



**Ai Revisori dei Conti AMBITO 011**  
**Dott. Leonardi Fabrizio membro MEF**  
**Dott. Barbizzi Marco membro MIM**

**OGGETTO:** *relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di 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( biennio economico 2008/2009);*
-  *VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;*
-  *VISTO il CCNL istruzione e ricerca 2016-2018 del 19 aprile 2018;*
-  *VISTO il CCNL Istruzione e ricerca del 06/12/2022 (triennio economico 2019-2021);*
-  *VISTA l'ipotesi di CCNL del 14/07/2023 (periodo 2019-2021);*
-  *VISTO il CCNL "Istruzione e ricerca" 2019-2021 del 19/01/2024;*
-  *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 31 gennaio 2025 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;*
-  *VISTE le deliberazioni del Consiglio di Istituto del 18/03/2024 n° 102 e del 30/10/2024 n° 124, relative all'aggiornamento e alle modifiche del PTOF;*
-  *VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;*
-  *VISTA la comunicazione del MIUR prot. n° 36704 del 30/09/2024 a mezzo della quale sono state comunicate le risorse assegnate per: il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, le attività complementari di educazione fisica, le aree a rischio e la valorizzazione del personale scolastico, per il corrente anno scolastico.*
-  *VISTA la comunicazione del MIUR prot. n° 40436 del 28/10/2024 a mezzo della quale sono state comunicate le risorse assegnate economie giacenti afferenti all'a.s. 2017/2018 per il FIS;*
-  *VISTE le economie che si sono determinate nell'a.s. 2023/2024;*
-  *VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;*
-  *VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 31 gennaio 2025 (di seguito denominato "contratto"), che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),*

**RELAZIONA QUANTO SEGUE**

**MODULO I**

**COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO A.S. 2024/2025**

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in **risorse fisse**, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istruzione, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, pratica sportiva, ore eccedenti, aree a rischio, fondo per la valorizzazione docente) e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti).

### SEZIONE I

#### Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

|                                                                                                                      | RISORSE AS<br>2024/2025<br>LORDO STATO | RISORSE AS<br>2024/2025<br>LORDO<br>DIPENDENTE |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA</b><br>N. PUNTI DI EROGAZIONE 9<br>N. ADDETTI 154                                    | € 77.594,52                            | € 58.473,63                                    |
| <b>FUNZIONI STRUMENTALI AL POF</b>                                                                                   | € 6.469,80                             | € 4.875,50                                     |
| <b>INCARICHI SPECIFICI (AGGIUNTIVI<br/>PERSONALE ATA)</b>                                                            | € 5.461,58                             | € 4.115,73                                     |
| <b>ATTIVITA DI AVVIAMENTO ALLA<br/>PRATICA SPORTIVA</b>                                                              | € 1.785,84                             | € 1.345,77                                     |
| <b>INDENNITA' DI DISAGIO A.T.</b>                                                                                    | € 1.061,60                             | € 800,00                                       |
| <b>Sub TOTALE SEZIONE I</b><br>(risorse assegnate con nota MIUR 36704 del 30/09/2024)<br>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE | <b>€ 92.373,34</b>                     | <b>€ 69.610,63</b>                             |

|                                                                                                                                                                                              |                    |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>(*) ORE ECCEDENTI DI SOSTITUZIONE<br/>DOCENTI</b>                                                                                                                                         | € 4.638,96         | € 3.495,83         |
| <b>(*) RISORSE</b> per la valorizzazione del personale<br>scolastico (art 1, comma 249 legge 27/12/2019, n. 160 – fondi di cui<br>all'art. 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107) | € 20.056,28        | € 15.114,00        |
| <b>(*) non sottoposto a certificazione TOT.</b>                                                                                                                                              | <b>€ 24.695,24</b> | <b>€ 18.609,83</b> |

|                                                                                      |                     |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>TOTALE SEZIONE I</b><br>(comprensivo delle quote non sottoposte a certificazione) | <b>€ 117.068,58</b> | <b>€ 88.220,46</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|

