



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto: Relazione tecnico finanziaria sul Contratto Integrativo A.S. 2023/2024

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 l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 coerente con le materie oggetto di contrattazione;

RELAZIONA
come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 09.01.2024

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;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

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	2.158,01	2.863,68
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	973,80	1.292,23
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	34.674,88	46.013,57
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.383,12	4.489,40
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	640,99	850,59
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.680,19	2.229,61
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.292,59	12.331,27
TOTALE	52.803,58	70.070,35

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	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	1.673,51	2.220,75
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
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
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	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	1.347,65	1.788,33
TOTALE	3.021,16	4.009,08



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

Sezione III	Decurtazioni del fondo														
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato															
Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione														
<table><tr><td>Tipologia delle risorse</td><td>Lordo Dipendente</td><td>Lordo Stato</td></tr><tr><td>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione</td><td>52.803,58</td><td>70.070,35</td></tr><tr><td>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</td><td>3.021,16</td><td>4.009,08</td></tr><tr><td>Totale Fondo sottoposto a certificazione</td><td>55.824,74</td><td>74.079,43</td></tr></table>				Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	52.803,58	70.070,35	Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	3.021,16	4.009,08	Totale Fondo sottoposto a certificazione	55.824,74	74.079,43
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato													
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	52.803,58	70.070,35													
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	3.021,16	4.009,08													
Totale Fondo sottoposto a certificazione	55.824,74	74.079,43													
Sezione V	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo														
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato															



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

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	7.663,00	10.168,80
Indennità Sostituto DSGA	603,63	801,02
TOTALE	8.266,63	10.969,82

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 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	973,80	1.292,23
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	20.162,49	26.755,62
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.383,12	4.489,40
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	640,99	850,59
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.680,19	2.229,61
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	6.226,04	8.261,96
TOTALE	33.066,63	43.879,42

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.158,01	2.863,68
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.266,92	12.297,20
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	3.066,55	4.069,31
TOTALE	14.491,48	19.230,19

Sezione
III

Destinazioni ancora da regolare



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

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
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 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	8.266,63	10.969,82
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	33.066,63	43.879,42
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	14.491,48	19.230,19
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	55.824,74	74.079,43

**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 **74.079,43** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **74.079,43** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **10.969,82** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **43.879,42** per il personale docente - in percentuale **59%** sul totale e **70%** su MOF ripartibile;
- **19.230,19** per il personale ATA - in percentuale **26%** sul totale e **30%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 89 di cui n° 69 docenti e n° 20 di personale A.T.A (compreso il Dsga).



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
73.602,82	69.593,74	74.079,43	63.109,61

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 relative al fondo delle risorse del MOF oggetto di programmazione, sono erogate virtualmente a questa istituzione scolastica mediante caricamento sul POS (punto ordinante di spesa) relativo a questa Istituzione scolastica. Le risorse vengono imputate in capitoli di spesa/piani gestionali diversi in relazione alle differenti finalizzazioni. La verifica tra sistema contabile e dati del fondo è costante e puntuale ed impossibile effettuare un pagamento che superi la disponibilità finanziaria.

Sezione II

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

Il limite di spesa del Fondo sarà rispettato e attraverso una tabella riassuntiva sarà oggetto di informazione ai rappresentanti sindacali di istituto, prima di procedere all'effettivo pagamento attraverso il sistema del cosiddetto cedolino unico. Peraltro il pagamento sarà preceduto dalla verifica delle ore effettivamente prestate e degli obiettivi raggiunti.

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 2020/2021;

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.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. VADO LIGURE**

17047 VADO LIGURE (SV) VIA XXV APRILE 6 C.F. 92090220093 C.M. SVIC810009

Dott. Enrico Basile