

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE e DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO FIUGGI (FR)

Via Val Madonna n. 14 – 03014 Fiuggi (FR) – tel. 0775515263

fric83600x@istruzione.it – fric83600x@pec.istruzione.it – www.istitutocomprensivofiuggi.edu.it

C.F. 92064570606

Fiuggi, 16 dicembre 2024

Ai Revisori dei Conti

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

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- §§ *VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/2009 e 19/04/2018;*
- §§ *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;*
- §§ *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni ;*
- §§ *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 deliberazione del Collegio Docenti e del Consiglio di Istituto relativa all'adozione del PTOF ;*
- §§ *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
- §§ *VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 04/11/2024 prot. n. 7938;*
- §§ *VISTA la comunicazione MIUR prot. n° 36704 del 30/09/2024 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2024/2025;*
- §§ *Vista l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto-parte economica- siglata tra le parti in data 16/12/2024 coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),
relaziona quanto segue:*

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2024/25 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica- di cui 3.010,66 per formazione docenti	60.882,34	45.879,68
Risorse per la valorizzazione del personale	19.084,42	14.381,63
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.902,27	4.447,83
Incarichi specifici al personale ATA	3.699,78	2.788,08
Attività complementari di ed. fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	1.275,61	961,27 €
TOTALE RISORSE FISSE	90.844,42	68.458,49

SEZIONE II**Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	3.850,64	2.901,76
Somme non utilizzate progetti e incarichi	1.671,87	1.259,89
economie ed. fisica ed economie per indennità continuità didattica	2.634,93	1.985,63
TOTALE COMPL. RISORSE VARIABILI	8.157,44	6.147,28

SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO
NEGATIVO

SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A
CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	90.844,42	68.458,49
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	8.157,44	6.147,28
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	99.001,86	74.605,77

SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
Negativo

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	3.850,64	2.901,76
	-	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA*	6.954,81	5.241,00
TOTALE	10.805,44	8142,76

*L'indennità di direzione parte variabile del DSGA è stata così determinata:

	Indennità (Lordo stato)	Indennità (Lordo dip)
Quota spettante in misura unica per Istituti verticalizzati con almeno due punti di ergazione	1.094,78	825,00
Quota per complessità organizzativa calcolata moltiplicando il parametro di € 30,00 con il numero di prsonale docente e ATA in organico (n. 126 addetti)	5.860,03	4.416,00
TOTALE	6.954,81	5.241,00

<div>Indennità di Direzione DSGA</div> <div>Determinazione parte variabile a carico FIS</div> <div>Art. 3 Seq. ATA e Tabella 9 ridefinita dal 1/9/2008</div>	Quota per unità di personale			€ 34,50
	Organico di Diritto Doc. e ATA			128
	Totale spettante			4.416,00
<div>Parametri aggiuntivi Ind.Dir. DSGA - Tab. 9 (Intesa ATA 25/08/2008)</div> <div>Totale Ind.Dir. DSGA (quota variabile) - Lordo dipendente</div>				825
				5.241,00
ID DSGA - Quota Fissa	2764,20	Differenziale quota fissa spett. al sostituto		1.714,20
CIA dell'AA sostituto	1050	gg di sostituzione previsti	28	540,96

←

Ind. DSGA
Titolare

Ind. Sost. DSGA

Calcolo dell'Indennità al sostituto DSGA (differenziale parte fissa+parte variabile)		gg sostituzione Importo	1	19,32
				ogni GG di SOSTITUZIONE del DSGA

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 P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica	-	
formazione docenti oltre le 80 ore funzionali d'obbligo	3.995,15	3.010,66
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	20.384,87	15.361,62
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	13.181,90	9.933,61
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.214,88	3.176,25
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	-
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (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 - referenti covid(art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	-	-
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	-	-
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.902,27	4.447,83
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)		
valorizzazione ai sensi dell'art. 1 c da 126 a 128 L n 107/2015 e dell'art.1 c. 249 L. 160/2019	13.359,09	10.067,14
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	-	-
TOTALE COMPLESSIVO	61.038,16	45.997,11

Personale ATA:

Descrizione		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) € 11.416,00 lordo dip	15.474,28	11.661,10
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	-	
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	717,85	540,96
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	6.954,81	5.241,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	-	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	-	
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)	3.699,78	2.788,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	-	
valorizzazione ai sensi dell'art. 1 c da 126 a 128 L n 107/2015 e dell'art.1 c. 249 L. 160/2019	5.725,33	4.314,49
TOTALE COMPLESSIVO	32.572,05	24.545,63

SEZIONE IV

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

Entrate:

	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	61.038,16	45.997,11
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	25.617,27	19.304,65
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.954,81	5.241,00
TOTALE	93.610,24	70.542,76

Uscite

	Risorse anno scolastico 2024/25 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)	Risorse anno scolastico 2024/25 Lordo Dipendente
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	61.038,16	45.997,11
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	25.613,21	19.301,59
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	6.954,81	5.241,00
TOTALE	93.606,18	70.539,70

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: Negativo

SEZIONE VI

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in euro 99.001,86 ls (euro 45.879,68 ld FIS + euro 4.447,83 Funzioni strumentali + euro 2.788,08 incarichi specifici ATA + euro 2.901,76 Ore eccedenti + euro 961,27 ed. fisica + + euro 14.381,63 valorizzazione personale scolastico = euro 71.360,25 + economie euro 3.245,52 = **74605,77 L.D. = 99.001,86 L.S.).**

Sono state escluse le ore per attività complementari di educazione fisica per euro 1.275,61 l.s e le ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti per euro 3.850,64 l.s, per un totale di euro 5.126,25.

Pertanto 99.001,86 l.s – 5.126,25 l.s = euro **93.875,61 l.s.**

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in euro **93.875,61 l.s.**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad euro 93.606,18 l.s. (avanzo in percentuale inferiore all'1%)

93.875,61 - 93.606,18 = euro 269,43 l.s

La differenza è pari a euro 269,43 l.s., pari a euro 203,04 l.d.

E' stata prevista una quota di riserva pari ad euro 200,00 l.d, pari ad euro 265,40 l.s., da detrarre , in caso d'uso, alle economie del MOF.

La somma non impegnata per il personale Ata è pari ad euro 3,06 l.d , e la somma è completamente impegnata per i docenti

La suddivisione in percentuale è : personale docente 70% - personale ATA 30%.

- §§ 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.

Fiuggi, 16/12/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Marzia Grossi