



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA INERENTE L'IPOTESI DI
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO**

Ai Revisori dei Conti

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

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 06 dicembre 2022 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- VISTA** la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente i "Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024" del 08/09/2023;
- VISTA** la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa così come si ricava dalla seguente tabella:



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Fis				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
Punti di erogazione del servizio	5	2.556,67	12.783,35	
N° Educatori		1.068,36	0,00	
N° Docenti + Ata	89	315,92	28.116,88	
N° Docenti secondaria superiore		315,92	0,00	dipendente
			40.900,23	30.821,57
Funzioni Strumentali				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
A) Per ogni scuola (esclusi convitti)	1	1.438,04	1.438,04	
B) Per ogni complessità organizzativa	1	603,93	603,93	
C) N° Docenti in organico	70	35,47	2.482,90	rdto dipenden
			4.524,87	3.409,85
Incarichi Specifici ATA				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
N° ATA in organico	18	150,72	2.712,96	rdto dipenden
			2.712,96	2.044,43
AREE A RISCHIO			1415,3	rdto dipenden
			1.415,30	1.066,54
Ore Eccedenti Sostituzione Colleghi Assenti				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
N° Docenti scuola infanzia e primaria	43	26,60	1.143,80	
N° Docenti scuola secondaria	27	46,31	1.250,37	rdto dipenden
			2.394,17	1.804,19
Attività Complementari Ed. Fisica				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
N° Classi di istruzione secondaria	12	85,06	1.020,72	rdto dipenden
			1.020,72	769,19
Risorse art. 40 c.4 lett. g) CCNL/2018 (ex bonus docenti) (quota 80%)				
	Unità	Par. 2023/24	Tot. Euro	
N° Docenti, Pers. Ed. e ATA	89		12.280,24	rdto dipenden
			12.280,24	9.254,14
			lordo stato	rdto dipenden
			TOTALE	65.248,49
				49.169,91

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 23/11/2023:

REDIGE

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

escrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.044,43	2.712,96
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1.066,54	1.415,30
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	30.821,57	40.900,23
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.409,85	4.524,87
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	769,19	1.020,72
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	1.804,19	2.394,17
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.254,14	12.280,24
TOTALE	49.169,91	65.248,49

Sezione II **Risorse variabili**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	66,66	88,46
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1.002,68	1.330,56
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1.432,91	1.901,47
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	9,23	12,25



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	1.807,16	2.398,10
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1.482,70	1.967,54
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	673,84	894,19
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	323,86	429,76
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	653,99	867,84
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,77	1,02
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,06	0,08
TOTALE	7.453,86	9.891,27

SEZIONE III – DECURTAZIONI DEL FONDO*Non previste***SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	49.169,91	65.248,49
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	7.453,86	9.891,27
Totale Fondo sottoposto a certificazione	56.623,77	75.139,76

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO:*Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA****SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.443,00	4.538,34
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.420,00	5.895,86
TOTALE	7.863,00	10.434,20



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

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 al:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
ATTIVITA' DI INSEGNAMENTO	2.975,00	3.947,83
COLLABORATORI DEL DS	2.712,50	3.599,49
ATTIVITA' FUNZIONALI ALL'INSEGNAMENTO	11690,00	15512,63
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.412,50	4.528,39
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.417,50	1.881,02
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	2.069,22	2.745,85
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.128,05	2.823,92
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	7.175,00	9.521,22
TOTALE	33.579,77	44.560,35
PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.100,00	2.786,70
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	8.805,00	11.684,23
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	3.862,50	5.125,54
TOTALE	14.767,50	19.596,47

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.

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta 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	7.863,00	10.434,20



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	33.579,77	44.560,35
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	14.767,50	19.596,47
TOTALE	56.210,27	74.591,02
Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo		
FINANZIAMENTI REGIONALI L.R. 13/2023 DOCENTI		19.639,93
RISORSE PNRR MISSIONE 4 – L.I. 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI		68.401,33
RISORSE PNRR MISSIONE 4 – L.I. 2.1 DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE		38.887,58
FINANZIAMENTI REGIONALI L.R. 13/2023 ATA		8.556,80
TOTALE		135.485,64 €

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 un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **75.139,76** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **74.591,02** (in percentuale: **99%**) di cui:

- **10.434,20** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **44.560,35** per il personale docente - in percentuale **60%** sul totale e **69%** su MOF ripartibile;
- **19.596,47** per il personale ATA - in percentuale **26%** sul totale e **31%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **89** di cui n° **70** docenti e n° **19** di personale A.T.A.

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 3.589,45	€ 30.821,57	€ 34.411,02		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 34.045,50	Docenti € 355,06 ATA € 10,46



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

Funzioni Strumentali	€ 9,23	€ 3.409,85	€ 3.419,08	€ 3.412,50	€ 6,58
Incarichi specifici ATA	€ 66,66	€ 2.044,43	€ 2.111,09	€ 2.100,00	€ 11,09
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 323,86	€ 1.804,19	€ 2.128,05	€ 2.128,05	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 653,99	€ 769,19	€ 1.423,18	€ 1.417,50	€ 5,68
Finanziamenti aree a rischio	€ 1.002,68	€ 1.066,54	€ 2.069,22	€ 2.069,22	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 1.807,99	€ 9.254,14	€ 11.062,13	€ 11.037,50	€ 24,63
TOTALI			€ 56.623,77	€ 56.210,27	€ 413,50

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 precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
62.390,68	56.493,34	€ 56.623,77	€ 56.210,27

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.

Tutte le somme relative al fondo sono imputate in capitoli di spesa e piani gestionali tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Alla data odierna le risorse disponibili nei capitoli di spesa e nei piani gestionali del Sistema NoiPa è pari alle economie 2022/2023:

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

CAPITOLO	PG	DESTINAZIONI REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO	IMPORTO DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE	IMPORTO DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE LORDO STATO
2554	5	INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	66,66	88,46
2554	5	AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	1002,68	1330,56
2554	5	FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1432,91	1901,47
2554	5	FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	9,23	12,25
2554	5	FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	1807,16	2398,10
2555	5	FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	1482,70	1967,54
2556	5	FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	673,84	894,19
2554	6	ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	323,86	429,76
2555	12	ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	653,99	867,84
2554	13	FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,77	1,02
2556	13	FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,06	0,08
		TOTALE	7453,86	9891,27

La somma delle economie di € 7.453,86 è dovuta ad € 6.585,01+€ 868,85.

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

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/2023 SPESE
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	7.875,00	7.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	10.605,00	10.605,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	2712,50	2.712,50
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.552,50	3.552,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1505,00	1.505,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) ³	1.255,48	0,00
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE	9.572,50	8.872,00
TOTALE	37.077,98	34.292,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito



ISTITUTO COMPRENSIVO MARGHERITA HACK
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo
e Secondaria di primo grado G. Corsi

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2022/2023 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/2023 SPESE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	9.032,00	7.441,50
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)	€ 2.040,00	1.977,50
FONDO PER LA VALORIZZAZIONE	3.440,00	2.350,00
TOTALE	14.512,00	11.769,00
	51.589,98	46.061,00
ORE ECCEDENTI	2.637,70	2.313,84
Indennità di Direzione DSGA PARTE VARIABILE+INDENNITA' SOSTITUITO	8.163,00	8.163,00
TOTALE GENERALE	62.390,68	56.493,34

- 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 **23/11/2023**.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Patrizia Contento