



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "VIA TEDESCHI"

Via Achille Tedeschi, 85-00157 ROMA - Distretto XIII

Tel. 06/4504349 - Fax 06/41796301 - email: rmic8el00c@istruzione.it

Cod. Mecc. RMIC8EL00C – Cod. Fisc. 97712730585

Prot. n. 9811 II.6

Roma, 21 Dicembre 2022

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi inerente l'ipotesi di contrattazione
integrativa di istituto a.s. 2022/2023

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lga. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere 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. N. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTO il CCNL relativo al personale del Comparto Scuola;

VISTO il Piano triennale dell'offerta formativa;

VISTO il piano delle attività del personale ATA;

VISTA l'Intesa MIUR - OO.SS del 3 Ottobre 2022 nella quale vengono determinati i parametri di calcolo degli importi per il M.O.F. anno scolastico 2022/2023;

VISTA la nota MIUR prot. n. 46445 del 4 Ottobre 2022 con la quale si è stata comunicata l'assegnazione della risorsa finanziaria per la contrattazione a.s. 2022/2023;

VISTE le risorse residue rilevate sul sistema SICOGE e sul POS RMB14 in data 20/09/2022;

VISTA l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglata in data 20 Dicembre 2022;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

Modulo I La costituzione del Fondo per la Contrattazione Integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	N.	Parametri (Lordo Stato)	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Punti di erogazione servizio	5	€ 2.552,04	€ 12.760,20	9.615,83
Organico di diritto: 100 docenti (Infanzia/ Primaria:76 – Media: 24) – A.T.A. 22 (C.S.: 16 + A.A. 5 + DSGA: 1)	122	€ 318,60	€ 38.869,20	29.291,03
TOTALE (A)			€ 51.629,40	€ 38.906,86
FUNZIONI STRUMENTALI				
Quota Base	1	€ 1.429,81	€ 1.429,81	€ 1.077,48
Quota Complessità	1	€ 607,84	€ 607,84	€ 458,06
Quota spettante per docente	100	€ 35,85	€ 3.585,00	€ 2.701,58
TOTALE (B)			€ 5.622,65	€ 4.237,12
INCARICHI SPECIFICI				
Quota spettante per pers. A.t.a.	21	€ 150,70	€ 3.164,70	€ 2.384,85
TOTALE (C)			€ 3.164,70	€ 2.384,85
ORE ECCEDENTI				
Organico diritto infanzia e primaria	76	€ 26,89	€ 2.043,64	€ 1.540,05
Organico diritto secondaria 1° grado	24	€ 46,81	€ 1.123,44	€ 846,60
TOTALE (D)			€ 3.167,08	€ 2.386,65
ATTIVITA' COMPL. ED. FIS.				
Attività complementari di educazione fisica	10	€ 84,94	€ 849,40	€ 640,09
TOTALE (E)			€ 849,40	€ 640,09
AREE A RISCHIO				
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica			€ 3.310,16	€ 2.494,47
TOTALE (F)			€ 3.310,16	€ 2.494,47
VALORIZZAZIONE DEL PERS. SC.				
Valorizzazione del personale scolastico			€ 17.669,11	€ 13.315,08
TOTALE (G)			€ 17.669,11	€ 13.315,08
TOTALE GENERALE (A+B+C+D+E+F+G)			€ 85.412,50	€ 64.365,12

Sezione II – Risorse variabili

DESCRIZIONE	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:		
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 389,28	€ 293,35
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi Specifici	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari di Educazione Fisica	€ 934,57	€ 704,27
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE (H)	€ 1.323,85	€ 997,62
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (I)	€ 349,44	€ 263,33
TOTALE (H+I)	€ 1.673,29	€ 1.260,95

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: Non previste.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Risorse Fisse	€ 85.412,50	€ 64.365,12
Risorse Variabili	€ 1.673,29	€ 1.260,95
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 87.085,79	€ 65.626,07

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.852,07	€ 4.410,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 395,05	€ 297,70
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 3.516,52	€ 2.649,98
TOTALE	€ 9.763,64	€ 7.357,68

