia pari a 11.118,39	differenza	14,40

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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 presidino correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

a) Gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 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.

b) Gestione tramite bilancio della scuola per Fin.ti FSE o Altri Fin.ti esterni.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie di compensi, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF.

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

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico **2022/23** risulta coperto con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa (Cedolino unico) e comunicati con nota MIUR prot. n. **46445 del 4 ottobre 2022** - Assegnazione integrativa al programma annuale 2022 e Comunicazione preventiva del programma Annuale 2023 e Assegnazioni "Fondo per il miglioramento dell' offerta formativa" per l'a.s. **2022/2023** ;

L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

CERTIFICA

- Che le economie contrattuali al **31/08/2022** pari ad € **7.114,61** (di cui 6.436,18 da piano gestionale e 678,43 da bilancio per PCTO) lordo dipendente vanno ad incrementare le destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo **2022/2023** .
 - Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali;
 - 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**;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

ATTESTA

La Compatibilità finanziaria delle spese derivanti dalla contrattazione integrativa di istituto siglata tra il DS e la RSU di questa istituzione scolastica il **03/12/2022** per l'anno scolastico **2022/2023**.

Ragusa 03/12/2022

Il Direttore dei Servizi gen. e Amministrativi
Teresa Chessari