

Prot. e data, vedi segnatura

Cologno Monzese, 01 Aprile 2025

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente la contrattazione integrativa di istituto a.s. 2024/2025

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTA** la Legge 146/1990 in materia di applicazione dei diritti sindacali;
- VISTO** il D.P.R. n. 275/1999;
- VISTA** la Legge 107/2015;
- VISTO** Il CCNL SCUOLA;
- VISTO** il Piano Annuale delle Attività del personale docente;
- VISTO** il Piano delle Attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;
- VISTA** la Nota prot. n. 36704 del 30/09/2024 del MIM a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'a.s. 2024/25;
- VISTO** il PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 16/12/2024 sulla base dell'atto di indirizzo del dirigente del 05/12/2024 ed approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 18/12/2024 con delibera n. 17;
- VISTO** il programma annuale per l'esercizio finanziario 2025, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 19 del 29 gennaio 2025;
- VISTA** l'intesa siglata in data 26/09/2024 tra il Ministero e le OO.SS. rappresentative del comparto scuola l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali di una quota parte delle risorse disponibili per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2024/2025;
- VISTO** il Contratto integrativo di Istituto siglato in data 26/03/2025 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

DICHIARA che:

MODULO 1

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa è redatto in base ai parametri fissati dalla nota MIUR 30 Settembre DGRUF. Ufficio VII Registro Ufficiale. 36704 e dalle economie dell'anno precedente:

MIIC822008 - MIIC822008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002780 - 01/04/2025 - II.10 - I

A)- Assegnazione del Fondo d'Istituto per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art.88 del CCNL 29.11.2007

	Lordo dipendente	Lordo stato
FIS comunicato dal MIM a.s. 2024/2025	42.009,39	55.746,46

B)-risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt.:

	Lordo dipendente	Lordo stato
Funzioni Strumentali	4.447,83	5.902,28
Incarichi specifici per personale ATA	2.788,08	3.699,78
Ore eccedenti colleghi assenti	2.901,76	3.850,64
Attività complementari ed. fisica	704,93	935,44
Valorizzazione personale scolastico	13.461,33	17.863,18
Valorizzazione Continuità art. 78, c. 7, lett. g	41.883,55	55.579,47
TOTALE	66.187,48	€ 87.830,79

C)- risorse per economie anno precedente a.s. 2023/2024:

PIANO DI RIPARTO	Lordo Dipendente	Lordo Stato
cap. 2554-05 -economie pregresse	4.385,64	5.819,74
cap. 2555-05 -FIS economie anni precedenti	2.137,90	2.836,99

cap. 2555-12 (Att. Compl.Ed fisica)	930,73	1.235,08
Totale C	7.454,27	9.891,82

Totale complessivo A+ B +C+	115.651,14	153.469,07
-----------------------------	-------------------	-------------------

D)- risorse per economie anno precedente: cap. 2554-06 ore eccedenti 2023/2024: Totale	3.062,95	4.064,53
---	-----------------	-----------------

C1)-Nuove risorse FIS nota MIM n. 40436 del 28/10/2024		
PIANO DI RIPARTO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
cap. 2554-05	352,40	467,63
Totale C1	352,40	467,63

Totale complessivo A+ B +C+C1+ D	119.066,49	158.001,23
---	-------------------	-------------------

Nella contrattazione è stato stabilito che le economie derivanti dal finanziamento a.s.2023/2024 mantengano la destinazione come da tabella sotto riportata:

	Economie a.s. 2023/2024	Fondo riserva a.s. 2023/2024	lordo dipendente	lordo stato
FIS + valorizzazione Docenti a.s. 2023/2024	1.482,25	694,76	2.177,01	2.888,90
FIS + valorizzazione ATA a.s.2023/2024	3.314,10	84,62	3.398,72	4.510,10

Area a rischio	947,81		947,81	1.257,74
Attività compl. Ed fisica	930,73		930,73	1.235,08
Totale	6.675,49	779,38	7.454,27	9.891,82
Ore eccedenti	3.062,95	0,00	3.062,95	4.064,53
Totale economie a.s. 2023/2024	10.517,22			13.956,35

che devono confluire ed essere utilizzate per l'anno scolastico 2024/2025.
Pertanto le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dal contratto integrativo siglato il 26/03/2025, escluse quelle derivanti da ore eccedenti - del corrente a.s. + economie a.s. precedente-, ammontano complessivamente a: € **116.003,54** lordo dip. Pari € € **153.936,70** lordo Stato

Sez I - Risorse fisse lordo Stato aventi carattere di certezza e stabilità		
	Lordo dipendente	lordo stato
Fondo istituto calcolato in base all'art. 85 CCNL 2007 modificato ...sequenza contrattuale siglata 1' 8 aprile 2008	42.009,39	€ 55.746,46
Nuove risorse FIS nota MIM n. 40436 del 28/10/2024	352,40	€ 467,63
finanziamento funzioni strumentali	4.447,83	€ 5.902,28
finanziamento incarichi specifici	2.788,08	€ 3.699,78
Ore eccedenti	2.901,76	€ 3.850,64
valorizzazione personale scolastico	13.461,33	€ 17.863,18
Valorizzazione Continuità art. 78, c. 7, lett. g	41.883,55	€ 55.579,47
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	0,00	0,00
Attività complementari Ed. Fisica	704,93	935,44
TOTALI	108.549,27	144.044,88

