



ISTITUTO OMNICOMPRESIVO “SALVATORELLI-MONETA”

LICEO SCIENTIFICO - ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO MECCANICA MECCATRONICA ED ENERGIA
ISTITUTO PROFESSIONALE SERVIZI COMMERCIALI E MANUTENZIONE ASSISTENZA TECNICA
SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO

Sede legale: via Cardinale F. Satolli 4, 06055 Marsciano (PG) - C.F. 80015850540

Al Revisori dei Conti

Daniele Caputo rappresentanza MIUR

Massimo Scoppetta rappresentanza MEF

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

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- *VISTO il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;*
- *VISTO il CCNL del 19/04/2018 triennio 2016/2018;*
- *VISTO il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;*
- *VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni in particolare gli artt. da 40 a 50;*
- *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
- *VISTA l'ipotesi di CCNI concernente i “Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2024/2025” del 26/09/2024;*
- *VISTA la comunicazione Prot. 36704 del 30/09/2024 mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;*
- *VISTA la comunicazione delle risorse assegnate a questa istituzione scolastica relative al tutor scolastico e orientatore;*

➤ *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto e i relativi allegati, siglata tra le parti in data 03/04/2025:*

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

| | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo stato) |
|--|---|--|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica | € 60.896,92 | € 80.810,21 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 4.581,48 | € 6.079,63 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € 3.850,20 | € 5.109,22 |
| Ore di sostituzione docenti | € 3.198,79 | € 4.244,80 |
| Attività complementari di educazione fisica | € 3.011,97 | € 3.996,88 |
| Valorizzazione personale scolastico | € 13.802,74 | € 18.316,24 |
| TOTALE (compreso le ore eccedenti) | € 89.342,10 | € 118.556,98 |

| Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023 | Importo lordo dipendente | Importo lordo stato |
|--|---------------------------------|----------------------------|
| Importo assegnato con decreto MIM n. 231 del 15/11/2024 – All. A | € 12.797,93 | € 16.982,86 |

SEZIONE II - Risorse Variabili

| | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo stato) |
|--|---|--|
| Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | € 0,00 | € 0,00 |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007 | € 0,00 | € 0,00 |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | € 0,00 | € 0,00 |
| Finanziamenti PCTO (ex alternanza scuola lavoro) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) | € 4.950,00 | € 6.568,65 |
| Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 4.950,00 | € 6.568,65 |

| | | | | |
|---|------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2023 confermato dall'art. 2 comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | FIS | € 10.847,38 | FIS | € 14.394,47 |
| | Funz. strumentali | € 0,01 | Funz. strumentali | € 0,01 |
| | Inc. specifici | € 22,27 | Inc. specifici | € 29,55 |
| | Ore ecced. | € 22,19 | Ore ecced. | € 29,45 |
| | Att. compl. ed. fisica | € 9.535,92 | Att. compl. ed. fisica | € 12.654,17 |
| | Aree a rischio | € 8.753,45 | Aree a rischio | € 11.615,83 |
| | Totale | € 29.181,22 | Totale | € 38.723,48 |
| TOTALE COMPLESSIVO | | € 34.131,22 | € 45.292,13 | |

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni***SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Lordo | Lordo stato |
|--|---------------------|---------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | € 89.342,10 | € 118.556,98 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | € 34.131,22 | € 45.292,13 |
| c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE | € 123.473,32 | € 163.849,11 |

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE 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 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo stato) |
|--|--|---|
| Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 616,98 | € 818,73 |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 5.689,50 | € 7.549,97 |
| Compensi per ore eccedenti | € 3.220,98 | € 4.274,24 |
| TOTALE | € 9.527,46 | € 12.642,94 |

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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

