



Regione Siciliana



Ministero dell'Istruzione

Unione
Europea

IISS Arena

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE STATALE

DON MICHELE ARENA

92019 Sciacca Ag

Sede centrale Via Nenni: tel 0925 22510 fax 0925 24247 Sciacca

Plesso Corso Miraglia: tel 0925 22239 fax 0925 23410 Sciacca

Plesso Via Giotto: tel 0925 85365 fax 0925 85366 Sciacca

Plesso Via ETA (Menfi): tel 0925 74214 fax 0925 74214 Menfi

C.F. 92002960844 e-mail: agis01600n@istruzione.it PEC: agis01600n@pec.istruzione.it sito web: www.iissarena.edu.it

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA ALLA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2023/2024**IISS "DON MICHELE ARENA"-SCIACCA
Prot. 0001818 del 26/01/2024
II (Uscita)

li _____

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto il decreto legislativo 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.Leg.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.Leg.vo 141 dell'1/8/2011;
- Visto il CCNL 29/11/2007;
- Visto il CCNL comparto "Istruzione e Ricerca" 2019-2021 del 18 gennaio 2024;
- Vista la sequenza contrattuale del FIS 8/4/2008;
- Vista la sequenza contrattuale del 25/7/2008;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011
- Vista l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art. 4, comma 83 della Legge 183/2011
- Vista la nota MIUR 25954 del 29 settembre 2023 avente per oggetto Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 –periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 – periodo gennaio-agosto 2024.
- Vista la deliberazione del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del POF ;
- Visto il piano annuale delle attività del personale docente
- Visto il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA
- Vista la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati
- Vista la pre intesa contrattuale sui compensi accessori siglata tra il DS e la RSU per l'anno scolastico 2023/2024;

Relaziona quanto segue:**MODULO 1****COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

Istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" di cui alla nota Miur 25954 del 29 settembre 2023

SEZIONE I**Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/2024: sono

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Dipendente)
FONDO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	€ 92.198,05
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 6.485,16
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 3.748,12
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 3.910,07
Bonus Valorizzazione (confluito nel FIS)	€ 18.090,99
Costi relativi alle aree a rischio, a forte processo immigrato	€ 1.112,91
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandati	€ 0,00
Progetti Nazionali art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Progetti Comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017	€ 0,00
Fondi legge 440 (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	€ 0,00
Ore di Sostituzione docenti	€ 5.269,64
TOTALE RISORSE FISSE	€ 130.814,94

SEZIONE II

RISORSE VARIABILI

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (LORDO DIPENDENTE)	FONDO ISTITUTO	25.177,38
	CORSI DI RECUPERO	
	FUNZIONI STRUMENTALI	
	INCARICHI SPECIFICI	
	AREA A RISCHIO	
	Bonus valorizzazione	
	PRATICA SPORTIVA	
	ORE ECCEDENTI	
	TOTALE COMPLESSIVO	25.177,38

SEZIONE 3

DECURTAZIONI DEL FONDO

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE 4

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a)	TOTALE DELLE RISORSE FISSE	130.814,94

b)	TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	25.177,38
c)	TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	155.992,32

SEZIONE 5

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Sezione non pertinente per le istituzioni Scolastiche

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE 1

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

	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	1.335,70
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	6.300,00
Compensi per ore eccedenti	5.241,12
TOTALE	12.876,82

SEZIONE 2

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 P.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE	Risorse anno scolastico 2023/2024 (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)	0,00
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) + quota valorizzazione docenti	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	60.464,25
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	8.758,75

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	
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)	1.001,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	3.910,07
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	6.485,16
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	1.097,25
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n.	14.472,79
Valorizzazione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica	
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale docente	
TOTALE COMPLESSIVO	96.189,27

PERSONALE ATA	Risorse anno scolastico 2023/2024 (Lordo Dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007	30.092,15
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
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)	3.748,12
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	3.618,20
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	37.458,47

SEZIONE 3

Destinazione ancora da regolare

FINALIZZAZIONI	DISPONIBILITA' MOF AL NETTO DELLE DECURTAZIONI PER FONDO DI RISERVA	SOMME CONTRATTATE	SOMME RESIDUE DISPONIBILI
Fondo dell'istituzione scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	100.349,70	100.316,15	33,55
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (CCNL 29/11/2007 art.9)	1.112,91	1.097,25	15,66
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 40 CCNL 8/2/2018)	5.269,64	5.241,12	28,52
TOTALI			77,73
Somma accantonata quale fondo di riserva	9.390,03		9.390,03
TOTALI COMPLESSIVI			9.467,76

