

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

Ai Revisori dei Conti ATS

LORO SEDI

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto relativa all'a.s. 2023/24 (art. 7 comma 8 CCNL 2016/2018 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca
VISTO il CCNL del 29/11/2007 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 il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
RICHIAMATO il documento del MIM prot.n. del 29/09/2023 con la quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell' a.s. 2023/24;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22/01/2024.;

REDIGE

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

MODULO I

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:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 43.772,82	€ 32.986,30
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.560,34	€ 3.436,58
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.712,96	€ 2.044,43
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 765,54	€ 576,90
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 2.322,22	€ 1.749,98
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.184,48	€ 1.646,18
Risorse per la valorizzazione del personale	€ 12.953,76	€ 9.761,69
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE sezione I	€ 69.272,12	€ 52.202,06

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2022/23	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)+ Economie Bonus Valorizzazione	€ 11.862,43	€ 8.939,29
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale		
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)		
Eventuali altre risorse -		
TOTALE sezione II	€ 11.862,43	€ 8.939,29

SEZIONE III**DECURTAZIONI DEL FONDO***Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 56.318,36	€ 42.440,37
b. VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	€ 12.953,76	€ 9.761,69
TOTALE FIS + VALORIZZAZIONE	€ 69.272,12	€ 52.202,06
c. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (ECONOMIE)	€ 11.862,43	€ 8.939,29
d. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 81.134,55	€ 61.141,35

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 per la contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2023-24	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA + IND. SOST.	5.072,98	3.822,90
Compensi per ore eccedenti + economie ore eccedenti	2.475,01	1.865,12
TOTALE	7.547,99	5.688,02

RIEPILOGO RISORSE



TOTALE DISPONIBILITA' INIZIALE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE	€ 81.134,55	€ 61.141,35
QUOTA NON SOGGETTA A CONTRATTAZIONE	€ 7.547,99	€ 5.688,02
DISPONIBILITA' DA CERTIFICARE DI CUI	€ 73.586,56	€ 55.453,33
QUOTA DOCENTI	€ 56.453,31	€ 42.542,06
QUOTA ATA	€ 17.133,25	€ 12.911,27

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F. SI FA PRESENTE CHE, LIMITATAMENTE A CODESTO A.S., ALLO SCOPO DI FINANZIARE I NUMEROSI PROGETTI PRESENTATI, GIUDICATI MERITEVOLI DALL'ORGANO COLLEGIALE E DALLA DIRIGENZA, AL TAVOLO NEGOZIALE E' STATA ADOTTATA LA DECISIONE DI UTILIZZARE QUOTA PARTE DELLA VALORIZZAZIONE DOCENTE (€ 7.368,00 SU 7.419,61 L.D.) QUALE COPERTURA DEI MAGGIORI IMPEGNI PREVISTI; L'ECONOMIA RELATIVA ALLA MEDESIMA POSTA (€ 51,61) VERRA' ACCANTONATA PER IL PROSSIMO ESERCIZIO.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)		
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007).	19.112,12	14.402,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007).	8.625,50	6.500,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	17.858,10	13.457,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.560,34	3.436,58
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	4.044,28	3.047,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	2.184,48	1.646,18

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	68,49	51,61
TOTALE COMPLESSIVO	56.453,31	42.542,06

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2023/24	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	11.311,08	8.523,80
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) (GIA' DETRATTA A MONTE)	5.072,98	3.822,90
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	2.712,96	2.044,43
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	3.109,21	2.343,04
TOTALE COMPLESSIVO (ESCLUSO QUOTA DSGA E SOST.)	17.133,25	12.911,27

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	56.453,31	42.542,06
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	17.133,24	12.911,27
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	7.547,99	5.688,02
TOTALE	81.134,55	61.141,35



SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo
non pertinente

SEZIONE VI

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

MOF: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **55.453,33 lordo dipendente** di cui € **42.542,06** per il personale docente ed € **12.911,27** per il personale ATA (esclusa indennità DSGA e sostituto), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **55.401,72**; **L'ECONOMIA PRESUNTA AMMONTA, PERTANTO, AD € 52,79**

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.90 di cui n. 71 docenti e n. 19 A.T.A. (INCLUSO D.S.G.A).

