



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della
Ricerca
– Regione Siciliana –



Liceo Artistico Statale "Emilio Greco"

IX-AMBITO TERRITORIALE DI CATANIA

Al Collegio Revisori dei
Conti
LORO SEDI
ATTI

Protocollo digitale

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO – RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

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, del 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009)e del 19.04.2018;
- 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 l'intesa tra il MIUR e le OO.SS. ai fini della ripartizione delle risorse di cui agli artt.9,30, 33,47,62,84,86,87 del CCNL 2006/2009 e successive sequenze contrattuali e l'art.40 del CCNL 2016-18, per l'anno scolastico 2020/21, sottoscritta in data 31 agosto 2020;
- VISTA la delibera del Consiglio d'Istituto con la quale è stato approvato il PTOF;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente scolastico;
- Vista la nota MIUR prot. 25954 del 29.09.2023 con la quale venivano comunicate le assegnazioni per gli istituti contrattuali per i periodi: settembre 2023/ agosto 2024;
- VISTA la comunicazione MIUR prot. 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 per l'anno scolastico 2023/24;
- 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 21 dicembre 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 2023/2024 sono determinate come segue:

Assegnazioni 2023/2024 Settembre 2023/Agosto 2024	Risorse anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)	LORDO STATO
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 88.111,64	€ 116.924,15
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.923,13	€ 7.859,99
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.634,54	€ 4.823,03
Progetti aree a rischio art. 2 comma 2 CCNL 07.08.2014	€ 1.460,70	€ 1.938,35
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.397,27	€ 4.508,18
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico (L. 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249)	€ 18.428,40	€ 24.454,48
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 5.130,05	€ 6.807,58
TOTALE		

TOTALE MOF LORDO STATO 167.315,76

TOTALE MOF LORDO DIPENDENTE 126.085,73

Alle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sono state aggiunte le risorse variabili così quantificate

Risorse Variabili

RISORSE VARIABILI	Risorse anno scolastico	Risorse anno scolastico
-------------------	-------------------------	-------------------------

	2023/2024	2023/24
	(lordo dipendente)	Lordo Stato
Somme non utilizzate FIS anni precedenti	€ 20.319,97	26.964,60
Somme non utilizzate ore per sostituzioni docenti anni precedenti	€ 9.381,79	12.449,63
Somme non utilizzate per la pratica sportiva scuola secondaria di secondo grado	€ 3.017,52	4.004,25
Somme non utilizzate fondo valorizzazione merito personale scolastico	1.858,08	
TOTALE RISORSE VARIABILI	34.577,36	45.884,16

Vengono quantificate le risorse di provenienza non statale, e a disposizione dei relativi progetti, destinate dai rispettivi referenti a compensi per il personale docente e ATA coinvolto:

RISORSE NON STATALI	Risorse anno scolastico 2023/2024
	(lordo dipendente)
TOTALE RISORSE NON STATALI	0,00

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	(lordo dipendente)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 126.085,73
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 34.577,36
d. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 160.663,09
e. TOTALE DELLE RISORSE DI PROVENIENZA ESTERNA	0,00
f. TOTALE GENERALE DELLE RISORSE	€ 160.663,09

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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 quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.150,00
Compenso sostituto DSGA	€ 796,80
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.600,00
TOTALE	€ 12.546,80

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 PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	Risorse anno scolastico 2023/2024
DOCENTI	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0	0
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	58.275,00	77330,92
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0	0

Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	12.250,00	16.255,75
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.923,13	7.859,99
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	6.414,79	8.512,43
Ore eccedenti (sostituzioni colleghi assenti)	14.511,84	19.257,21
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO	97.374,76	129.216,30

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	Risorse anno scolastico 2023/2024
ATA	(lordo dipendente)	(lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) comprensivo del Fondo per la valorizzazione del personale scolastico (L. 27 dicembre 2019, n. 160 comma 249)	3634,50	4.822,98
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	30.712,50	40.755,48
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)		
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2 CCNL 29/11/2007 lettera j)	6.150,00	8.161,05
Compenso per il sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	796,80	1.057,35
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.634,50	4.822,98
TOTALE COMPLESSIVO-	44.928,30	59.619,85

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.

