

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE – OSTELLATO (FE)

Via Marcavallo, 35/bis – 44020 Ostellato (FE) - Tel. 0533/681191 – Fax 0533/680132 Mail:

feic81400b@istruzione.it - Web: www.comprensivoostellato.edu.it

Cod. Meccanografico feic81400b - Codice fiscale: 92009650380

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DELLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ai Revisori dei Conti Ambito ATS 7
Dott.ssa Maria Stucci membro MEF
Dott. Andrea Amaini membro MIM

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2024/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- Vista** la Circolare n. 25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto "Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi" di cui all'art.40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 165/2001; in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- Visto** il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del comparto istruzione e ricerca Triennio 2019/2021;
- Vista** la Legge 107/2015;
- Viste** le risorse disponibili per il fondo dell'Istituzione Scolastica 2024/2025;
- Viste** le note MIM prot.n. 36704 del 30/09/2024 e prot. 40436 del 28 ottobre 2024 che forniscono comunicazione circa l'ammontare delle risorse del MOF, circa l'ammontare delle risorse del Fondo per la valorizzazione del personale docente 2024/2025 e l'assegnazione su capitolo 2556 piano gestionale 5 la risorsa finanziaria disponibile alla contrattazione;
- Visto** il verbale del Collegio dei Docenti del 28/10/2024 delibera n. 3 in cui viene predisposto il PTOF dell'Istituzione Scolastica;
- Visto** il verbale del Consiglio di Istituto del 07/11/2024 in cui viene approvato l'aggiornamento del Piano dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2024/2025;
- Visto** il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 10420/VI.1-I del 23/10/2024;
- Considerato** che la spesa prevista nell'ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto siglato

DICHIARA CHE:

MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 17/02/2025 ammontano complessivamente a € 71.217,69 LD - 94.505,87 LS compreso ore eccedenti e valorizzazione del personale scolastico come appresso illustrato:

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse anno scolastico 2024/2025 LD	Risorse anno scolastico 2024/2025 LS
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 78, comma 8 , primo alinea del CCNL 2019-21 -18/01/2024) Con incremento p.variabale indennità Dsga art 56 c.1 CCNL 2019/2021 e incremento art.36 c.7 CCNL	€ 49.454,75	€ 65.626,45
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 78, comma 7c , primo alinea del CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 3.966,70	€ 5.263,82
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica) art.30c.4 lett b	€ 0.00	€ 0.00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art 78 c.7-e CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 2.559,04	€ 3.395,85
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 3, comma 4 , primo alinea del CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 833,1	€ 1.105,52
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 11.217,72	€ 14.885,91
Incarichi specifici del personale ATA art 78 c.7-D (art. 54, comma 1 c. 4 , primo alinea del CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 3.186,38	€ 4.228,34
TOTALE	€ 71.217,69	€ 94.505,89

Sezione II - Risorse variabili

	LD	LS
ulteriori finanziamenti per corsi di recupero		
legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	€ 0,00	€ 0,00
finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale	€ 0,00	€ 0,00
finanziamento compensi personale progetto finanziato	€ 0,00	€ 0,00
finanziamento compensi personale progetti comunitari	€ 0,00	€ 0,00
economie pregresse	€ 4.684,59	€ 6.216,44

(economie FIS 644,47 + economie EDUCAZIONE FISICA 288,15+ economie ORE ECCEDNTI 3.393,79+358,18 integrazione fondi a.s. 2017/2018 assegnata con nota prot. 40436 del 28 ottobre 2024)

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	LD	LS
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 71.217,69	€ 94.505,89
Totale risorse variabili	€ 4.684,59	€ 6.216,44

Totale fondo sottoposto a certificazione € 75.902,28 € 100.722,33

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non previste.

MODULO 2 - 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

	Risorse anno scolastico 2024/2025 LD	Risorse anno scolastico 2024/2025 LS
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione del Dsga (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 4.542,33	€ 6.027,66
Incremento indennità parte variabile prot.n. 36704 del 30/09/2024	€ 583,50	€ 774,30
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 5.125,83	€ 6.801,97

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

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..

Relativamente al personale docente:

	Risorse anno scolastico 2024/2025 LD	Risorse anno scolastico 2024/2025 LS
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento art 78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 0	€ 0
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 27.689,60	€ 36.744,10
Compensi attribuiti ai n. 2 collaboratori del dirigente scolastico (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 5.775,00 €	€ 7.663,43
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 0,00	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art.78 c.7-b- CCNL 2019-21 -18/01/2024	€ 1.121,25 (833,10+288.15)	€ 1.487,90
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (78 c.7-c CCNL 2019-21 -18/01/2024))	€ 3.966,70	€ 5.263,82
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica art.30 c.4 lett b	€ 0,00	€ 0,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art.78 c.7-e- CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 5.952,83	€ 7.899,41

	(2.559,04+3.393,79)	
Valorizzazione del personale scolastico, ai sensi 78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 7.852,40	€ 10.420,13
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 per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 52.357,78	€ 69.478,78

Relativamente al personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2024/2025 LD	Risorse anno scolastico 2024/2025 LS
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 5.125,83	€ 6.801,97
Prestazioni aggiuntive del personale (art. 78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	11.866,97 €	€ 15.747,47
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici personale ATA (78 c.7-d CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 3.186,38	€ 4.228,33
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica art.30 c.4 lett b	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico ai sensi 78 c.7-a CCNL 2019-21 -18/01/2024)	€ 3.365,32	€ 4.465,79

TOTALE COMPLESSIVO	€ 23.544,50	€ 31.243,54

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale

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

Totale destinazioni specificatamente dal
regolate contratto integrativo:

Personale docente	€ 52.357,78	€ 69.478,78
Personale ATA	€ 18.418,67	€ 24.441,58
Dsga	€ 5.125,83	€ 6.801,97
totale Ata	€ 23.544,50	€ 31.243,54
	€ 75.902,28	€ 100.722,33

TOTALE COMPLESSIVO

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 Euro 71.217,69 LD sommata all'economia totale di Euro 4.684,59 per un totale di Euro 75.902,28 LD è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad Euro **75.902,28 LD** (in percentuale: 100 %). La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale Docente (70%) e ATA (30%).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 113 di cui n° 88 docenti e n° 25 di personale A.T.A.

MODULO 3 - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno Scolastico 2023/2024		Anno Scolastico 2024/2025	
Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)	Fondo Totale (dati del modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati del modulo 2)
LD € 72.322,26	€75.161,62	€ 71.217,69	€ 75.902,28
LS € 95.971,64	€ 99.739,44	€ 94.505,89	€ 100.722,33

Modulo 4 - 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 programmatoria della gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nell'ipotesi di contratto integrativo siglato in data 17/06/2025 con le RSU;

CEDOLINO UNICO

Piano Gestionale LD	Importo massimo disponibile	Importo massimo da impegnare	Differenza LD
PG 05	€ 68.828,20	€ 68.828,20	0,00
PG 06	€ 5.952,83	€ 5.952,83	0,00
PG 12	€ 1.121,25	€ 1.121,25	0,00
TOTLAE	€ 75.902,28	€ 75.902,28	

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

Rispetto all'utilizzo del fondo si registra un'economia contrattuale pari a **€ 0,00** da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

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 POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle 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 POF per l'anno scolastico 2024/2025,

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.

che la corresponsione dei compensi verrà effettuata dopo avvenuta approvazione

La presente relazione, a corredo della bozza di contratto integrativo del 17/06/2025, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

IL DIRETTORE S.G.A.
Pocaterra Emma

Ostellato, 20/06/2025