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

causale	Economie realizzate a.s. 2022/23		Assegnazioni per l' a.s. 2023/24		Totale disponibilità al 1/09/2023 A		Impegni per l'a.s. 2023/24 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
	FIS	8.429,63	6.352,40	43.772,81	32.986,30	52.202,44	39.338,70	47.129,46	35.515,80	
Funzioni Strumentali	0	0	4.560,34	3.436,58	4.560,34	3.436,58	4.560,34	3.436,58		
Ore eccedenti	152,79	115,14	2.322,22	1.749,98	2.475,01	1.865,12	2.475,01	1.865,12		
Valorizzazione personale **	1,27	0,96	12.953,76	9.761,69	12.955,03	9.762,65	12.886,54	9.711,04	68,49	51,61
Area a rischio	0	0	2.184,48	1.646,18	2.184,48	1.646,18	2.182,92	1.645,00	1,56	1,18
Ore Pratica Sportiva	3.278,74	2.470,79	765,55	576,90	4.044,29	3.047,69	4.044,29	3.047,69		
Incarichi specifici ATA	0	0	2.712,96	2.044,43	2.712,96	2.044,43	2.712,96	2.044,43		
Indennità DSGA E SOST.							5.072,98	3.822,90		
	11.862,43	8.939,29	69.272,12	52.202,06	81.134,55	61.141,35	81.064,50	61.088,56	70,05	52,79



MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF ED ALTRO - DELL'ANNO SCOLASTICO 2023/24 E RELATIVE ECONOMIE

BUDGET (L.D.) 23/24 COMPRESSE ECONOMIE					UTILIZZO 2023/24	ECONOMIA 23/24	CAPITOLO	TOTALE PER CAPITOLO
	61.141,35							
DA DECURTARE DSGA E SOST.	3.822,90				4.104,80	0,00	2554/05	3.822,90
FIS DOCENTI (76%)	26.992,00				26.992,00	0,00	2554/05	26.992,00
FIS ATA (24%)	8.523,80				8.523,80	0,00	2554/05	8.523,80
COLLABORATORI SCOL.			7.523,80		7.523,80		2554/05	
ASSISTENTI AMM.VI			1.000,00		1.000,00	0,00	2554/05	
INCARICHI SPECIFICI A.A.			800,00		800,00	0,00	2554/05	800,00
INCARICHI SPECIFICI C.S			1.244,40		1.244,40	0,03	2554/05	1.244,43
FUNZIONI STRUMENTALI			3.436,58		3436,58	0,00	2554/05	3.436,58
ART. 9 DOCENTI 2023/24			1.646,18		1.645,00	1,18	2554/05	1.646,18
ART. 9 ATA 2023/24			0,00		0,00	0,00	2554/05	0,00
ORE ECCEDENTI 23/24			1.749,98		1.749,98	0,00	2554/06	1.749,98
ORE ECC. ECONOMIE 22/23			115,14		115,14	0,00	2554/06	115,14
VALORIZZAZIONE PERSONALE SCOLASTICO 23/24			9.761,69		9.761,69	0,00	2554/5 O 2554/13	9.761,69
ECONOMIA VALORIZZAZIONE 22/23			0,96		0,96	0,00	2554/13	0,96
PRATICA SPORTIVA 23/24+ ECONOMIE 22/23			3.047,69		3.047,69	0,00	2555/12	3.047,69
								TOTALE L.D. € 61.141,35

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 programmatica di gestione.

PROGRAMMA ANNUALE

- 1) PARTITARI
- 2) CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N°			
N +1			

Non sono previsti nella Contrattazione integrativa di istituto pagamenti a carico del bilancio della scuola; eventuali pagamenti saranno successivi ad idonee procedure di selezione tra il personale scolastico.

Alla data di compilazione della presente relazione non è presente nella piattaforma MEF il piano di riparto con l'allocazione delle risorse disponibili e dei relativi piani gestionali, pertanto i dati richiesti dal Modulo IV non sono stati inseriti.

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 2023/24;

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 22/01/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Dott. Francesco Trapasso

Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse