

**Relazione tecnico-finanziaria del DSGA
inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto**



ISTITUTO COMPRENSIVO POSATORA PIANO ARCHI

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 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 "*Criteria per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2024/2025*" del 26/09/2024;
- 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 e i relativi allegati, siglata tra le parti in data 18/01/2024:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse.

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 (esclusa ind. direzione DSGA facente funzione pari a € 6.861,80 e Ind. dir. al sostituto del DSGA pari a € 0,00)	€ 49.031,05
FIS - Assegnazioni integrative a.s. corrente	0,00
Indennità di direzione DSGA facente funzione	€ 6.861,80
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 0,00
Funzioni Strumentali	€ 4.955,69

Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 3.427,28
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva	€ 704,93
Valorizzazione personale scolastico	€ 17.069,12
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Incarichi Specifici del personale ATA	€ 3.319,14
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo convitti ed educandati	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo – Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	€ 49.552,37
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano <i>AgendaSUD</i>	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	€ 0,00
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (I° ciclo)	€ 0,00
Docente Tutor e Orientatore	€ 0,00
Totale risorse "Fondi MOF" CEDOLINO UNICO	€ 134.921,38
PCTO (quota destinata alla remunerazione del personale)	€ 0,00
Progetti nazionali e comunitari (quota destinata alla remunerazione del personale)	€ 0,00
Fondi Legge 440/97	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00
Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	€ 0,00
Totale economie anni scolastici precedenti	€ 10.712,58
TOTALE RISORSE	€ 145.633,96

SEZIONE II – Analisi specifica delle risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

Economie Risorse MOF aa.ss. precedenti	Importi
Fondo delle istituzioni scolastiche	€ 8.587,37
Funzioni Strumentali	€ 0,00
Incarichi Specifici del personale ATA	€ 0,00
Ore Eccedenti	€ 1.732,53
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,11
Attività complementari di educazione fisica	€ 392,57
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 0,00
Turni notturni e festivi	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo – Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Docenti Tutor e Orientatori	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano <i>AgendaSUD</i>	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	€ 0,00
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (I° ciclo)	€ -
TOTALI	€ 10.712,58

SEZIONE III – DECURTAZIONI DEL FONDO: NON sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TOTALE DELLE RISORSE FISSE	Totale risorse "Fondi MOF" CEDOLINO UNICO	€ 134.921,38
	Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	€ 0,00
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	Economie aa.ss. precedenti	€ 10.712,58
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE		€ 145.633,96

SEZIONE V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE: 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 quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA facente funzione	€ 6.861,80
Quota da destinare a 2 docenti individuati dal MIM nota del 26/07/24 e nota 22854 del 19/07/24	€ 3.647,46
Compenso per il sostituto del DSGA (accantonamento): differenziale quota fissa + quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 5.159,81
TOTALE	€ 15.669,07

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 suddivisi tra personale Docente ed ATA.

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	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (primo collaboratore e consigliere di fiducia)	€ 4.100,00
Quota da destinare a 2 docenti individuati dal MIM nota del 26/07/24 e nota 22854 del 19/07/24	€ 3.647,46
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo scuole Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 32.616,01
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00

Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 5.159,81
Ore eccedenti docenti per attività complementari di educazione fisica	€ 704,93
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.955,69
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) nell'a.s. 2024/2025 voce non presente nella nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 11.948,49
Compensi ore formazione ulteriori rispetto a quelle di cui all'art. 44, comma 4 (Attività funzionali all'insegnamento) Art. 36, comma 7 CCNL 2019/21	€ 0,00
Tutor Scolastico e orientatore	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	€ 49.552,37
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano AgendaSUD	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 0,00
Totale Risorse Fondi MOF (CEDOLINO UNICO)	112.684,76
Progetti L. 440/97 – compensi al personale Docente	€ 0,00
Compenti corsi di recupero con fondi del Programma Annuale	€ 0,00
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	0,00
TOTALE PERSONALE DOCENTE	112.684,76