Personale docente:

| Descrizione attività | 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 recupero | € 10.120,00 | € 13.429,24 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento | € 48.934,00 | € 64.935,42 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | € 3.071,00 | € 4.075,22 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 | € 0,00 |
| 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 | € 500,50 | € 664,16 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni | € 0,00 | € 0,00 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 4.581,49 | € 6.079,64 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica | € 12.547,89 | € 16.651,05 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 8.739,50 | € 11.597,32 |
| Art. 36 c.7 CCNL 2019-2021 – Formazione in orario di non insegnamento | € 577,50 | € 766,34 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari | € 0,00 | € 0,00 |
| Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro) | € 4.950,00 | € 6.568,65 |
| TOTALE | € 94.021,88 | € 124.767,04 |
| Accantonamenti e fondi di riserva | € 189,45 | € 251,40 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 94.211,33 | € 125.018,44 |

| Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023 | Importo lordo | Importo lordo stato |
|---|----------------------|----------------------------|
| Importo lordo dipendente assegnato con decreto MIM n. 231 del 15/11/2024 - All. A | € 12.797,93 | € 16.982,86 |

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

| Descrizione attività | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2024/2025 (lordo stato) |
|--|--|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 14.188,90 | € 18.828,67 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF | € 1.650,00 | € 2.189,55 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 | € 0,00 |
| Incarichi specifici | € 3.800,00 | € 5.042,60 |
| 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 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 | € 0,00 |
| | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 19.638,90 | € 26.060,82 |
| Accantonamenti e fondi di riserva | € 72,47 | € 96,17 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 19.711,37 | € 26.156,99 |

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

| Descrizione | Risorse anno scolastico 2024/2025 | Importo lordo | Importo lordo stato |
|--|---|---------------------|---------------------|
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE | FIS | € 63.203,00 | € 83.870,38 |
| | Funzioni strumentali | € 4.581,49 | € 6.079,64 |
| | Aree a rischio – art. 9 CCNL 29/11/2007 | € 8.739,50 | € 11.597,32 |
| | Attività complementari Ed. fisica | € 12.547,89 | € 16.651,05 |
| | Finanziamenti PCTO | € 4.950,00 | € 6.568,65 |
| Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA | FIS | € 15.838,90 | € 21.018,22 |
| | Incarichi specifici ATA | € 3.800,00 | € 5.042,60 |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO | Indennità di direzione DSGA | € 5.689,50 | € 7.549,97 |
| | Ind.tà di direz. al sostituto DSGA | € 616,98 | € 818,73 |
| | Ore eccedenti | € 3.220,98 | € 4.274,24 |
| TOTALE | € 123.188,24 | € 163.470,80 | |

| Tutor scolastico e orientatore ai sensi del D.M. 63 del 5 aprile 2023 | Importo lordo | Importo lordo stato |
|--|---------------|---------------------|
| Importo lordo dipendente assegnato con nota del MIM prot. n. 27523 del 12 ottobre 2023 | € 12.797,93 | € 16.982,86 |

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 una disponibilità complessivamente quantificata in € 79.240,56 (lordo dipendente) al netto di € 6.06,18 relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 79.041,90 in percentuale: 99,75%);

€ 63.203,00 (in percentuale 79,76%) personale docente

€ 15.838,90 (in percentuale 19,98%) personale ATA .

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri definiti per la ripartizione del fondo per il personale docente e ATA (80% docenti e 20% ATA).

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 172 di cui n. 140 docenti e n. 32 ATA.

MODULO III

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

| ANNO SCOLASTICO 2023/2024 - Lordo dipendente | | ANNO SCOLASTICO corrente – Lordo dipendente | |
|---|--|---|---|
| Fondo certificato (FIS-Funz. strumentali – Inc. specifici – Ore eccedenti – Att. compl. ed. fisica + Risorse variabili) | Fondo impegnato e speso (FIS - Funz. strumentali – Inc. specifici – Ore eccedenti – Att. compl. ed. fisica+ Risorse variabili) | Fondo Totale ¹ | Totale poste di destinazione ² |
| € 130.329,60 | € 101.512,33 | € 123.473,32 | € 123.188,24 |

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 programmatoria di gestione.