### SEZIONE II

#### Risorse variabili derivanti da economie aa pp

|                                                                             |                                           |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (lordo dipendente): | RISORSE AS<br>2024/2025<br>LORDO<br>STATO | RISORSE AS<br>2024/2025<br>LORDO<br>DIPENDENTE |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                           |                          |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>FIS</b> (da a.s. 2023/24 lordo dipendente: economie FIS ATA Assistenti Amministrativi € 909,19 + economie FIS ATA Collaboratori Scolastici € 1.121,32) | € 2.694,49               | € 2.030,51               |
| <b>FIS - assegnazione MIM economie 2017/2018</b><br>(risorse assegnate con nota MIUR 40436 del 28/10/2024)                                                | € 567,29                 | € 427,50                 |
| <b>FIS – da ex FONDI PER AREE A RISCHIO ED A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO</b> (da far confluire nel FIS)                                                   | € 152,76                 | € 115,12                 |
| <b>INCARICHI SPECIFICI ATA</b> (avanzo a.s. 2023/24)                                                                                                      | € 672,67                 | € 506,91                 |
| <b>FUNZIONI STRUMENTALI</b>                                                                                                                               | € -                      | € -                      |
| <b>ORE PRATICA SPORTIVA</b> (avanzo a.s. 2023/24)                                                                                                         | € -                      | € -                      |
| <b><u>Sub TOTALE SEZIONE II</u></b>                                                                                                                       | <b><u>€ 4.087,21</u></b> | <b><u>€ 3.080,04</u></b> |
| <b>SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>                                                                                                                        |                          |                          |

|                                                                                                                                                                                        |     |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| <b>(*) ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI</b>                                                                                                                      | € - | € - |
| <b>(*) RISORSE</b> per la valorizzazione del personale scolastico (art 1, comma 249 legge 27/12/2019, n. 160 – fondi di cui all’art. 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107) | € - | € - |
| <b>(*) non sottoposto a certificazione TOT.</b>                                                                                                                                        | € - | € - |

|                                                                                              |                          |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b><u>TOTALE SEZIONE II</u></b><br>(comprensivo delle quote non sottoposte a certificazione) | <b><u>€ 4.087,21</u></b> | <b><u>€ 3.080,04</u></b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|

**DISPONIBILITA' FIS** lordo dipendente: € 58.473,63 + economie € 2.573,13, per un TOTALE di € 61.046,76 lordo dipendente (€ 81.009,06 lordo stato), distribuito come segue:

➤ € 59.016,25 lordo dipendente meno la quota indivisa di € 6.792,30 (€ 6.138,00 DSGA + € 654,30 sostituito DSGA) = € 52.223,95 lordo dipendente da suddividere tra docenti ed ATA nelle percentuali come segue:

- € 37.862,36 personale docente 72,5 %
- € 14.361,59 personale Ata 27,5 %

➤ € 2.030,51 da economie a.s. 2023/24 già divise tra docenti ed ATA, da riassegnare al relativo personale come segue:

- € 1.121,32 personale ATA - collaboratori scolastici
- € 909,19 personale ATA – assistenti amministrativi

Riepilogo DISPONIBILITA' FIS assegnazione + economie:

- personale DOCENTE lordo dipendente € 37.862,36 – lordo stato € 50.243,35;
- personale ATA lordo dipendente € 16.392,10 (CS 12.131,87 + AA 4.260,23) – lordo stato € 21.752,32.

**DISPONIBILITA' BONUS** personale scolastico: € 15.114,00 lordo dipendente (€ 20.056,28 lordo stato), da suddividere tra docenti ed ATA nelle percentuali come segue:

- € 10.957,65 personale docente 72,5 %
- € 4.156,35 personale Ata 27,5 %

**DISPONIBILITA' FIS + BONUS TOTALI:** quote FIS (assegnazioni + economie) + BONUS (assegnazioni):

- personale docente lordo dipendente € 48.820,01 (37.862,36 + 10.957,65)- lordo stato € 64.784,15;
- personale ATA lordo dipendente € 20.548,45 (16.392,10 + 4.156,35) – lordo stato € 27.267,79.

|                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><b>SEZIONE III</b></p> <p align="center"><b>DECURTAZIONI DEL FONDO</b></p> <p align="center"><i>Non sono previste decurtazioni</i></p> |
| <p align="center"><b>SEZIONE IV</b></p> <p align="center"><b>SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b></p>                    |

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                                      | LORDO STATO        | LORDO DIPENDENTE   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE                                | € 92.373,34        | € 69.610,63        |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI                            | € 4.087,21         | € 3.080,04         |
| c. <b>TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b> | <b>€ 96.460,55</b> | <b>€ 72.690,67</b> |

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE <b>NON</b> SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE       | LORDO STATO        | LORDO DIPENDENTE   |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| TOTALE DELLE RISORSE FISSE (ORE ECCEDENTI + BONUS)                   | € 24.695,24        | € 18.609,83        |
| TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (ORE ECCEDENTI + BONUS)               | € 0,00             | € 0,00             |
| <b>TOTALE DELLA DOTAZIONE <b>NON</b> SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b> | <b>€ 24.695,24</b> | <b>€ 18.609,83</b> |

|                                |                     |                    |
|--------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>TOTALE GENERALE RISORSE</b> | <b>€ 121.155,79</b> | <b>€ 91.300,50</b> |
|--------------------------------|---------------------|--------------------|

|                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><b>SEZIONE V</b></p> <p align="center"><b>RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO</b></p> <p align="center"><i>Non previste</i></p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## MODULO II

### DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in **risorse fisse**, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istruzione, funzioni strumentali, incarichi specifici ATA, pratica sportiva, ore eccedenti, aree a rischio, fondo per la valorizzazione docente) e in **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti).

|                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><b>SEZIONE I</b></p> <p align="center"><b>Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione</b></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Descrizione                                                                                                                                                            | LORDO STATO        | LORDO DIPENDENTE   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA                                                                                                                                     | € 868,26           | € 654,30           |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA <b>L.D.</b> = € 825,00 per istituto verticalizzato + € 5.313,00 (€ 34,50 x n. 154 posti in org. Diritto) | € 8.145,13         | € 6.138,00         |
| Compensi per ore eccedenti (Assegnazione 2024/25)                                                                                                                      | € 4.638,96         | € 3.495,83         |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                          | <b>€ 13.652,35</b> | <b>€ 10.288,13</b> |

