



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo IC DIAMANTE
87023 - Diamante (CS) - Via Quasimodo - C.F. 92011850788

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 "Criteri 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 16/12/2024;

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 (al netto ind. direzione DSGA al titolare pari a €	€ 39.704,62

3.964,50 e Ind. dir. al sostituto del DSGA pari a € 0,00)	
Indennità di direzione DSGA titolare (+ eventuale Ind. per DSGA in distacco sindacale)	€ 3.964,50
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 0,00
Funzioni Strumentali	€ 3.565,76
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	€ 0,00
Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.056,37
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva	€ 769,01
Valorizzazione personale scolastico	€ 9.512,79
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Incarichi Specifici del personale ATA	€ 2.257,02
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo convitti ed educandati	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo – Regione Friuli Venezia Giulia	€ -
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 AgendaSUD	€ 1.804,84
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	€ 0,00
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (1° ciclo)	€ 0,00
Docente Tutor e Orientatore	€ 0,00
Totale risorse “Fondi MOF” CEDOLINO UNICO	€ 63.634,91
PCTO (quota destinata alla remunerazione del personale)	€ 0,00
Progetti nazionali e comunitari (quota destinata alla remunerazione del personale) Di cui 54.243,56 comunitari	€ 106.029,56
Fondi Legge 440/97	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00
Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	€ 106.029,56
TOTALE RISORSE	€ 169.664,47

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

Economie Risorse MOF aa.ss. precedenti	Importi
Fondo delle istituzioni scolastiche <u>comprensivo</u> di indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnata dal MIM a seguito di rilevazione SIDI	€ 7.317,79
Funzioni Strumentali	€ 0,00
Incarichi Specifici del personale ATA	€ 0,00
Ore Eccedenti	€ 80,30
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.545,65
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 AgendaSUD	€ 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	€ 8.943,74

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	€ 63.634,91
	Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	€ 106.029,56
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	Economie aa.ss. precedenti	€ 8.943,74
TOTALE DELLA DOTAZIONE		€ 178.608,21
TOTALE RISORSE MOF		€ 72.578,65

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	€ 3.964,50
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	€ 2.136,67
TOTALE	€ 6.101,17

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
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 1.155,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 24.389,75
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.775,00
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	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Ore eccedenti docenti per attività complementari di educazione fisica (769,01 + economie 1.545,65)	€ 2.314,66
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.565,76
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 DOCENTI	€ 6.658,95
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	€ 1.595,94
Tutor Scolastico e orientatore	€ 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 AgendaSUD	€ 1.804,84
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)	€ 47.259,90
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	€ 102.966,26
Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	102.966,26
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 150.226,16

Personale ATA

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 0,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.041,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00
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	€ 2.131,25
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	€ 2.853,84
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (1° ciclo)	€ 0,00
Totale Risorse Fondi MOF (CEDOLINO UNICO)	€ 19.026,59
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	€ 3.063,30
Progetti L. 440/97 – compensi al personale ATA	€ 0,00

Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	€ 3.063,30
TOTALE PERSONALE ATA	€ 22.089,89

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

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare –

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Incarichi specifici ATA	€125,77
FIS ATA	€65,22
TOTALE	€190,99

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

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
<u>SEZ 1 (Indennità DSGA+ ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGGI ASSENTI)</u>	€ 6.101,17
SEZ. 2 Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	€ 150.226,16
SEZ. 3 Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	€ 22.089,89
Non destinato personale ATA	€190,99
TOTALE	€178.608,21

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in 72.578,65 È stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad 72.387,66 (in percentuale: 97%) di cui:

- *per il personale docente - in percentuale 71% su MOF ripartibile;*
- *per il personale ATA - in percentuale 28% sul su MOF ripartibile;*

Tenendo conto, in aggiunta, degli stanziamenti di bilancio per i progetti nazionali e comunitari, la somma complessivamente disponibile è pari a € 178.608,21, sono stati utilizzati € 178.417,22, pari al 99,89%, distribuiti nelle seguenti percentuali: 85,40% per i docenti e 14,60% per gli ATA.

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

€ 67.915,91	€ 58.972,17	€ 72.578,65	€ 72.387,66
		€ 178.608,21	€ 178.417,22

MODULO IV

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

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 178.608,21, comprensiva dell'ind. di direzione al DSGA titolare € 3.964,50 e dell'accantonamento ind. di direzione al sostituto € 0,00) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 178.417,22 (in percentuale:99.89 %).

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 (al netto Ind. di direzione al titolare e al sostituto) + eventuali assegnazioni integrative pari a € 0,00	Docenti	€ 32.915,69	€ 32.915,69	€ 0,00
	Ata	€ 14.106,72	€ 14.041,50	€ 65,22
Funzioni Strumentali	Docenti	€ 3.565,76	€ 3.565,76	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	Ata	€ 2.257,02	€ 2.131,25	€ 125,77
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	Docenti	€ 2.136,67	€ 2.136,67	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	Docenti	€ 6.658,95	€ 6.658,95	€ 0,00
	Ata	€ 2.853,84	€ 2.853,84	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari Educazione Fisica	Docenti	€ 2.314,66	€ 2.314,66	€ 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano AgendaSUD	Docenti	€ 1.804,84	€ 1.804,84	€ 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 (I° 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	€ 102.966,26	€ 102.966,26	€ 0,00
	Ata	€ 3.063,30	€ 3.063,30	€ 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		€ 174.643,71	€ 174.452,72	€ 190,99

MODULO V

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

Volendo analizzare le risorse disponibili sul MOF, utili ai fini della contrattazione integrativa di Istituto, si rileva che la disponibilità per il **personale docente è quantificata in € 47.259,90**, mentre per il **personale ATA è quantificata in € 29.217,58**, per un totale di € 72.578,65.

È stata prevista **un'utilizzazione totale di risorse di € 72.387,66 (in percentuale il 99,73%)**

La distribuzione del fondo di Istituto tra personale docente e ATA è la seguente:

- **Personale docente: 47.259,90 (in percentuale 67%)**
- **Personale ATA: 19.217,58 (in percentuale 27%)**

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° **91** di cui n° **73** docenti e n° **18** di personale A.T.A.

Tutor scolastico e orientatore

Per quanto riguarda le risorse relative al Tutor scolastico e orientatore, **si dichiara la copertura finanziaria tra gli impegni e le risorse disponibili** che, per questo anno scolastico, **sono pari a € 0,00**.

-
- 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 **16/12/2024**.

li, 19/12/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Caterina Scavello