



Protocollo e data come da segnatura

Ai Revisori dei Conti
Dott. Oreste Lanzetta membro MIM
Dott. Vincenzo Lonardo membro MEF

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria allegata alla contrattazione integrativa di istituto Anno Scolastico 2024/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

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;
VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009);
VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
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, sottoscritta in via definitiva in data 30.01.2013;
VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTO il CCNL "Istruzione e Ricerca" 2016-2018 del 19 aprile 2018;
VISTO il CCNL comparto "Istruzione e Ricerca" 2019-2021 del 18 gennaio 2024
VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n° 3633 del 05.11.2024;
VISTA la comunicazione Nota MIM 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 2024/25;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19 marzo 2025;

relaziona quanto segue:

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I



Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa dell'Istituto Comprensivo Cesare Battisti per l'anno scolastico 2024/2025, sono determinate dal totale delle risorse fisse e variabili così rappresentate:

Tipologia	Risorse (Lordo Dipendente)	Risorse (Lordo Stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	44.919,01	59.607,52
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.447,83	5.902,27
Incarichi specifici al personale ATA	3.319,14	4.404,49
Attività complementari di educazione fisica	1.345,77	1.785,83
Ore di sostituzione docenti	2.993,16	3.971,92
Valorizzazione personale scolastico	13.079,07	17.355,92
Indennità di disagio assistenti tecnici	800,00	1.061,60
TOTALE	70.903,98	94.089,55

SEZIONE II

Risorse Variabili

Tipologia	Economie Lordo Dipendente	Economie Lordo Stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
Aree a rischio	136,07	180,56
Incarichi specifici	0,00	0,00
Fis Docenti	2.107,37	2.796,48
Funzioni Strumentali	0,00	0,00
Fis ATA	598,50	794,21
Ore eccedenti	0,00	0,00
Pratica sportiva	1260,74	1.673,00
Bonus valorizzazione	0,00	0,00
Totale complessivo	4.102,68	5.444,25

Si evidenzia che il totale delle risorse variabile degli anni precedenti risulta da Sirgs € 4.551,51, pertanto le risorse variabili per l'a.s 2023/24 risultano con una differenza positiva di € 448,83 che trova riscontro nelle economie degli anni precedenti.

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni



SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	70.903,98	94.089,55
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	4.102,68	5.444,25
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	75.006,66	99.533,80

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse (lordo Dipendente)	Risorse (lordo Stato)
Compenso quota variabile e fissa dell'indennità di direzione del DSGA + arretrati	7.762,20	10.300,44
Compenso dell'A.A. sostituto	591,00	784,25
Compensi per ore eccedenti	2.993,16	3.971,92
Compenso/indennità disagio A.T.	800,00	1.061,60
TOTALE	12.146,36	16.118,21

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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo Stato)
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	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di rec.	0,00	0,00
Istruzione domiciliare	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai coll.ri del dirigente scol.	13.167,00	17.472,60
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	14.687,75	19.490,64
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF	4.447,83	5.902,27
Compensi per attività complementari di ed. fisica	1.345,77	1.785,83
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Bonus valorizzazione personale	9.798,25	13.002,27
TOTALE COMPLESSIVO	43.446,60	57.653,61

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	9.487,61	12.590,05
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 educativo	0,00	0,00
Compenso per il sostituto del DSGA	591,00	784,25
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	3.319,14	4.404,49
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Bonus valorizzazione personale	3.269,77	4.338,98
TOTALE COMPLESSIVO	16.667,52	22.117,77

SEZIONE III**Destinazione ancora da regolare***Tutte le materie sono state definite dal contratto***SEZIONE IV****Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

Tipologia	Risorse finanziarie	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente		
➤ FIS	27.862,82	36.973,96
➤ Funzioni strumentali Doc	4.447,83	5.902,27
➤ Attività complementari di Ed. Fisica	1.345,77	1.785,83
➤ Bonus valorizzazione personale	9.798,25	13.002,27
poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ata		
➤ FIS	9.287,61	12.324,65



➤ Bonus valorizzazione personale	3.269,77	4.338,98
➤ Incarichi specifici ATA	3.319,14	4.404,49
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione		
➤ Indennità direzione Dsga+arretrati	7.762,20	10.300,44
➤ Indennità A.A. sostituto dsga	591,00	784,25
➤ Compensi per ore eccedenti	2.993,16	3.971,92
➤ Compenso/indennità disagio A.T.	800,00	1.061,60
Destinazioni specificamente regolate da contratto di ulteriori risorse disponibili		
Destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	71.477,55	94.850,66

