



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULLA PREINTESA DELLA
CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO PER L' A. S. 2024/25**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI gli artt. 40, comma 3, 40 bis e 48, comma 6, del D.Lgs n. 165 del 30/3/2001, integrato e modificato dal D.L.vo 150 del 27/10/2009 e dal D.L.vo 141 dell'1/8/2011;
VISTO il CCNL SCUOLA del 18/01/2024;
VISTE le Sequenze contrattuali dell'8/4/2008 e del 25/07/2008;
VISTE le Circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica n. 1 del 17/2/2011 e n. 7 del 5/4/2011;
VISTA l'Intesa sottoscritta dal MIM e dalle OO.SS. in data 26/09/2024, relativa ai criteri di assegnazione delle risorse per il FMOF 2024/25;
VISTA la nota del MI prot. n. 36704 del 30/09/2024 relativa alle Istruzioni per la predisposizione del P.A. 2024 periodo settembre/dicembre e P.A. 2025 periodo gennaio/agosto, con la quale si comunica la risorsa disponibile per la retribuzione degli istituti contrattuali per l'anno scolastico 2024/25 di cui al CCNL/2021 art. 78, “Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa”;
VISTA la Circolare MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/7/2012 e i relativi schemi di relazione allegati;
VISTA l'Ipotesi di Contatto Integrativo d'Istituto siglata in data 16/12/2024 tra la RSU d'istituto e la Dirigente Scolastica Annamaria De Siena,

RELAZIONA

quanto segue sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 16 dicembre 2024

Modulo I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione delle disposizioni del MIM- Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorsse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'anno scolastico 2024/25 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € **52.647,91** lordo stato, pari a € **39.674,39** lordo dipendente:

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
Intesa del 26/09/2024 nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024	€ 2.567,94 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1.935,15 per ciascun punto di erogazione del servizio	8		20.543,52	15.481,18
	€ 317,31 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 239,12 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		99	31.413,69	23.672,71
	€ 690,70 Increm. DSGA Ind. Parte variabile				690,70	520,50
	€ per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	€ per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente degli istituti secondari secondo grado	//	//	//	//
				totale	€52.647,91	€39.674,39



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati: n. 2 progetti PNRR DM 65/2023 e DM 66/2023+n. progetto P.N. 2021-27 avviso 59369 del 19/4/2024	15.306,06	11.534,33
finanziamento previsto dalla L. 440/97	//	//
Ore eccedenti per le attività di avviamento alla pratica sportiva.	1.190,56	897,18
Funzioni strumentali	4.873,65	3.672,68
Incarichi specifici al personale ata	3.699,78	2.788,08
MIM nota 40436 del 28/10/2024 Econ. Fis 2017	352,64	265,74
Personale comandato ex I.R.R.E., M.I.U.R..	//	//
Risorse per la Formazione docenti art. 78, c7 lett.j, CCNL/2024	2.902,13	2.186,99
Risorse art.40, c.4 lett.g CCNL/18 EX Bonus merito docenti	12.810,78	9.653,94
TOTALE	41.135,60	30.998,94

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono previste decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Risorse stabili	€52.647,91	€39.674,39
Risorse variabili	41.135,60	30.998,94
Totale	93.783,51	70.673,33

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

“Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

Non vengono regolate dal presente contratto somme relative a:

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Ore Eccedenti per la sostituzione di colleghi	2.971,36	2.239,16
Compenso quota variabile Indennità Direzione Dsga e suo Sostituto	6.688,74	5.040,50
Totale	9.660,10	7.279,66

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL .

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **70.673,33** lordo dipendente, per attività relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative poste in essere dal personale docente e Ata della scuola in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Attività personale Docente artt. 88 e 33 CCNL/2007 e art. 78, c.8 CCNL/2024	Risorse a.s. 2024/25 (Lordo stato)	Risorse a.s. 2024/25 (Lordo dipendente)
Particolare impegno prof.le in aula...e Flessibilità organizzativa e didattica - art.88,c.2,lett.a)	00	00
Attività aggiuntive d'insegnamento - art.88,c.2 lett.b)	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento - art.88,c.2 lett.d)	23.321,79	17.574,82
Collaboratori del Dirigente (max due collaboratori) - art.88,c.2,lett.f)	1.277,24	962,50
Compensi al personale per altre attività deliberate dal Consiglio d'Istituto- art.88 c.2 lett.k)	6.373,04	4.802,59
Compensi per formaz.docenti art. 78, c. 7, lett.j	2.902,13	2.186,99
TOTALE DOCENTI FIS ART. 88CCNL/2007 e art. 78, c.8 CCNL/2024 (A)	33.874,20	25.526,90
(B)		
FUNZIONI STRUMENTALI art. 33 CCNL/2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.c) (C)	4.873,65	3.672,68
PRATICA SPORTIVA art. 87 CCNL/2007 e ART. 39bis, punto 1, lett.b) (D)	1.190,56	897,18
RISORSE ART. 40 punto 4, lett.g) CCNL/18 (E)	8.711,33	6.564,68
TOTALE DOCENTI (A)+(B)+(C)+(D)+(E) = (F)	48.649,74	36.661,44
COMPENSI FONDI EUROPEI (G)	6.869,16	5.176,46
TOTALE DOCENTI F+G= (H)	55.518,90	41.837,90
Attività personale ATA artt. 88,89 e 47 CCNL/2007 e art. 78 CCNL/2024		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA - art.88,c.2,lett.e)	10.339,54	7.791,67
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito de POF - art.88,c.2,lett.k)	5.000,20	3.768,05
Compenso per il sostituto DSGA e quota variabile indennità di direzione DSGA art.88,c.2,lett i) e j)	1.061,60	800,00
Compensi DSGA – art.89 sostituito art. 3 Sequenza Contr. Ata 25.7.08	5.627,14	4.240,50



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni”
RECANATI (MC)**

TOTALE ATA ARTT. 88 e 89 CCNL/2007 e 78 CCNL/24 (G)	22.028,48	16.600,22
TOTALE ART. 9/CCNL 2007 ART. 39bis, punto 1, lett.e) (H)	//	//
INCARICHI SPECIFICI art. 47 CCNL/2007 ART. 39bis, punto 1, lett.d) (I)	3.699,78	2.788,08
RISORSE ART. 40 punto 4, lett.g) CCNL/18 (L)	4.099,45	3.089,26
TOTALE ATA (G)+(H)+(I)+(L)= M	29.827,71	22.477,56
COMPENSI FONDI EUROPEI (N)	8.436,90	6.357,87
TOTALE ATA M+N=O	38.264,61	28.835,43
RISERVA (P)	0	0
TOTALE COMPLESSIVO FONDO MODULO II (H+O+P)	93.783,51	70.673,33

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Le voci di entrata sono state tutte destinate in uscita.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo Lordo/stato	Importo Lordo/Dip.te
Somme non regolate dal contratto (ORE ECCEDENTI L/STATO 2.971,36+ Ind.tà Direzione Dsga e suo Sostituto 6.688,74 l/stato)	9.660,10	7.279,66
Somme regolate dal contratto (Fis Diminuito dell'ind.tà Dsga e sostituto + Formazione doc.+inc.spec.+ funz.strum.+ risorse art.40 p.4 lett.g + pratica sportiva+F.S.)	71.788,71	54.098,50
	//	//
Destinazioni ancora da regolare		
Totale FMOF	81.448,81	61.378,16
Somme regolate dal contratto FONDI EUROPEI	15.306,06	11.534,33
Totale fmoF+fondi europei	96.754,87	72.912,49

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

A fronte di un’assegnazione complessivamente quantificata in € **39.674,39** lordo dipendente, è stata prevista un’utilizzazione di risorse pari ad € **39.674,39** (in percentuale 100%).

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (attività previste dagli artt. 88 e 89 del CCNL/2007 e 78 CCNL/2024 Scuola) ammontano a € **39.674,39**. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell’anno precedente

Descrizione	Anno 2023/24 Lordo dip.te	Anno 2023/24 Lordo dip.te	Differenza	%
Risorse stabili	38.506,10	39.674,39	+1.168,29	103,03
Risorse variabili	17.717,32	30.998,94	+ 13.281,62	174,96
Totale Risorse stabili + variabili	56.223,42	72.912,49	+ 14.449,91	125,70
Residui anni precedenti				
Totale	56.223,42	70.673,33	+ 14.449,91	125,70

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

L’Assegnazione ed Erogazione tramite Cedolino Unico mediante caricamento sul sistema SICOGE del MOF 2024/25 è pari ad un totale di € **61.112,42** LORDO DIPENDENTE, per il finanziamento degli istituti contrattuali che compongono il “Fondo per il Miglioramento dell’Offerta Formativa” – art. 78, comma 8, del CCNL 18/01/2024 e per finanziamento relativo all’incremento contrattuale dell’indennità di direzione- parte variabile al DSGA e all’incremento previsto dall’art. 36, c. 7 del CCNL/2024 relativamente al compenso per le attività di formazione del personale docente rese oltre il monte ore previsto dall’art. 44, c. 4 del CCNL/2024, comunicati con la nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024.

