



DIREZIONE DIDATTICA 3° CIRCOLO
Via Monte Cervino - 06034 FOLIGNO
Tel. 0742-21842
E-MAIL pg3e03200c@istruzione.it
SITO WEB: <http://www.terzocircolofoligno.edu.it>



RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2024/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO l'art. 40 del D. Lgs. n. 165/2001 in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali;
- VISTO l'art. 40 bis del D. Lgs. n. 165/2001, in base al quale il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dai revisori dei conti;
- VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009), 19/04/2018 (-biennio economico 2016-2018) e 18 gennaio 2024 (CCNL 2019/21);
- VISTO il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca del 19.04.2018, e in particolare l'art. 7, che prevede l'invio dell'ipotesi di contratto integrativo, entro dieci giorni dalla sottoscrizione, ai Revisori dei conti, per il controllo sulla compatibilità dei costi;
- VISTE le sequenze contrattuali 08.04.2008 e 25.07.2008;
- VISTA la nota del MEF prot. n. 75477 del 14.07.2008, che ribadisce la competenza del Direttore SGA alla predisposizione e formalizzazione della relazione illustrativa tecnico-finanziaria a corredo della contrattazione d'istituto;
- VISTA la Circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012, avente ad oggetto "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, D. Lgs. n. 165/2001)";
- VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2024/2025;
- VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2024;
- VISTA la comunicazione MIM con nota prot. 36704 del 30 settembre 2024 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate alle istituzioni scolastiche statali per il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa 2024/2025
- VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali alla data del 13.12.2024, a seguito della liquidazione delle attività contrattate dell'a.s. 2023/2024, in particolare le somme disponibili risultanti sul piano di riparto presente nel SIRGS;
- VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 05/05/2025 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;
- VISTO il Verbale N. 2005/004 del 07 maggio 2025 dei Revisori dei Conti, pubblicato sul sito di questa Scuola nell'apposita sezione di amministrazione trasparente, con il quale certificano la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo di istituto sottoscritto in data 05/05/2025
- VISTO il contratto integrativo d'istituto sottoscritto in via definitiva in data 14.05.2025 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo della contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come di seguito riportato.

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Assegnazione MOF per la Contrattazione d'Istituto a.s. 2024/25			
CAP SPESA	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
2554/5	FIS	€ 38.943,54	€ 51.678,08
	Funzioni Strumentali	€ 3.156,96	€ 4.189,29
	Incarichi Specifici ATA	€ 2.655,31	€ 3.523,60
	Valorizzazione personale scolastico	€ 11.215,24	€ 14.882,62
2554/6	MOF art. 78, c. 7, lett. j) FORMAZIONE DOCENTI	€ 2.130,18	€ 2.826,75
	Ore Eccedenti Sost. Colleghi Assenti	€ 2.170,61	€ 2.880,40
	TOTALE FIS	€ 60.271,84	€ 79.980,74

SEZIONE II - Risorse Variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti A.S. 2023/2024			
Cap. Spesa	TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
2554/5	FIS docenti	€ 3.427,38	€ 4.548,13
	Funzioni Strumentali*	€ 402,72	€ 534,41
	Incarichi Specifici ATA	€ 0,00	€ 0,00
	AREE A Rischio	€ 0,00	€ 0,00
	Valorizzazione personale scolastico*	€ 1.928,41	€ 2.559,00
	Valoriz. Cont. Didattica**	€ 868,90	€ 1.153,02
2554/6	Economie FIS anno scolastico 2017/18	€ 236,86	€ 314,31
	Ore Eccedenti Sost. Colleghi Assenti	€ 0,90	€ 1,19
	TOTALE ECONOMIE	€ 6.865,17	€ 9.110,06

- *Economie destinate ad integrare la quota MOF art. 78, c. 7, lett. j) FORMAZIONE DOCENTI LS
- **Economie accantonate in attesa di disposizioni da parte del MIM

Risorse Progetti PNRR		
TIPOLOGIA DELLE RISORSE	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
Risorse relativi a progetti nazionali e comunitari – Tutor Esperti interni	€ 34.727,95	€ 46.084,00
Risorse relativi a progetti nazionali e comunitari – (ATA-DSGA-DS)	€ 12.099,81	€ 16.056,45
TOTALE	€ 46.827,76	€ 62.140,45

SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non si prevedono accantonamenti sulle assegnazioni dell'a.s. 2024/25.