Sezione II - Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:

	Lordo dipendente	Lordo stato
a) Economie pregresse - Piano gestionale cap. 2554 05	4.385,64	5.819,74
c) FIS -Piano gestionale cap. 2555 05	2.137,90	2.836,99

e) Piano gestionale cap. 2555 12

Att. Compi. Ed. fisica	€ 930,73	€ 1.235,08
------------------------	-----------------	-------------------

D)- risorse per economie anno precedente:
cap. 2554-06 ore eccedenti 2023/2024:

Totale **3.062,95** **4.064,53**

TOTALI lordo dipendente
TOTALI lordo stato

10.517,22 **13.956,35**

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità assegnati con nota del MIUR n. R.U. 36704 del 30/09/2024	108.549,27	144.044,88
Totale risorse variabili 2023/2024	10.517,22	€13.956,35
Totale lordo dipendente	119.066,49	158,001,23

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione al DSGA	5.241,00	€ 6.954,81
Quota fissa	1.714,20	2.274,74
TOTALE LORDO STATO	6.955,20	9.229,55

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente:

MIIC822008 - MIIC822008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002780 - 01/04/2025 - IL 10 - 1

LEGITTIMITÀ GIURIDICA	DESCRIZIONE	Lordo dipendente	Lordo Stato
art. 88 comma 2 lett. A)	Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e did.	0,00	€ 0,00
art 88 comma 2 lett. b)	attività aggiuntive di insegnamento	2.695,00	3.576,27
art.88 comma 2 le tt. c)	ore aggiuntive prestate per l'attuazione dei corsi di recupero per gli alunni con debito formativo.	0,00	€ 0,00
art. 88 comma 2 lett. d)	le attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	30.759,50	€40.817,85
art. 88 comma 2 lett. f)	collaborazione al dirigente scolastico	5.005,00	€ 6.641,63
art. 88 comma 2 lett. k)	Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	0,00	000
Art. 88 comma 2 lett. i	Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
	Funzioni strumentali al POF	4.447,83	5.902,27
	Attività complementari di educazione fisica	962,50	1.277,24
	Aree a rischio, forte processo migratorio, ecc	0,00	€ 0,00
	Ore eccedenti	5.963,65	7.913,76
	Valorizzazione personale scolastico		€0,00
	Valorizzazione professionale docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	35.078,33	46.548,94

	TOTALE IMPEGNATO DOCENTI	84.911,81	112.677,96
--	---------------------------------	------------------	-------------------

Relativamente al personale ATA:

<u>LEGITTIMITA' GIURIDICA</u>	<u>DESCRIZIONE</u>		<u>IMPORTO</u>
		Lordo dipendente	Lordo Stato
art. 88 comma 2 lett. k)	compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	16.588,00	22.012,27
art. 88 comma 2 lett. i) e j)	Compenso quota variabile dell'indennità di Direzione al DSGA	6.955,20	9.229,55
Art. 47 CCNL comma 1 lett. b)	Incarichi specifici personale ATA	2.788,08	3.699,78
	Valorizzazione personale scolastico	0,00	0,00
	TOTALE IMPEGNATO ATA	26.331,28	34.941,60
	IMPORTO TOTALE COMPLESSIVO IMPEGNATO	111.243,09	147.619,56

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

FONDO DI RISERVA		IMPORTO
DESCRIZIONE	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fis + valorizzazione docenti (Tabella 1 e 2)	314,52	417,38
Fis + valorizzazione ATA (Tabella 3)	29,44	39,07
Ore eccedenti (Tabella 6)	1,06	1,41
Attività complementare Ed. Fisica a.s. 2024/2025 (Tabella)	673,16	893,28
Valorizzazione professionale docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate (Tabella 8)	6.805,22	9.030,53
TOTALE IMPEGNATO ATA	7.823,40	10.381,67

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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

	lordo dipendente	lordo stato
personale docente	84.911,81	112.677,96
personale ATA	26.331,28	34.941,60
Fondo di riserva	7.823,40	10.381,67
TOTALE COMPLESSIVO	119.066,49	158.001,23

**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

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 certificato lordo stato	Fondo impegnato e speso lordo stato	Fondo Totale lordo stato	Totale poste di destinazione lordo stato
114.453,81	100.497,46	158.001,23	147.619,56

MODULO 4

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

Il Modulo 4 rientra tra le parti non di competenza del compilatore, non essendo pertinente allo specifico accordo illustrato per la motivazione di seguito dichiarata

Sezione I	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.	Parte non pertinente allo specifico accordo illustrativo, non applicabile alla Scuola per la mancata emanazione delle disposizioni attuative del D.Lgs. 150/2009
Sezione II	Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato.	
Sezione III	Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.	

Si attesta la congruità del presente contratto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onere aggiuntivo.

Il D.S.G.A.
Vittoria Calì
Vittoria Calì