Personale ATA

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Indennità di direzione quota variabile DSGA facente funzione	€ 6.861,80
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 0,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 6.176,62
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 11.470,90
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 3.319,14
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
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 5.120,74
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (I° ciclo)	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 0
Totale Risorse Fondi MOF (CEDOLINO UNICO)	€ 32.949,20
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro) personale ATA	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007) personale ATA	€ 0,00
Progetti L. 440/97 – compensi al personale ATA	€ 0,00
Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	0,00
TOTALE PERSONALE ATA	€ 32.949,20

Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00
---------------------------------	--------

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 LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale	Totale impegnato
€ 89.355,65	€ 86.515,75	€ 145.633,96	€ 145.633,96

MODULO IV

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 145.633,96 comprensiva dell'ind. di direzione al DSGA facente funzione € 6.861,80 e dei compensi destinati ai due docenti individuati dal MIM è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 145.633,96 (in percentuale: 100 %).

Si riporta di seguito il quadro completo dei Fondi MOF (disponibilità, impegni ed eventuali economie).

Descrizione	Tipologia personale	A - Totale disponibilità all'01/09 (economie + assegnazioni)	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS (esclusa Ind. di direzione dsga ff e quota docenti nota MIM del 26/7/24 e nota prot. 22854 del 19/07/2024)	Docenti	€ 36.716,01	€ 36.716,01	€ 0,00
	Ata	€ 17.647,52	€ 17.647,52	€ 0,00
Indennità direzione parte variabile	Ata – dsga	€ 6.861,80	€ 6.861,80	€ 0,00
Quota FIS per 2 docenti individuati dal MIM nota del 26/7/24 e nota prot. 22854 del 19/07/2024	Docenti	€ 3.647,46	€ 3.647,46	€ 0,00
Funzioni Strumentali	Docenti	€ 4.955,69	€ 4.955,69	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	Ata	€ 3.319,14	€ 3.319,14	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	Docenti	€ 5.159,81	€ 5.159,81	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	Docenti	€ 11.948,49	€ 11.948,49	€ 0,00
	Ata	€ 5.120,74	€ 5.120,74	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio nell'a.s. 24/25 voce non presente nella nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari Educazione Fisica	Docenti	€ 704,93	€ 704,93	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	Educatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo – Regione Friuli Venezia Giulia	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	Docenti	€ 49.552,37	€ 49.552,37	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano AgendaSUD	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (1° ciclo)	AT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tutor Scolastico e Orientatore	Docente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Legge 440/97	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI		€ 145.633,96	€ 145.633,96	€ 0,00

NOTA: Nel Contratto Integrativo di Istituto per mero errore materiale è stato trascritto l'importo degli incarichi specifici personale ATA pari ad € 3.320,14 anziché 3.319,14 per una differenza di € 1,00; in fase di liquidazione dei compensi si provvederà ad erogare i compensi in modo da rispettare il budget.

MODULO V

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 145.633,96** (comprensiva dell'ind. di direzione al DSGA titolare **€ 6.861,80 e dei finanziamenti per valorizzazione professionalità DOCENTE, continuità didattica e servizio in zone disagiate**) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 145.633,96** (in percentuale: 100%).

Considerando l'importo totale del MOF a.s. 2024/2025 la percentuale di utilizzo è la seguente:

- **€ 112.684,76 (in percentuale 77,37 %)** personale docente.
- **€ 32.949,20 (in percentuale 22,63%)** personale ATA.

Considerando esclusivamente il FIS e la valorizzazione personale scolastico a.s. 2024/2025 l'utilizzo dei finanziamenti è suddiviso così come da contrattazione 70% ai docenti e 30% al personale ATA.

Le unità di personale in organico di diritto sono complessivamente n° 151 di cui n°125 docenti e n° 26 di personale A.T.A.; in organico di fatto le unità di personale alla data odierna sono complessivamente n. 189 di cui 157 docenti e n. 32 di personale ATA

- 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 degli impegni derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 18 gennaio 2025.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Daniela Gabbianelli