## 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 a:

#### Personale docente:

| Descrizione (lordo dipendente)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | LORDO STATO        | LORDO DIPENDENTE   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>FIS</b> - Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica                                                                                                                                                                                                                                                        | /                  | /                  |
| <b>FIS</b> - Attività aggiuntive di insegnamento = ore assegnate all'attuazione dei progetti: ore 79 scuola infanzia / ore 51 scuola primaria / ore 61 scuola secondaria = per un totale di ore 191                                                                                                                                                                                                         | € 9.758,09         | € 7.353,50         |
| <b>FIS</b> - Attività aggiuntive funzionali = ore non insegnamento per attuazione progetti: ore 91 scuola infanzia / ore 145 scuola primaria / ore 266 scuola secondaria = per un totale di ore 502                                                                                                                                                                                                         | € 12.823,46        | € 9.663,50         |
| <b>FIS</b> - Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | /                  | /                  |
| <b>FIS</b> - Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (n. 2 di cui: 1 <sup>a</sup> Collaboratore €. 3.561,25 / 2 <sup>a</sup> Collaboratore €. 3.734,50)                                                                                                                                                                                                                               | € 9.681,46         | € 7.295,75         |
| <b>FIS</b> - Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF:<br>ore non insegnamento per supporto organizzativo: (ore 49 x 19,25) = € 943,25 + ore non insegnamento per supporto alla didattica: (ore 597 x 19,25) = € 11.492,25, + ore formazione docenti = € 1.112,10, per un totale di = € 13.547,60<br><i>+ importo non utilizzato = € 2,01</i> | € 17.980,35        | € 13.549,61        |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | /                  | /                  |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | /                  | /                  |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | /                  | /                  |
| <b>Compensi funzioni strumentali</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 6.469,80         | € 4.875,50         |
| <b>Compensi aree a rischio – forte processo immigratorio</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | /                  | /                  |
| <b>Compensi pratica sportiva</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 1.785,84         | € 1.345,77         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | /                  | /                  |
| <b>SUB TOTALE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>€ 58.499,00</b> | <b>€ 44.083,63</b> |
| <b>BONUS</b> per la valorizzazione del personale scolastico<br><b>QUOTA DOCENTI 72,5 %</b><br>Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF: ore non insegnamento per organigramma / supporto alla didattica: (previsto per ore o forfettariamente) = € 11.473,00<br>importo non utilizzato = € 33,45                                              | € 14.540,80        | € 10.957,65        |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>€ 73.039,80</b> | <b>€ 55.041,28</b> |

**Personale ATA:**

| Descrizione (lordo dipendente)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | LORDO STATO                                               | LORDO DIPENDENTE                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA:<br><br><b>Assistenti Amministrativi</b> (intensificazione + straordinario)<br>€ 4.352,80 forfettario + € 877,25 (ore 55 x € 15,95) pari ad un totale di <b>€ 5.230,05</b><br><br><b>Collaboratori scolastici</b> (intensificazione + straordinario)<br>€ 743,95 forfettario + € 14.574,45 (ore 662 x € 13,75) pari ad un totale di <b>€ 15.318,40</b><br><br><b>N.B. L'importo pari ad €. 654,30 per indennità al sostituto del Dsga è quantificato nel Modulo II Sez.I</b> | da FIS:<br>€ 21.752,31<br><br>da BONUS:<br><br>€ 5.515,48 | da FIS:<br>€ 16.392,10<br><br>da BONUS:<br><br>€ 4.156,35 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | /                                                         | /                                                         |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | /                                                         | /                                                         |
| Incarichi specifici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 6.134,25                                                | € 4.622,64                                                |
| Funzioni Miste                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | /                                                         | /                                                         |
| Indennità di disagio per Assistenti Tecnici del 1^ciclo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 1.061,60                                                | € 800,00                                                  |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | /                                                         | /                                                         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | /                                                         | /                                                         |
| <b>TOTALE SENZA BONUS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>€ 28.948,16</b>                                        | <b>€ 21.814,74</b>                                        |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>€ 34.463,64</b>                                        | <b>€ 25.971,09</b>                                        |

**SEZIONE III**

**DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE**

*Tutte le materie sono state definite nel contratto per cui non è stata accantonata alcuna posta*

**SEZIONE IV**

**Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

| DESCRIZIONE                                                                                                                       | Risorse anno scolastico<br>2024-2025<br>lordo stato                                                                  | Risorse anno scolastico<br>2024-2025<br>lordo dipendente                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE</b><br>(FIS lordo dipendente: € 37.862,36) | FIS € 50.243,35<br>Funzioni Str.li € 6.469,80<br>Attività compl. di ed. fisica € 1.785,84<br><b>Tot. € 58.498,99</b> | FIS € 37.862,36<br>Funzioni Str.li € 4.875,50<br>Attività compl. di ed. fisica € 1.345,77<br><b>Tot. € 44.083,63</b> |
| <b>POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA</b><br>(FIS lordo dipendente: € 15.188,10)     | FIS € 21.752,31<br>Incarichi Specifici € 6.134,25<br>Indennità A.T. € 1.061,60<br><b>Tot. € 28.948,16</b>            | FIS € 16.392,10<br>Incarichi Specifici € 4.622,64<br>Indennità A.T. € 800,00<br><b>Tot. € 21.814,74</b>              |

