

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
REGIONE SICILIA



Direzione Didattica Statale
"Francesco Orestano"

Via Conte Federico, 1-3 Palermo-tel 091/9828966
Cod. Fisc. 80015400825-Cod. Mecc. PAEE03200B
e-mail: paee032006@istruzione.it – Pec : paee032006@pec.istruzione.it
sito web : www.direzionededidatticaorestano.edu.it

Data e Prot. indicati in signature

D.D.- "F.SCO ORESTANO"-PALERMO
Prot. 0005443 del 12/06/2024
VI (Uscita)

Ai Revisori dei Conti
Alla DS
Agli atti della scuola

Relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di
istituto dell'Anno Scolastico 2023/24

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- 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 29/09/2024 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 31/05/2024;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo d'istituto deve trovare copertura finanziaria nel budget del FIS maggiorato dalle economie degli anni precedenti fondo dell'istituzione scolastica dell'esercizio finanziario 2022 e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc.) per la parte destinata ai compensi per il personale;

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:

MOF	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 24.869,80
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.393,42
Incarichi specifici al personale ATA	€ 1.590,11
Ore di sostituzione docenti	€ 982,22
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 115,93
Valorizzazione personale scolastico	€ 6.719,87
TOTALE	€ 36.671,35

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

Economie provenienti da esercizi precedenti	€ 25.648,58
---	-------------

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 36.671,35
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 25.648,58
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 62.319,93

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

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE COMPENSO	RISORSE A.S. 2023/24
Indennità DSGA	€ 2.370,00

ANNO SCOLASTICO precedente	ANNO SCOLASTICO corrente
-----------------------------------	---------------------------------

SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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**:

PERSONALE DOCENTE	
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compensi ore eccedenti	€ 982,22
Progetti	€ 2.310,00
Compensi per referenti	€ 6.352,50
Team digitale	€ 577,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 9.625,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.393,42
TOTALE COMPLESSIVO	€ 22.240,64

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 9.270,00
Indennità di direzione parte variabile	€ 2.370,00
Incarichi specifici	€ 1.471,25
TOTALE COMPLESSIVO	€13.111,25

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

MOF: a fronte di una **disponibilità complessivamente quantificata** in **€ 62.319,93** comprensiva dell'indennità di direzione parte variabile è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 35.351,89** (in percentuale: 56,73%), di cui **€ 22.240,64** per il personale docente e di **€ 13.111,25** per il personale ATA.

La somma di **€ 26.968,04** (in percentuale 43,27%) non è programmata e costituisce economia.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
€ 59.666,76	€ 57.563,56	€ 62.319,93	€ 35.351,89

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

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

MOF: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 62.319,93**, comprensiva dell'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 43.111,68** (in percentuale: 70 %) per il personale docente e di **€ 18.476,43** (in percentuale: 30%) per il personale ATA.

€ 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 31/05/2024.

Il DSGA

Avv. Olga Marotti

(Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.).