SEZIONE 4

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (Lordo Dipendente)
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	12.876,82
DESTINAZIONI REGOLATE DA CONTRATTO PERSONALE DOCENTE	96.189,27
DESTINAZIONI REGOLATE DA CONTRATTO PERSONALE ATA	37.458,47
TOTALE SOMME IMPEGNATE	146.524,56
DISPONIBILITA' PER LA CONTRATTAZIONE ACCANTONATE QUALE FONCO DI RISERVA	9.390,03
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	77.73
TOTALE FONDO	155.992,32

SEZIONE 5

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non pertinente per le Istituzioni Scolastiche

SEZIONE 6

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **155.992,32** , di cui 130.814,94 stanziati dal MIM per gli istituti contrattuali costituenti il Fondo di Miglioramento dell'offerta formativa, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € **146.524,56**(in percentuale **93,93%**) di cui € **101.430,39** per il personale docente (in percentuale **65,02%**) ed € **45.094,17** a favore del personale ATA (in percentuale **28,91%**). L'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell'offerta formativa, anno scolastico 2023/2024.

La differenza non utilizzata è pari ad € **9.467,76** (in percentuale **6,07%**). Di tale importo euro **9.390,03** sono relativi al fondo di riserva come già dettagliato nella sezione VI, mentre per l'utilizzo della somma residua pari ad euro **77,73** dettagliata nella sezione V, sarà necessaria una eventuale ulteriore certificazione.

Le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 18/4/2028, del D.lgvo 165/2001 e D.lgvo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

MODULO 3

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA PER LA CONTRATTAZIONE INTREGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2023/2024	
FONDO CERTIFICATO	IMPEGNATO	FONDO CERTIFICATO	IMPEGNATO
166.562,77	156.384,10	155.992,32	146.524,56

MODULO 4

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE 1

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione.

Assegnazione dell'acconto MOF 2023/2024 LORDO DIPENDENTE Con nota 25954 del 29 settembre 2023
CEDOLINO UNICO

PIANO GESTIONALE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO MAX DA IMPEGNARE	DIFFERENZA
FONFO ISTITUTO PG5	9.2198,05	9.2198,05	0,00
STRUMENTALI PG5	6.485,16	6.485,16	0,00
INCARICHI ATA PG5	3.748,12	3.748,12	0,00
Valorizzazione PG12	18.090,99	18.090,99	0,00
ORE ECCED PG6	5.269,64	5.269,64	0,00
AREA RISCHIO PG5	1.112,91	1.112,91	0,00
SPORT PG12	3.910,07	3.910,07	0,00

SEZIONE 2

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Totale risorse dell'anno scolastico 2022/2023	Totale complessivo impegni contrattazione 2022/2023	Spesa effettivamente sostenuta 2022/2023
166.562,77	156.384,10	141.385,39

La spesa effettivamente sostenuta nell'anno scolastico 2022/2023 è stata di € 141.385,39. Pertanto, è stato rispettato il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2022/2023. Le economie contrattuali del Fondo degli anni precedenti sono destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'anno scolastico 2023/2024.

SEZIONE 3

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

Le risorse disponibili ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo provengono dall'assegnazione spettante del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa a.s. 2023/2024 di cui alla nota 25954 del 29 settembre 2023, dalle risorse rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici precedenti del C.U., dagli altri finanziamenti disponibili in bilancio scuola.

SI CERTIFICA

che le economie contrattuali esistenti al 31/08/2023 ed evidenziate nella sezione 2 del Modulo IV vanno ad incrementare il Fondo MOF 2023/2024 a titolo di Risorsa variabile nel rispetto della normativa vigente.

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale scolastico sono conformi agli istituti contrattuali;

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 POF per l'anno scolastico 2023/2024;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTI	PERCENTUALE
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	101.430,39	65,02%
TOTALE COMPLESSIVO ATA	45.094,17	28,91%
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI ED ATA	146.524,56	93,93%
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	155.992,32	
DIFFERENZA NON IMPEGNATA	€ 9.467,76	6,07%)

ATTESTA

La Compatibilità finanziaria per l'anno scolastico 2023/2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Margherita Beatrice Falco

Firmato digitalmente