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

ATTIVITA'	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 17.883,75	€ 13.476,83
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 6.502,30	€ 4.900,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 3.738,82	€ 2.817,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.511,80	€ 3.400,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 9.850,99	€ 7.423,50
Funzioni strumentali al POF	€ 5.622,65	€ 4.237,12
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 849,40	€ 640,09
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.057,41	€ 2.304,00
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico*	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 52.017,12	€ 39.199,04

* Risorse per la valorizzazione del personale scolastico: la somma lordo dipendente di € 13.315,08 è confluita nel F.I.S.: pers. doc. € 8.787,95 – pers. ATA € 4.527,13.

Personale ATA:

ATTIVITA'	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.349,06	€ 9.306,00
Compensi per il personale A.T.A. per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 9.538,52	€ 7.188,03
Incarichi specifici	€ 3.164,70	€ 2.384,85
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 252,75	€ 190,47
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico*		
TOTALE COMPLESSIVO	€ 25.305,03	€ 19.069,35

* Risorse per la valorizzazione del personale scolastico: la somma lordo dipendente di € 13.315,08 è confluita nel F.I.S.: pers. doc. € 8.787,95 – pers. ATA € 4.527,13.

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO**Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione**

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
	Importo (Lordo Stato)	Importo (Lordo Dip.)
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE (TOTALE SEZ. II DOCENTI)	€ 52.017,12	€ 39.199,04
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA (TOTALE SEZ. II A.T.A.)	€ 25.305,03	€ 19.069,35
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMunque NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (TOTALE SEZ. I)	€ 9.763,64	€ 7.357,68
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		
TOTALE	€ 87.085,79	€ 65.626,07

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 48.511,86, al netto di € 4.707,70 relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al D.S.G.A. e al compenso per il sostituto D.S.G.A., è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 48.511,86 in percentuale: 100%; € 32.017,83 personale docente, in percentuale 66%, ed € 16.494,03 personale ATA., in percentuale 34 %.

La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA rientra nei parametri stabiliti in sede di contrattazione. La ripartizione è stata attuata nei limiti delle disponibilità di bilancio derivanti dalle assegnazioni ministeriali più le economie dell'anno precedente.

Si riporta di seguito, come concordato dalle parti firmatarie del contratto, il quadro completo delle disponibilità finanziarie, degli impegni e delle eventuali economie.

Come concordato dalle parti firmatarie del contratto, si riporta il seguente quadro sinottico:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Importo (Lordo Dip.)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 38.906,86
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico	€ 13.315,08
Economie	€ 997,62
TOTALE (A)	53.219,56
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 4.410,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 297,70
TOTALE (B)	€ 4.707,70
TOTALE (A - B)	€ 48.511,86
<i>TOTALE PERSONALE DOCENTE (66%)</i>	<i>€ 32.017,83</i>
<i>TOTALE PERSONALE A.T.A. (34%)</i>	<i>€ 16.494,03</i>

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

LORDO DIPENDENTE

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo speso	Fondo certificato	Totale poste di destinazione
€ 65.830,23	64.569,28	€ 65.626,07	€ 65.626,07

Il Fondo certificato include le voci seguenti:

- F.I.S.;
- Funzioni Strumentali;
- Incarichi Specifici;
- Ore eccedenti;
- Attività complementari di educazione fisica;
- Risorse per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica;
- Risorse per la valorizzazione del personale.

Modulo IV

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 programmatica della gestione

I finanziamenti specifici, come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire gli specifici istituti contrattuali, le assegnazioni del M.O.F. saranno utilizzate per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed A.T.A. indicate nei progetti/attività inseriti nel P.T.O.F. Dette fattispecie saranno liquidate tramite il Cedolino Unico, con gli stanziamenti assegnati sui diversi Piani Gestionali.

