

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023.

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;
VISTA le tre comunicazioni Prot. 46445 del 4 ottobre 2022 (1 per ogni codice ministeriale di cui si compone l'educadnato, a mezzo delle quali 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 13/07/2023:

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 (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	€ 87.243,17
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.666,22
Incarichi specifici al personale ATA	€ 9.425,85
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.664,24
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 122,28
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 30.390,99

 Palermo dal 1783 Maria Adelaide Educando Statale	EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE" ISTITUTO SUPERIORE STATALE COMPRENSIVO LICEO CLASSICO - LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO SCIENTIFICO INTERNAZIONALE OPZIONE CINESE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO - SCUOLA PRIMARIA CORSO CALATAFIMI, 86 - 90129 PALERMO Telefono 0916572233 - Email PAVE010005@istruzione.it - Pec pave010005@pec.istruzione.it - Sito WEB www.educandatomariadelaide.edu.it	
--	--	---

Valorizzazione personale scolastico	€ 19.792,57
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 153.305,32

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS (comprehensive di € 0,00 per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI)	€ 47.037,44
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€ 0,00
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0
Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro). (economie + assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 2.170,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 49.207,44

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	€ 153.305,32
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 49.207,44
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 202.512,76

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

 Palermo dal 1783 Maria Adelaide Educandato Statale	EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE" ISTITUTO SUPERIORE STATALE COMPRENSIVO LICEO CLASSICO - LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO SCIENTIFICO INTERNAZIONALE OPZIONE CINESE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO - SCUOLA PRIMARIA CORSO CALATAFIMI, 86 - 90129 PALERMO Telefono 0916572233 - Email PAVE010005@istruzione.it - Pec pave010005@pec.istruzione.it - Sito WEB www.educandatomariadelaide.edu.it	
--	---	---

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	€ 929,28
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 9.510,00
Compensi per ore eccedenti	€ 2.440,73
TOTALE	€ 12.880,01

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	€ 56.227,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 13.650,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 21.273,69
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 21.140,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.666,14
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 1.664,24
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 13.854,80
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 2.170,00

Somme ancora non programmate	€
TOTALE COMPLESSIVO	€ 134.646,37

I compensi destinati al personale ATA sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 40.284,18
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
<u>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 10.439,28
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	€ 9.117,30
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 9.425,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 5.937,77
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 0
TOTALE COMPLESSIVO	€ 64.764,25

Accantonamento Fondo di riserva	€ 2.978,93
---------------------------------	------------

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 per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FI DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 93.996,43
	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 4.666,22
	Finanziamenti aree a rischio	€122,28
	Attività complementari Ed. fisica	€ 1.664,24
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PCTO	€2.170,00
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 13.854,8
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 21.273,69
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA	€ 40.284,18
	Incarichi specifici ATA	€ 9.425,85
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 5.937,77
	Aree a rischio personale ATA	€
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PCTO	€
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 9.117,30
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 0,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€9.510,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 929,28
	Ore eccedenti	€ 2.440,73
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	€ 0
TOTALE		€ 215.392,77

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 € 144.719,89 (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 €141.740,96 (in percentuale: 97.94%);

€ 91.017,50 personale docente

€ 40.284,18 personale ATA

 Palermo dal 1783 Maria Adelaide Educando Statale	EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE" ISTITUTO SUPERIORE STATALE COMPRENSIVO <i>LICEO CLASSICO - LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO SCIENTIFICO INTERNAZIONALE OPZIONE CINESE</i> <i>SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO - SCUOLA PRIMARIA</i> CORSO CALATAFIMI, 86 - 90129 PALERMO Telefono 0916572233 - Email PAVE010005@istruzione.it - Pec pave010005@pec.istruzione.it - Sito WEB www.educandatomariadelaide.edu.it	
--	---	---