Nessuna quota

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2023/2024 lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	FIS €. 74.108,16
	Funzioni strumentali €.5.923,13
	Attiv. Compl. Ed. fis. €. 6.414,79
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	
	FIS €. 31.760,64
	Incarichi specifici € 3.634,50
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO NAZIONALE	Indennità di direzione DSGA €. 6.150,00
	Sostituto DSGA €796,80
	Ore eccedenti €. 14.511,84

Compensi collaboratori
dirigente scolastico

€. 5.600,00

TOTALE

**€. 148.899,86 (lordo
dipendente)**

€. 197.590,11 (lordo stato)

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **160.663,09 L.D. (€ 213.199,92 L.S.)** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ L.D. 144.268,56 (€ 191.444,38 L.S.); € 97.374,76 L.D. (€ 129.216,30 L.S.)** al personale docente ed **€ 34.347,00 L.D. (€ 45.578,47 L.S.)** al personale ATA.

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

Causale	Economie realizzate a.s. 2022/23	Assegnazioni 2023/24	Totale disponibi- lità a.s. 2023/24	Impegni per l'a.s. 2023/24	Importi non utilizzati
FIS + Fondo valorizzazi- one personale scolastico	€. 22.178,05	€ 106.540,04	Lordo dip €. 108.431,66	Doc. att. funz. € 58.275,00 Doc.att.nonfunz € 10.850,00 Collab. € 5.600 Altri progetti € 0,00 ATA € 30.712,50 DSGA € 6.150,00 Sost.DSGA € 796,80	€ 0,00 3.522,46 0,00 0,00 1.048,14 0,00 0,00 0,00
				TOTALE € 112.384,30	€ 4.570,60
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 5.923,13	€ 5.923,13	€ 5.923,13	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.634,54	€ 3.634,54	€ 3.634,50	€ 0,04
Ore Ecced. Sost.Coll.ass.	€ 9.381,79	€ 5.130,05	€ 14.511,84	€ 14.511,84	€ 0,00
Att. Compl. Ed. Fisica	€ 3.017,52	€ 3.397,27	€ 6.414,79	€ 6.414,79	€ 0,00

LEGGE 440/97				€ 0,00	€. 0,00
Formazione docente e ATA				€. 0,00	€. 0,00
Accantonamento del 10% *					€ 11.763,19
Area a rischio	€ 0,00	€ 1460,70	€ 1460,70	€ 1400,00	€ 60,70
TOTALE COMPLESSIVO	€ 34.577,36	€ 126.085,73	€ 160.663,09	€ 144.268,56	€ 16.394,53

*Si precisa che le risorse del Fondo dell'istituzione scolastica sono state decurtate del 10 % per un totale di € 11.763,19. Tale somma è stata accantonata per eventuale modifica dei compensi orari prevista nell'imminente nuovo contratto.

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.

Disponibilità cedolino unico, gli importi si riferiscono alle assegnazioni a.s. 2023/24 e avanzi esercizi precedenti:

NOTA MIUR prot. 25954 del 29.09.2023 CEDOLINO UNICO A.S. 2023/24			Avanzo
Somme non ancora caricate al sistema SICOGE			Somma presente a sistema SICOGE al 15.11.2023
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	88.111,64	Capitolo 2554/5	20.319,97
FUNZIONI STRUMENTALI	5.923,13	Capitolo 2554/5	
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	18.428,40		1.858,08
INCARICHI SPECIFICI	3634,54	Capitolo 2554/5	
ORE ECCEDENTI*	5130,05	Capitolo 2554/6	9.381,79
AREE A RISCHIO	1460,70	Capitolo 2554/5	
ATT. COMPL. ED. FISICA	3.397,27	Capitolo 2555/12	3.017,52
TOTALI	126.085,73		34.577,36

TOTALE RISORSE A CEDOLINO UNICO € 160.663,09 L.D. (€ 213.199,92 L.S.)

SEZIONE III

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ in 160.663,09 L.D. (€L.S. 213.199,92)** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **L.D. € 144.268,56 (€L.S.191.444,38)**.

- 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 PTOF per l'anno scolastico 2023/2024,

CERTIFICA

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 21 DICEMBRE 2023.

Catania, 19.01.2024

**Il DSGA
Emanuela Calafatello**

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.