CEDOLINO UNICO

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N° 2549/5 | € 102.754,45 | € 102.469,37 | € 285,08 |
| N° 2549/6 | € 3.220,98 | € 3.220,98 | € 0,00 |
| N° 2549/12 | € 12.547,89 | € 12.547,89 | € 0,00 |

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

TUTOR SCOLASTICO E ORIENTATORE AI SENSI D.M. 63/2023

| Piano gestionale | Importo max disponibile | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| N° 2549/5 | € 12.797,93 | € 12.797,93 | € 0,00 |

PCTO – 2023/2024 – PROGRAMMA ANNUALE 2025

| Programma annuale 2025 | Importo max disponibile – Lordo stato | Importo max da impegnare | Differenza |
|------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------|
| A.4.1 | € 6.568,45 | € 6.568,65 | € 0,00 |

N.B.: i dati relativi alle assegnazioni nei piani gestionali sono indicati presumendo che verranno riassegnate negli stessi capitoli , dato che alla data attuale non risultano nel piano di riparto.

SEZIONE II

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

| Descrizione compenso | Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024 | Risorse spese 2023/2024 |
|--|---|-------------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione . | € 753,80 | € 527,80 |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA | € 5.070,00 | € 5.070,00 |
| Compensi per ore eccedenti | € 5.643,95 | € 5.621,76 |
| TOTALE | € 11.467,75 | € 11.219,56 |

Personale docente:

| Descrizione compenso | Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024 | Risorse spese 2022/2023 |
|---|---|-------------------------|
| 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 | € 12.100,00 | € 7.590,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento | € 47.340,00 | € 47.247,50 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico | € 3.071,00 | € 3.071,00 |
| Funzioni strumentali al POF | € 4.586,28 | € 4.586,27 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 | € 0,00 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | € 787,50 | € 787,50 |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni | € 0,00 | € 0,00 |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica | € 10.584,27 | € 1.048,35 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica | € 8.739,50 | € 0,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari | € 0,00 | € 0,00 |
| Compensi relativi al PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) | € 7.050,00 | € 7.050,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 94.285,54 | € 71.380,62 |

Personale ATA:

| Descrizione compenso | Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024 | Risorse spese 2023/2024 |
|---|---|-------------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA | € 17.612,75 | € 14.183,40 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF | € 2.750,00 | € 1.278,75 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo | € 0,00 | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo | € 0,00 | € 0,00 |
| Incarichi specifici | € 3.450,00 | € 3.450,00 |
| 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 | € 23.812,75 | € 18.912,15 |

SEZIONE III

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

| Causale | Economie realizzate a.s. 2023/2024 | Assegnazioni 2024/2025 | Totale disponibilità 2024/2025 A | Impegni per l'a.s. 2024/2025 B | Importi non utilizzati C=A-B |
|--|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|--|------------------------------|
| FIS (compreso fondo valorizzazione personale + somme da altri capitoli con variazioni piani di gestione) | € 10.847,38 | € 60.896,92+ € 13.802,74 | € 85.547,04 | FIS DOCENTI € 63.203,00 FIS ATA € 15.838,90 INDENN. DIR. DSGA € 5.689,50 INDENN. DIR. SOST. DSGA € 616,98 | € 198,66 |
| Funzioni strumentali | € 0,01 | € 4.581,48 | € 4.581,49 | € 4.581,49 | € 0,00 |
| Incarichi specifici ATA | € 22,27 | € 3.850,20 | € 3.872,47 | € 3.800,00 | € 72,47 |
| Ore eccedenti sost. coll. assenti | € 22,19 | € 3.198,79 | € 3.220,98 | € 3.220,98 | € 0,00 |
| Aree a rischio | € 8.753,45 | € 0,00 | € 8.753,45 | € 8.739,50 | € 13,95 |
| Att. compl. ed. fisica | € 9.535,92 | € 3.011,97 | € 12.547,89 | € 12.547,89 | € 0,00 |
| TOTALI | € 29.181,22 | € 89.342,10 | € 118.523,32 | € 118.238,24 | € 285,08 |

- 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 sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

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 07/05/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Enrica Brunori