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

LORDO DIPENDENTE :

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		
Fondo Disponibile in €	Fondo speso in €	Differenza (economie) in €
€ 65.830,23	64.569,28	€ 1.260,95

In particolare:

LORDO DIPENDENTE

Causale	RISORSE STANZIATE a.s. 2021/2022 A	RISORSE UTILIZZATE a.s. 2021 /2022 B	Risorse residue C=A-B
FIS*	€ 40.243,51	€ 39.950,16	€ 293,35
Funzioni Strumentali	€ 4.271,28	€ 4.271,28	€ 0,00
Incarichi Specifici	€ 2.384,69	€ 2.384,69	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 2.641,39	€ 2.378,06	€ 263,33
Att. Complementari Ed. Fisica*	€ 704,27	€ 0,00	€ 704,27
Aree a rischio, a forte proc. imm. e contro emarginazione scolastica	€ 2.363,43	€ 2.363,43	€ 0,00
Risorse valorizzazione Personale sc.	€ 13.221,66	€ 13.221,66	€ 0,00
TOTALI	€ 65.830,23	€ 64.569,28	€ 1.260,95

*L'importo di € 773,65, derivante da un'economia per le att. compl. Ed. Fis. a.s. 2020-2021, è confluito ad alimentare il F.I.S. a.s. 2021/22.

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

Si riporta di seguito, come concordato dalle parti firmatarie del contratto, il quadro completo delle disponibilità finanziarie, degli impegni e delle eventuali economie.

LORDO STATO

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022 A	Impegni per l'a.s. 2022/2023 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS*	€ 1.323,85	€ 51.629,40	€ 52.953,25	€ 52.953,25	€ 0,00
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.622,65	€ 5.622,65	€ 5.622,65	€ 0,00
Incarichi Specifici	€ 0,00	€ 3.164,70	€ 3.164,70	€ 3.164,70	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 349,44	€ 3.167,08	€ 3.516,52	€ 3.516,52	€ 0,00
Att. Complementari Ed. Fisica*	€ 0,00	€ 849,40	€ 849,40	€ 849,40	€ 0,00
Aree a rischio, a forte proc. imm. e contro emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 3.310,16	€ 3.310,16	€ 3.310,16	€ 0,00
Risorse valorizzazione pers. scolast.	€ 0,00	€ 17.669,11	€ 17.669,11	€ 17.669,11	€ 0,00
TOTALI	€ 1.673,29	€ 85.412,50	€ 87.085,79	€ 87.085,79	€ 0,00

*l'importo di € 1.323,85 include le economie provenienti dal F.I.S. (€ 389,28) e dalle attività complementari di Ed. Fis. (€ 934,57)

LORDO DIPENDENTE

Causale	Economie realizzate a.s. 2021/2022	Assegnazioni 2022/2023	Totale disponibilità al 01/09/2022 A	Impegni per l'a.s. 2022/2023 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS*	€ 997,62	€ 38.906,86	€ 39.904,48	€ 39.904,48	€ 0,00
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.237,12	€ 4.237,12	€ 4.237,12	€ 0,00
Incarichi Specifici	€ 0,00	€ 2.384,85	€ 2.384,85	€ 2.384,85	€ 0,00
Ore eccedenti	€ 263,33	€ 2.386,65	€ 2.649,98	€ 2.649,98	€ 0,00
Att. Complementari Ed. Fisica*	€ 0,00	€ 640,09	€ 640,09	€ 640,09	€ 0,00
Aree a rischio, a forte proc. imm. e contro emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 2.494,47	€ 2.494,47	€ 2.494,47	€ 0,00
Risorse valorizzazione pers. scolast.	€ 0,00	€ 13.315,08	€ 13.315,08	€ 13.315,08	€ 0,00
TOTALI	€ 1.260,95	€ 64.365,12	€ 65.626,07	€ 65.626,07	€ 0,00

*l'importo di € 997,62 include le economie provenienti dal F.I.S. (€ 293,35) e dalle attività complementari di Ed. Fis. (€ 704,27)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 87.085,70 lordo Stato (€ 65.626,07 lordo Dip.) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 87.085,70 lordo Stato (€ 65.626,07 lordo Dip.), in percentuale: 100,00%.

- 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 sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

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 20 Dicembre 2022.



IL D.S.G.A.
(Dott.ssa Isabella Sinceri)

Isabella Sinceri