Si prevedono, invece, accantonamenti pari a € 868,90 delle economie a.s. 2023/24 relative alla Valorizzazione della professionalità del personale docente che assicura ai propri alunni la continuità didattica, ai sensi del decreto del Ministro dell'istruzione n. 258 del 30 settembre 2023-, risorse finanziarie a.s. 2022/23 assegnate con nota prot. 22854 del 19/07/2024 e non distribuite in quanto il docente individuato dal MIM risulta residente nelle Provincia di Perugia, pertanto si resta in attesa di disposizioni da parte del Ministero sull'utilizzo di tali risorse.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2024/25 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE*	€ 60.271,84	€ 79.980,74
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI Economie anni precedenti	€ 6.865,17	€ 9.110,06
c. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI – Progetti PNRR	€ 46.827,76	€ 62.140,45
d. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 113.964,77	€ 151.231,25

- Compreso importo ore eccedenti pari a € 2.880,40

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo – Non previste

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

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2024/25 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 413,43	€ 548,62
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.027,00	€ 5.343,82
TOTALE	€ 4.440,43	€ 5.892,44

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2024/25 (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.773,00	€ 5.006,77
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 5.796,61	€ 7.692,11
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 3.700,00	€ 4.909,90
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 21.425,25	€ 28.431,31
Funzioni strumentali all'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007) Comprensivo dell'Integrazione da FIS pari a € 4.996,12	€ 3.156,96	€ 4.189,29
Ore eccedenti - sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011	€ 2.171,51	€ 2.881,59
MOF art. 78, c. 7, lett. j) FORMAZIONE DOCENTI LS	€ 4.461,31	€ 5.920,16



Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 44.484,64	€ 59.031,13
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	€ 34.727,95	€ 46.084,00
TOTALE	€ 79.212,59	€ 105.115,13

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2024/25 (lordo Dipendente)	Risorse a.s. 2024/25 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 14.687,73	€ 19.490,61
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) comprensivo dell'integrazione a carico FIS pari a € 4.969,77	€ 2.655,31	€ 3.523,60
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 17.343,04	€ 23.014,21
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007	€ 12.099,81	€ 16.056,45
Indennità di Direzione DSGA e Sostituto	€ 4.440,43	€ 5.892,45
Totale ATA	€ 33.883,28	€ 44.963,11
TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA	€ 113.095,87	150.078,24

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Descrizione	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2024/25 (lordo stato)
Valorizzazione continuità didattica avanzo	€ 868,90	€ 1.153,02
TOTALE	€ 868,90	€ 1.153,02

TOTALE GENERALE DOCENTI+ATA+IND. DIREZIONE+ECONOMIE	€ 66.268,11	€ 87.937,79
TOTALE quota ancora da regolare (Valorizzazione continuità didattica)	€ 868,90	€ 1.153,02
TOTALE COMPLESSIVO FIS	€ 67.137,01	€ 89.090,81
TOTALE DOCENTI+ATA Progetti PNRR	€ 46.827,76	€ 62.140,45
TOTALE COMPLESSIVO RISORSE FISSE E VARIABILI	€ 113.964,77	€ 151.231,26

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2024/25 (lordo stato)
Personale DOCENTE		
FIS	€ 34.694,86	€ 46.040,09
Funzioni strumentali	€ 3.156,96	€ 4.189,29
Ore eccedenti	€ 2.171,51	€ 2.881,59
MOF art. 78, c. 7, lett. j) FORMAZIONE DOCENTI LS	€ 4.461,31	€ 5.920,16
Attività compl. di ed. fisica	€ 0,00	€ 0,00
Progetti aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 34.727,95	€ 46.084,00
Personale ATA		
FIS	€ 14.687,73	€ 19.490,61
Incarichi specifici	€ 2.655,31	€ 3.523,60
Progetti aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 12.099,81	€ 16.056,45

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	0,00	0,00
Indennità di direzione DSGA	€ 4.027,00	€ 5.343,82
Indennità sost. DSGA	€ 413,43	€ 548,62
Somme impegnate nella contrattazione 2024/25	€ 113.095,87	150.078,24
Somme non impegnate nella contrattazione 2024/25	€ 868,90	€ 1.153,02
TOTALE	€ 113.964,77	€ 151.231,26