|                                                                                                                                                                                                                           |                                                                            |  |  |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA <b>NON SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE - personale DOCENTE e ATA</b> (BONUS valorizzazione personale scolastico L.D.: ATA € 4.156,35 / docenti € 10.957,65) |                                                                            |  |  | PERSONALE DOCENTE<br>Fondo valorizzazione personale scolastico <b>€ 14.540,80</b><br><br>PERSONALE ATA<br>Fondo valorizzazione personale scolastico <b>€ 5.515,48</b><br><b>Tot.           € 20.056,28</b> | PERSONALE DOCENTE<br>Fondo valorizzazione personale scolastico <b>€ 10.957,65</b><br><br>PERSONALE ATA<br>Fondo valorizzazione personale scolastico <b>€ 4.156,35</b><br><b>Tot.           € 15.114,00</b> |
| DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO                                                                                                                                                                         | Indennità direzione DSGA (quota variabile + quota fissa) <b>€ 8.145,13</b> |  |  | Indennità direzione DSGA (quota variabile + quota fissa) <b>€ 6.138,00</b>                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                           | Indennità di direzione al sostituto DSGA <b>€ 868,26</b>                   |  |  | Indennità di direzione al sostituto DSGA <b>€ 654,30</b>                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                           | Ore eccedenti <b>€ 4.638,96</b>                                            |  |  | Ore eccedenti <b>€ 3.495,83</b>                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                           | <b>Tot.           € 13.652,35</b>                                          |  |  | <b>Tot.           € 10.288,13</b>                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                           |                                                                            |  |  |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                            |
| TOTALE COMPLESSIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (senza BONUS e ORE ECCEDENTI)                                                                                                                                              |                                                                            |  |  | <b>€ 96.460,54</b>                                                                                                                                                                                         | <b>€ 72.690,67</b>                                                                                                                                                                                         |
| TOTALE COMPLESSIVO                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |  |  | <b>€ 121.155,79</b>                                                                                                                                                                                        | <b>€ 91.300,50</b>                                                                                                                                                                                         |

## 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 una disponibilità complessivamente quantificata in € **121.155,79** lordo stato - € **91.300,50** lordo dipendente, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **121.153,11** lordo stato ed € **91.298,49** lordo dipendente, (previste economie FIS docenti per un totale di € 2,01 lordo dipendente) che portano ad una utilizzazione del 99,997% del fondo.

Relativamente alla disponibilità totale (avanzo 2023/24 + assegnazione 2024/25) ascrivibile al FIS pari ad € **81.009,06** (lordo stato) ed € **61.046,76** (lordo dipendente): la quota di € **37.682,36** L.D., incluse le quote assegnate ai due collaboratori del DS, è di pertinenza del personale docente, e la quota di € **16.392,10** L.D., con esclusione delle quote spettanti al DSGA e al sostituto del DSGA, è di pertinenza del personale ATA.

L'importo del FIS assegnato in conto competenza è pari ad € 58.473,63 lordo dipendente (€ 77.594,52 lordo stato).

A questo viene sommata l'assegnazione MIM a.s. 2017/2018 pari a € 427,50 L.D. e la somma di economie ex Aree a rischio a.s. 2023/2024 pari a € 115,12, per un totale di € 59.016,25.

Pertanto detraendo da tale importo totale pari ad € 59.016,25 gli importi di € 6.138,00 (quota per il DSGA) e di € 645,30 (compenso per il sostituto del DSGA) per un totale di € 6.792,30, la quota rimanente pari ad € 52.223,95 viene ripartita fra il personale docente ed il personale ATA come segue: € 37.862,36 Docenti ed € 14.361,59 ATA, con una percentuale assegnata ai docenti pari al 72,50%, e al personale ATA pari a 27,50%.

