



Regione Siciliana

...



Unione Europea

MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE

Direzione Didattica di Stato

“Don Lorenzo Milani” – 95036 Randazzo (CT)

C.F. 83001210877

Cod.Mecc. CTEE073005

Tel. N. 095/921365

E-mail : ctee073005@istruzione.it

P.E.C. ctee073005@pec.istruzione.it

C.D. - "DON L. MILANI"-RANDAZZO
Prot. 0011473 del 05/12/2023
II-10 (Uscita)

**AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
LORO SEDI
AGLI ATTI**

OGGETTO: *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2023 / 2024*

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- 📁 VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23 /01/ 2009 (biennio ec. 2008/2009) e 19/04/2018 (biennio ec. 2016/18) ;
- 📁 VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;
- 📁 VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;
- 📁 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 comunicazione MIUR prot. n°25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, valorizzazione del personale scolastico, per l'a.s. 2023/2024;
- 📁 VISTA la deliberazione del Consiglio di Circolo del 30/10/2023 n° 196 , con cui è stato adottato l'aggiornamento del PTOF ;
- 📁 VISTA la deliberazione del Consiglio di Circolo del 30/10/2023 n° 197 relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ata, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007, i cui valori di riferimento sono quelli relativi ai punti di erogazione del servizio, ai posti in organico, ai posti docenti di 1° grado comunicati dal MIUR nonché dalle economie relative agli a.s. precedenti ;
- 📁 VISTO il piano annuale delle attività del personale docente, adottato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 06/09/2023, con delibera n. 33;
- 📁 VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 11447/VII-6 di giorno 05/12/2023;

📁 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 30/11/2023 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2020/2021 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€. 24.155,59
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.339,96
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.476,53
Ore di sostituzione docenti	€ 942,13
Fondi aree a rischio	€ 440,53
Valorizzazione del personale scolastico L- 27/12/2019, n. 160, comma 249	€ 7.652,37
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE	€ 37.007,11

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2023/2024
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti (potrebbe essere lordo Stato)	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente)	FIS lordo dip. € 4.858,55 Funzioni strumentali lordo dip. € 0,00 Incarichi specifici lordo dip € 2.361,63 Ore sostituzione docenti assenti lordo dip. da cedolino unico € 1.073,38 Attività complementari ed. Fisica € 0,00 L. 440/97 lordo st. € 0,00 Progetti relativi alle aree a rischio e forte processo migratorio € 530,06 Valorizzazione del personale scol. € 2.121,76 <small>Legge 27/12/2019, n. 160, comma 249</small> Totale €. 10.945,38
TOTALE COMPLESSIVO	€ 47.952,49

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€. 37.007,11
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€. 10.945,38
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€. 47.952,49

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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 2023/2024 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€. 360,36
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del DSGA F.F.	€.3.603,00
TOTALE	€.3.963,36

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.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento	€. 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€. 15.050,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€. 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€. 1.400,00
Compensi attribuiti per prove INVALSI	€ 787,50
Formazione docenti primaria ed infanzia	€ 0,00

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Progetto "Scuola Sicura")	€ 525,00
Funzioni strumentali al POF	€ 2.339,96
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 612,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (quota docenti)	€ 6.841,89
TOTALE COMPLESSIVO	€ 27.556,85

Personale ATA:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2023/2024 (loro dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 6.787,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ata	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF "Progetto Scuola Sicura"	€ 500,00
Incarichi specifici	€ 2.657,50
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 250,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico (quota ATA)	€ 2.932,24
TOTALE COMPLESSIVO	€ 12.876,74

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

*In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva: date da: € 0,55 (somma residua docenti) + € 0,58 (somma residua ass.ti amm.vi) + € 0,15 (somma residua coll. scol.) **Totale € 1,28***

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2023/2024
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS € 14.875,87 <i>Economie ore eccedenti anni passati € 1.073,38</i> Funzioni strumentali € 2.339,96 <i>Progetto "Scuola Sicura" € 525,00</i> <i>Progetti aree a rischio € 612,50</i> Attività compl. di ed. fisica € 0,00 <i>Valorizzazione personale scolastico € 6.825,00</i>
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS € 6.787,00 <i>Economie incarichi specifici anni prec.ti € 2.361,63</i> Incarichi specifici € 2.657,50 <i>Progetto "Scuola Sicura" € 500,00</i> <i>Progetti aree a rischio € 250,00</i> Turno Festivo € 0,00 <i>Valorizzazione personale scolastico € 2.921,50</i>
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 3.603,00 Ind.tà di direz. al sostituto DSGA € 360,36
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Incarichi Specifici € 1.180,66 Ore eccedenti docenti a.s. 2023/24 € 942,13 Economie fondi aree a rischio € 108,09 Economie fis € 1,28 Economie valorizzazione personale scolastico € 27,63
TOTALE	€ 47.952,49

