



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“CARDINALE DUSMET – ANDREA DORIA”

Viale Castagnola, 13 – 95121 Catania (CT) - tel. 095571356

CODICE FISCALE: 80012230878 – CODICE UNIVOCO UFFICIO: UFZFAV

PEO: CTIC864008@istruzione.it– PEC: CTIC864008@pec.istruzione.it

WEB: <https://www.icdusmetdoria.edu.it>

Relazione tecnico-finanziaria del DSGA inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s. 2024/2025

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2024/2025.

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 2023;
VISTA la comunicazione Prot. 36704 del 30/09/2024 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 11/12/2024:

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 (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	€ 61.831,38
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.842,47
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.451,91
Ore di sostituzione docenti	€ 4.272,68
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.153,52

Assegnazione AGENDA SUD	€ 3.447,25
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 18.165,66
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	€ 99.164,87

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)	€ 17.806,98
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	€
Ore di sostituzione docenti	€ 3.993,51
Attività complementari di educazione fisica	€ 4.632,39
Valorizzazione personale scolastico	€ 17.556,83
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	€ 43.989,71

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	€ 99.164,87
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 43.989,71
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 143.154,58

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	€ 691,62
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 7.276,50
Compensi per ore eccedenti	€ 8.266,19
TOTALE	€ 16.234,31

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	€ 53.515,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 15.265,25
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)	€ 6.842,47
Compensi per attività complementari di educazione fisica	€ 5.785,91
Compensi AGENDA SUD	€ 3.447,25
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 0
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0
Somme ancora non programmate	€ 11.972,35
TOTALE COMPLESSIVO	€ 96.828,23

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 19.112,60
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 15.416,50
<u>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA</u>	€ 7.968,12
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	€ 3.451,91
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€
Somme ancora non programmate	€ 79,25
TOTALE COMPLESSIVO	€ 46.028,38

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 per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FIS DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)	€ 55.746,85
	IDEI	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 6.842,47
	Finanziamenti aree a rischio	€ 0,00
	Attività complementari Ed. fisica	€ 5.785,91
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0
	Finanziamenti PTCO	€ 0
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 25.005,74
	Ind. di turno festivo e notturno	€ 0,00
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FIS ATA	€ 23.891,51
	Incarichi specifici ATA	€ 3.451,91
	Valorizzazione personale scolastico ATA	€ 10.716,75
	Aree a rischio personale ATA	€ 0,00
	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	€ 7.276,50
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 691,62
	Ore eccedenti	€ 8.266,19
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	
TOTALE		€ 147.675,45

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 € 115.360,85, 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 € 115.360,85(in percentuale: 100,00%);

€ 80.752,60 (in percentuale 70%) personale docente
di cui € 11.972,35 ancora non programmati.

€ 34.608,25 (in percentuale 30%) personale ATA
di cui € 79,25 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale 0%)– 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	€ 17.806,98	€ 69.799,50	€ 87.606,48		
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00	€ 75.554,88	Docenti € 11.972,35 ATA € 79,25
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 6.842,47	€ 6.842,47	€ 6.842,47	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.451,91	€ 3.451,91	€ 3.451,91	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 3.993,51	€ 4.272,68	€ 8.266,19	€ 8.233,59	€ 32,60
Attività complementari Scienze Motorie	€ 4.262,39	€ 1.153,52	€ 5.785,91	€ 5.785,91	€ 0,00
Finanziamenti AGENDA SUD	€ 0,00	€ 3.447,25	€ 3.447,25	€ 0,00	€ 3.447,25
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	€ 17.556,83	€ 18.165,66	€ 35.722,49	€ 35.722,49	€ 0,00
TOTALI			€ 151.122,70	€ 135.591,25	€ 15.531,45

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **188 di cui n° 161 docenti e n° 27** 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	Totale poste di destinazione
€ 127.266,91	€ 100.566,14	€ 151.122,70	€ 135.591,25

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	€ 8.798,01	€ 5.130,75
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 127.266,91	€ 100.566,14
TOTALE	€ 136.064,62	€ 105.696,89

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 **€ 115.360,85**, 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 **€ 115.360,85**(in percentuale: 100,00%);

€ 80.752,60 (in percentuale 70%) personale docente
di cui € 11.972,35 ancora non programmati.

€ 34.608,25 (in percentuale 30%) personale ATA
di cui € 79,25 ancora non programmati.

€ 0,00 (in percentuale 0%)– 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 **11/12/2024**.

Catania lì, 13/12/2024

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott. Calogero Gambino***