Altre risorse a disposizione dell'Istituto sono riportate di seguito:

<i>ALTRE RISORSE</i>	<i>Importi lordo stato</i>
<p>PNRR -Missione 4: Istruzione e Ricerca-Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) Titolo progetto: Work in Progress for the future Codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-29762 CUP: F64D2300188000 Finanziamento Assegnato € 77.0123,62</p>	<p>Quota personale: Tutor ed Esperti interni € 35.884,00 Tutor ed Esperti Esterni € 20.547,00 Altro Personale (DS/DSGA/AA/CS) € 10.395,25</p>
<p>PNRR Missione 4 Istruzione e Ricerca Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi dagli asili nido all'Università - Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023). Codice Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-38152 Titolo progetto: Form-Azione 4.0 CUP F64D23003190006 Finanziamento Assegnato € 45.565,64</p>	<p>Quota personale: Tutor interni € 10.200,00 Tutor ed Esperti Esterni € 25.950,00 Altro Personale (DS/DSGA/AA) € 5.661,20</p>

Distribuzione delle risorse al Personale

PNRR D.M. 65/2023

PERSONALE	IMPORTO LORDO STATO	N. DIP.	ORE ASSEGNATE	TOTALE IMPEGNATO
TUTOR INTERNI	€ 34,00	8	30	€ 8.160,00
TUTOR INTERNI	€ 34,00	5	25	€ 4.250,00
TUTOR GRUPPO DI LAVORO	€ 34,00	4	31	€ 4.216,00
ESPERTI INTERNI	€ 79,00	6	30	€ 14.220,00
ESPERTI INTERNI	€ 79,00	2	25	€ 3.950,00
TUTOR GRUPPO DI LAVORO	€ 34,00	2	16	€ 1.088,00
Sub Totale				€ 35.884,00
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	€ 21,17	2	30	635,10 €
COLLABORATORI SCOLASTICI 1 avviso	€ 18,25	3	21	1.149,75 €

COLLABORATORI SCOLASTICI 1 avviso	€ 18,25	1	8	146,00 €
COLLABORATORI SCOLASTICI 2 avviso	€ 18,25	4	200	3.650,00 €
DSGA	€ 27,00	1	80	2.160,00 €
DIRIGENTE SCOLASTICO	€ 33,18	1	80	2.654,40 €
Sub Totale				10.395,25 €
				€ 46.279,25

PNRR D.M. 66/2023

Personale	IMP. ORARIO LORDO STATO	N. DIP	ORE ASSEGNATE	IMPORTO TOTALE
TUTOR INTERNI	€ 34,00	4	30	€ 4.080,00
TUTOR COMUNITA' DI PRATICHE	€ 34,00	4	45	€ 6.120,00
SUB TOTALE				€ 10.200,00
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	€ 21,17	1	40	€ 846,80
DSGA	€ 27,00	1	80	€ 2.160,00
DIRIGENTE SCOLASTICO	€ 33,18	1	80	€ 2.654,40
SUB TOTALE				€ 5.661,20
				€ 15.861,20

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Nessuna

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **113.964,77** Lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad € **113.095,87** (in percentuale: 99 %);

€ **79.212,59** personale docente

€ **33.883,28** personale ATA

con un residuo fondi da utilizzare pari a € **868,90**

Le unità di personale in organico di Diritto sono complessivamente n. 96, di cui n. 76 docenti e n. 20 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

ANNO SCOLASTICO 2023/24 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2024/25 (lordo dipendente)		
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale	poste di destinazione
€ 67.535,71	€ 61.776,30	€ 113.964,77	€ 113.095,87	



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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Nessuna

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

Il limite del Fondo dell'anno 2023-2024 risulta rispettato.

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **113.964,77** Lordo dipendente, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad € **113.095,87** (in percentuale: 99 %);

€ **79.212,59** personale docente

€ **33.883,28** personale ATA

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 868,90

- 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 delle spese derivanti dalla contrattazione d'Istituto che le parti hanno siglato per l'a.s. 2024/2025

Foligno, 14/05/2025

IL DIRETTORE SGA
Sig.ra Beatrice Bellucci