L’importo da contrattare relativo al FMOF ammonta ad € 58.873,26 lordo dipendente. L’importo lordo dipendente di € 2.239,16 per ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti, non è soggetto a contrattazione.

La somma assegnata e da erogare con Cedolino Unico di € **61.112,42** è così costituita:

- 1) Assegnazioni budget F.I.S.: € 41.861,38 nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024
- 2) Assegnazione fin.to Funzioni Strumentali € 3.672,68 e Incarichi Specifici € 2.788,08 MIM prot.n. 36704 del 30/09/2024
- 3) Assegnazione fin.to Attività Complementari di Educazione Fisica € 897,18 MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

- 4) Assegnazione fin.to Valorizzazione del Merito per il personale docente € 9.653,94 MI prot. n. 36704 del 30/09/2024.
- 5) Assegnazione finanziamento Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti € 2.239,16 MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024

L'importo a disposizione per la contrattazione per l'a.s. 2024/25 è pari ad € **58.873,26** lordo dipendente per quanto riguarda il finanziamento ministeriale per il Fondo MOF. A questa si deve aggiungere l'assegnazione del MIM nota 40436 del 28/10/2024 Econ. Fis 2017 per € **265,74** lordo dipendente, per un totale di € **59.139,00.**

Va infine aggiunto il finanziamento di progetti europei, pari ad € **11.534,33** lordo dipendente.

L'importo totale soggetto a contrattazione per l'a.s. 2024/25 ammonta ad € 70.673,33

CEDOLINO UNICO nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024 e nota MIM 40436 del 28/10/2024

Descrizione finanziamento ed Assegnazione	Cap./P. G.	Importo assegnato Lordo Dip.	Importo max da impegnare	Differenza
<i>ore ecced.sostituzione colleghi. assenti</i> <i>(No CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO)</i>	Non specificato	2.239,16	2.239,16	0
ore ecced.Progetti pratica sportiva		897,18	897,18	0
FIS		41.861,38	41.861,38	0
Funzioni Strumentali -	Non specificato	3.672,68	3.672,68	0
Incarichi Specifici -		2.788,08	2.788,08	0
Valorizzazione del Merito del pers.le docente		9.653,94	9.653,94	0
Economie anno 2017 Nota MIM 40436 del 28/10/2024		265,74	265,74	0

BILANCIO SCUOLA

Descrizione finanziamento	Attività/progetto.	Importo assegnato Lordo Dip.	Importo max da impegnare	Differenza
PNRR DM 65/2023- Avviso M4C1I3.1-2023-1143 “Azioni di potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche”	A3.36	6.826,19	6.826,19	0
PNRR DM 66/2023 Avviso M4C1I2.1-2023-1222-1302 “Formazione del personale scolastico per la transizione digitale”	A3.37	2.271,44	2.271,44	0
P.N. 2021-27- Avviso Prot. 59369 del 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025	P2.32	2.436,70	2.436,70	0

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2024 e fino ad agosto 2024 risulta rispettato e non presenta economie sul budget a.s. 2023/24, né sugli altri finanziamenti.



ISTITUTO COMPRENSIVO “ Nicola Badaloni” RECANATI (MC)

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Le unità di personale interessato sono n. 99 così suddivise: n. 77 docenti e n. 22 Ata.

SI CERTIFICA

- ❖ ai sensi dell'art. 40, comma 3, del D.Lgs. 165/2001, di non aver rilevato nell'accordo in esame la presenza di clausole contrattuali difformi rispetto alle disposizioni di legge e alle norme contrattuali di grado superiore;
- ❖ le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2024/25;
- ❖ quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e regionale e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica;
- ❖ i costi derivanti dall'accordo di contrattazione integrativa d'istituto per l'anno scolastico 2024/25 trovano copertura nelle disponibilità finanziarie, come risulta dagli allegati indicati in premessa e dal successivo prospetto riepilogativo;
- ❖ le attività indicate saranno monitorate attraverso gli indicatori previsti dal documento di progettazione al fine di verificare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'offerta formativa.

RIEPILOGHI SPESE

DESCRIZIONE	IMPORTO LORDO STATO	IMPORTO LORDO DIPENDENTE	PERCENTUALE
Totale complessivo docenti	55.518,90	41.837,90	59,20%
Totale complessivo ATA	38.264,61	28.835,43	40,80%
Totale complessivo docenti e ATA	93.783,51	70.673,33	100%
Totale risorse disponibili	93.783,51	70.673,33	100%
Differenza non impegnata	//	//	

IL DSGA ATTESTA

la compatibilità economico-finanziaria per l'anno scolastico 2024/25 e la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno sottoscritto in data 16/12/2024.

Recanati, 16/12/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Cinzia Fornari