SEZIONE V**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo***da non compilare***SEZIONE VI****Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

FIS: a fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in €. 46.303,63 così composto: 44.919,01+1.032,22 (Residui FIS 2023/24)+352,40 risorse aggiuntive, detratto un importo di € 8.353,20 per Indennità di direzione (7.093,20), sostituto dsga (591,00), Indennità variabile dsga arretrati (669,00) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse a.s. 2024-25 pari ad € 37.950,43 così suddivisa: €. 27.862,82 personale docente in percentuale 75,00% e €. 9.287,61 personale ATA in percentuale 25,00 %, + fondo valorizzazione personale scolastico di € 13.079,07 così suddiviso: personale docente 9.809,30 (75%), personale ATA 3.269,67 (25%), per un totale di € 37.672,12 per il personale docenti ed € 12.557,28 per il personale ATA

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 132 di cui n° 106 docenti e n° 26 di personale A.T.A.

MODULO III

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO DELL'ANNO
SCOLASTICO PRECEDENTE
LORDO STATO**

ANNO SCOLASTICO 2023/24		ANNO SCOLASTICO 2024/25	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale 1 *	Totale poste di destinazione 2*

Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia

Istituto Comprensivo Statale "Cesare Battisti"



Via Cesare Battisti, 19 - 20815 Cogliate (MB)

Tel. 02-96460321 - 02-96468302

C.M. MBIC86600V - C.F. 91074000158

mail segreteria: mbic86600v@istruzione.it, pec: mbic86600v@pec.istruzione.itwww.iccogliate.edu.it

102.762,60	97.353,40	99.568,86	94.850,66
------------	-----------	-----------	-----------

- 1 Inserire il totale delle voci al modulo I
- 2 Inserire il totale delle voci al modulo II

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

SEZIONE I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

CEDOLINO UNICO

Capitolo/Piano Gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
Cap. 2549 PG. 5	Funz.Strum.- inc.Spec.		
Cap. 2549 PG. 6	Ore ecc.sost. coll.		
Cap. 2549 PG. 12	Att.compl.ed.fisica		
Totali			

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2023/24	Risorse spese
Compenso dell'indennità di direzione DSGA	6.454,20	6.454,20
Compensi per ore eccedenti	2.752,56	2.778,98
TOTALE	9.206,76	9.233,18

Personale docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili	Risorse spese
----------------------	---------------------	---------------



MBIC86600V-A6D101C-REGISTRO PROTOCOLLO-0004276-26/06/2025-II.10-U

	anno scolastico 2023/2024	
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	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente scolastico	2.800,00	2.800,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	26.040,00	23.988,92
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Funzioni strumentali al PTOF	4.372,11	4.372,11
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.646,94	2.386,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	3.986,07	3.850,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	40.845,12	37.397,23

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili anno scolastico 2023/24	Risorse spese
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	9.965,00	9.377,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	0,00
Compenso per il sostituto del DSGA	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	0,00
Incarichi specifici	2.953,07	2.953,07
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	12.918,07	12.330,57

SEZIONE III

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **€. 71.477,55 (lordo dipendente)**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 68.401,40 (lordo dipendente)** (in percentuale 95,69 %).
 Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

Causale	Economie realizzate a.s. 2023/24	Assegnazioni 2024/2025	Totale disponibilità al 01/09/2024 A	Impegni per a.s. 2024/2025 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	1.032,22	44.919,01	**46.303,63	*37.123,90	26,53
Funzioni Strumentali	0,00	4.447,83	4.447,83	4.446,75	1,08
Incarichi specifici	0,00	3.319,14	3.319,14	3.311,00	8,14
Bonus Valorizzazione	0,00	13.079,07	13.079,07	13.058,65	20,42
Pratica sportiva	1.260,74	1.345,77	2.606,51	0,00	2.606,51
Ore eccedenti	0,00	2.993,16	2.993,16	0,00	2.933,16
Aree a rischio	136,07	0,00	0,00	0,00	136,07
Indennità direzione Dsga+sostituto+arretrati dsga	0,00	0,00	0,00	*8.353,20	0,00
Indennità disagio AT		800,00	800,00	*800,00	
		Totale	73.549,34	67.093,50	5.731,91

**** importo così composto (1032,22+44919,01+352,40)**

*** Importi che si sommano (37.123,90+8.353,20+800=46.277,10)**

- ❖ 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 curriculare, 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 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 PTOF per l'anno scolastico 2024/2025.

SI 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 in data 06.05.2025.
 Cogliate, 24.06.2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Pietro Di Girolamo