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
 da non compilare

SEZIONE VI

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

Fis+Valorizzazione personale scolastico: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 47.952,49 (al netto di € 3.963,36 accantonati relativi all'indennità di direzione parte fissa e variabile dovuta al Direttore SGA f.f. ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 43.989,13 (in percentuale: 91,78 %);

La distribuzione in percentuale (70 % per i docenti e 30 % per il personale ATA) rientra nei parametri

deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del FIS.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2023 A	Impegni per l'a.s. 2023/2024 B	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	4.858,55	24.155,59	Lordo dip. 29.014,14	DOCENTI Doc. attività € 14.000,00 Doc. Coll. e Resp.li Plesso € 2.450,00 Prove Invalsi € 787,50 Scuola Sicura € 525,00 ATA € 6.787,00 DSGA € 3.603,00 Sost.DSGA € 360,36 Scuola Sicura € 500,00	
Totale complessivo			29.014,14	€ 29.012,86	€ 1,28
Funzioni Strumentali	0,00	2.339,96	Lordo dip. 2.339,96	€ 2.339,96	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	2.361,63	1.476,53	3.838,16	€ 2.657,50	€ 1.180,66
Ore eccedenti	1.073,38	942,13	2.015,51	€ 2.015,51	€ 0,00
Compensi per progetti aree a rischio	530,06	440,53	Lordo dip 970,59	€ 862,50	€ 108,09
Oneri derivanti dall'indennità di sostituzione del DSGA		-	-	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	2.121,76	7.652,37	Lordo dip 9.774,13	€ 9.746,50	€ 27,63
		totali	€ 47.952,49	€ 46.634,83	€ 1.317,66

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 61 di cui n° 47 docenti e n° 14 di personale A.T.A.

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

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€.47.777,59	€. 45.358,04	€. 47.952,49	€. 46.634,83

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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5 F.I.S.	29.014,14	29.012,86	1,28
N° 5 Funzioni Strum.	2.339,96	2.339,96	0,00
N°5 Incarichi Spec.	3.838,16	2.657,50	1.180,66
N.6/Ore eccedenti	2.015,51	2.015,51	0,00
Fondi aree a rischio	970,59	862,50	108,09
Oneri derivanti dall'indennità di sost. Del DSGA	0,00	0,00	0,00
Valorizzazione personale scolastico	9.774,13	9.746,50	27,63
TOTALI	47.952,49	46.634,83	1.317,66

SEZIONE II

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

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese
Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione .	€.360,36	€. 370,37
Compenso quota fissa e variabile dell'indennità di direzione DSGA	€. 3.603,00	€.3.603,00
Compensi per ore eccedenti da cedolino unico	€. 3.023,40	€. 1.950,02
TOTALE	€. 6.986,76	€. 5.923,39

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€. 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€. 12.862,50	€.10.395,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico e ai responsabili di plesso	€. 2.450,00	€.2.450,00
Funzioni strumentali al POF	€. 2.347,22	€ 2.347,22
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Progetto Scuola Sicura e Autovalutazione d'Istituto)	€ 1.155,00	€. 525,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 367,50	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
Formazione	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€. 19.182,22	€. 15.717,22


Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 6.288,00	€ 4.997,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Progetto "Scuola sicura")	€ 500,00	€ 500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (da fondo di riserva)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 3.225,00	€ 3.225,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 150,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 10.163,00	€ 8.722,00

SEZIONE III**Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/2023	Assegnazioni 2023/2024	Totale disponibilità al 01/09/2023 A	Impegni per l'a.s. 2023/2024 B	Importi non utilizzati C=A-B
Funzioni Strumentali	0,00	2.339,96	Lordo dip. 2.339,96	€ 2.339,96	€ 0,00
Ore eccedenti cedolino unico	1.073,38	942,13	Lordo dip. 2.015,51	€ 2.015,51	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	2.361,63	1.476,53	Lordo dip. 3.838,16	€ 2.657,50	€ 1.180,66
Compensi per progetti aree a rischio	530,06	440,53	Lordo dip. € 970,59	€ 862,50	€ 108,09
Oneri derivanti dall'indennità di sost.	0,00	0,00	Lordo dip. 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	2.121,76	7.652,37	Lordo dip. € 9.774,13	€ 9.746,50	€ 27,63
totali			€ 18.938,35	€ 17.621,97	€ 1.316,38

 Considerato che il contratto integrativo di Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Circolo;

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 30/11/2023.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi f.f.
Rag. Carmelo Martorana
Firmato digitalmente