€ 2.978,93 (in percentuale 2.06 %) – 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	€ 47.037,44	97.682,45 €	144.719,89	91.017,50 (docenti)+40.284,18 (ata)+9510.00+929.28	2.978.93
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI					
Funzioni Strumentali	€ 0,00	4.666,22 €	4.666,22	4.666,14	0,08
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	9.425,85 €	9.425,85	9.425,00	0.85
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 0,00	2.440,73 €	2.440,73	2.440,73	0
Attività complementari Scienze Motorie	€ 0,00	1.664,24 €	1.664,24	1.664,24	0
Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00	122,28 €	122.28	0	122.28
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	0	0	0	0
Finanziamenti PCTO		2.170,00	2.170,00	2.170,00	0
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	30.390,99 €	30.390,99	30.390,99	
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	19.792,57	19.792,57	19.792.57	
TOTALI			215.392,77	212.290,63	3.102,14

 Palermo dal 1783 Maria Adelaide Educandato Statale	EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE" ISTITUTO SUPERIORE STATALE COMPRENSIVO LICEO CLASSICO - LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO SCIENTIFICO INTERNAZIONALE OPZIONE CINESE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO - SCUOLA PRIMARIA CORSO CALATAFIMI, 86 - 90129 PALERMO Telefono 0916572233 - Email PAVE010005@istruzione.it - Pec pave010005@pec.istruzione.it - Sito WEB www.educandatomariadelaide.edu.it	
--	---	---

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 203 di cui n° 76 docenti e n° 127 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
€ 280.413,91 €	€ 233.376,47 €	€ 215.392,77	€ 212.290,63

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

	comunicazione fornita alla rsu per cii 21/22	pagamenti settembre	restano per 21/22	pagato 21/22	restano
fondo istituzione scolastica	162.622,08 €	246,50 €	162.375,58 €	154.340,17 €	8.035,41 €
funzioni strumentali	4.988,42 €		4.988,42 €	4.988,34 €	0,08 €
incarichi specifici	10.836,32 €		10.836,32 €	9.490,00 €	1.346,32 €
ore eccedenti sostituzione	2.318,40 €		2.318,40 €	2.296,33 €	22,07 €
area rischio	293,84 €		293,84 €		293,84 €
turn notturni e festivi	49.401,10 €	198,00 €	49.203,10 €	18.514,50 €	30.688,60 €
att-ta complementari ed fisica	6.651,12 €		6.651,12 €		6.651,12 €
valorizzazione (TRATTATO MOF)	19.263,53 €		19.263,53 €	19.263,53 €	- €
totale	256.374,81 €	444,50 €	255.930,31 €	208.892,87 €	47.037,44 €
esami maturità	24.483,60 €		24.483,60 €	24.483,60 €	- €
TOTALE GENERALE	280.858,41 €	444,50 €	280.413,91 €	233.376,47 €	47.037,44 €

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

II DIRETTORE SGA

- Verificato che nell'ipotesi di contratto sottoscritto in data 13/7/2023 era presente un errore nella tabella riepilogativa degli incarichi relativi al personale docente a.s. 22/23, errore dovuto ad una doppia decurtazione di due incarichi per un totale di € 980,00
- Verificato che il totale errato e sottoscritto ammonta a € 90037.50 e che il totale esatto ammonta a € 91.017,50

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

 Palermo dal 1783 Maria Adelaide Educandato Statale	EDUCANDATO STATALE “MARIA ADELAIDE” ISTITUTO SUPERIORE STATALE COMPRENSIVO <i>LICEO CLASSICO - LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO SCIENTIFICO INTERNAZIONALE OPZIONE CINESE</i> <i>SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO - SCUOLA PRIMARIA</i> CORSO CALATAFIMI, 86 - 90129 PALERMO Telefono 0916572233 - Email PAVE010005@istruzione.it - Pec pave010005@pec.istruzione.it - Sito WEB www.educandatomariadelaide.edu.it	
--	--	---

- Considerato che detto errore non incide sull’espressione del parere di compatibilità finanziaria in quanto vi è la necessaria copertura;
Considerato che detto errore materiale potrà essere corretto in sede di firma definitiva della CII
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curriculare, 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;

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 13/07/2023.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Antonietta Mangiaracina