



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
LICEO SCIENTIFICO STATALE
“TALETE”**

Ai Revisori dei Conti

Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto

A.S. 2023/2024

**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 2019 – 2021 comparto Istruzione e Ricerca;

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;

VISTA la comunicazione Prot. 25954 del 29 settembre 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 dell'a.s. corrente;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 13.05.2024;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 45.351,34
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.168,58
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.725,91
Ore di sostituzione docenti	€ 2.722,06
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.756,28
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 533,27
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 10.902,71
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 68.160,15

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (comprehensive	€ 8.701,86

di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)	
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 116,61
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente)	€ 0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 8.818,47

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	€ 68.160,15
a. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 8.818,47
b. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 76.978,62

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)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.753,99
Compensi per ore eccedenti	€ 2.722,06
TOTALE	€ 7.476,05

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 attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 28.325,48
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.775,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.168,58
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 2.756,28
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 359,64
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 7.631,90
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 48.016,88

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 15.198,73
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
<u>Compenso per il sostituto</u> del DSGA + <u>quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 4.753,99
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.842,52
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 173,63
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 3.270,81
Somme ancora non programmate	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 26.239,68

Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00
---------------------------------	--------

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	Risorse anno scolastico	Importi
Poste di destinazione del fondo	FIS DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 5.682,34)	€ 34.100,48

per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 3.168,58
	Finanziamenti aree a rischio	€ 359,64
	Attività complementari Ed. fisica	€ 2.756,28
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00
	Finanziamenti PTCO	€ 0,00
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 7.631,90
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS ATA	€ 15.198,73
	Incarichi specifici ATA	€ 2.842,52
	<i>Valorizzazione personale scolastico ATA</i>	€ 3.270,81
	Aree a rischio personale ATA	€ 173,63
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 4.753,99
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 0,00
	Ore eccedenti	€ 2.722,06
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0,00
TOTALE		€ 76.978,52

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo	
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00
Eventuali altre risorse (specificare)	€ 0,00

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: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 49.299,21 (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta

al Direttore SGA 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 € 49.299,21 (in percentuale: 100,00%);

€ 34.100,48 (in percentuale 69,17%) personale docente;

€ 15.198,73 (in percentuale 30,83%) personale ATA;

€ 0,00 (in percentuale 0,00%) – Accantonamento fondo di riserva

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	€ 8.701,86	€ 45.351,34	€ 54.053,20		€ 0,00
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 54.053,20 (di cui 4.753,99 da devolvere al DSGA di ruolo a titolo di indennità di direzione – parte variabile – da suddividere tra DSGA sostituto periodo set. – dic. 2023 (4/12) e DSGA titolare periodo gen. – ago. 2024 (8/12))	
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 3.168,58	€ 3.168,58	€ 3.168,58	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 116,61	€ 2.725,91	€ 2.842,52	€ 2.842,52	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 0,00	€ 2.722,06	€ 2.722,06	€ 2.722,06	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 0,00	€ 2.756,28	€ 2.756,28	€ 2.756,28	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€	€ 533,27	€ 533,27	€ 533,27	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PTCO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 10.902,71	€ 10.902,71	€ 10.902,71	€ 0,00
TOTALI			€ 76.978,62	€ 76.978,62	€ 0,00

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **103** di cui n° **78** docenti e n° **25** 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 precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 74.408,63	€ -€ 8.818,47	€ 76.978,62	€ 76.978,62

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
Compensi per ore eccedenti	€ 2.786,73	€ -0,00
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 71.621,90	€ -8.818,47
TOTALE	€ 74.408,63	€ -8.818,47

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € € 49.299,21 (compresi IDEI per € 0,00, al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA 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 € € 49.299,21(in percentuale: 100,00%);

€ 34.100,48 (in percentuale 69,17%) personale docente;

€ 15.198,73 (in percentuale 30,83%) personale ATA;

€ 0,00 (in percentuale 0,00%) – Accantonamento fondo di riserva

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 **13.05.2024**.

Roma, lì 17.05.2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

dott.ssa Federica Zambuto

(f.to digitalmente)