Al personale ATA, viene inoltre riassegnato l'importo di € 2.030,51, e specificamente per il profilo collaboratori scolastici € 1.121,32 e per il profilo assistenti amministrativi € 909,19, quote non spese a.s. 2023/24 ed a queste categorie riassegnate.

Relativamente alla disponibilità ascrivibile al **BONUS valorizzazione personale scolastico assegnato in conto competenza** pari ad **€ 20.056,28** (lordo stato) ed **€ 15.114,00** (lordo dipendente) **questa viene ripartita fra il personale docente ed il personale ATA come segue: € 14.540,80** (lordo stato) ed **€ 10.957,65** (lordo dipendente) per i **Docenti** ed **€ 5.515,48** (lordo stato) ed **€ 4.156,35** (lordo dipendente) per gli **ATA, con una percentuale assegnata ai docenti pari al 72,50%, e al personale ATA pari a 27,50%.**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

| Causale                                      | Economie<br>a.s. 2023/24                 | Assegnazione<br>as.2024/25                  | Totale disponibilità<br>al 28/10/2024<br>A  | Impegni per l'a.s.<br>2024/2025<br>B                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Importi non<br>utilizzati<br>C=A-B |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| FIS                                          | 3.414,54 LS<br>2.573,13 LD               | 77.594,52 LS<br>58.473,63 LD                | 81.009,06 LS<br>61.046,76 LD                | Doc. attiv € 943,25<br>Doc sup did € 11.492,25<br>Doc Formaz. € 1.112,10<br>Doc. Collab. € 7.295,75<br>Doc Progetti € 17.017,00<br><b>tot. € 37.860,35 LD</b><br><br>ATA € 16.392,10<br>DSGA € 6.138,00<br>Sost.DSGA € 654,30<br><b>Tot. € 23.184,40 LD</b><br><br><b>Totale € 81.006,38 LS</b><br><b>Totale € 61.044,75 LD</b> | docenti<br>€ 2,68 LS<br>€ 2,01 LD  |
| Funzioni Strumentali                         | 0,00 LS<br>0,00 LD                       | 6.469,80 LS<br>4.875,50 LD                  | 6.469,80 LS<br>4.875,50 LD                  | 6.469,80 LS<br>4.875,50 LD                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 0,00                             |
| Incarichi specifici ATA                      | 672,67 LS<br>506,91 LD                   | 5.461,58 LS<br>4.115,73 LD                  | 6.134,25 LS<br>4.622,64 LD                  | 6.134,25 LS<br>4.622,64 LD                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 0,00                             |
| Indennità di disagio A.T.                    | 0,00 LS<br>0,00 LD                       | 1.061,60 LS<br>800,00 LD                    | 1.061,60 LS<br>800,00 LD                    | 1.061,60 LS<br>800,00 LD                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0,00                             |
| Ore Ecced. Sost.Coll.<br>assenti             | 0,00 LS<br>0,00 LD                       | 4.638,96 LS<br>3.495,83 LD                  | 4.638,96 LS<br>3.495,83 LD                  | 4.638,96 LS<br>3.495,83 LD                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 0,00                             |
| Att. Compl. Ed. Fisica                       | 0,00 LS<br>0,00 LD                       | 1.785,84 LS<br>1.345,77 LD                  | 1.785,84 LS<br>1.345,77 LD                  | 1.785,84 LS<br>1.345,77 LD                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 0,00                             |
| BONUS valorizzazione<br>personale scolastico | 0,00 LS<br>0,00 LD                       | 20.056,28 LS<br>15.114,00 LD                | 20.056,28 LS<br>15.114,00 LD                | Doc. attiv € 10.957,65 LD<br>ATA € 4.156,35 LD<br><br><b>Totale € 20.056,28 LS</b><br><b>Totale € 15.114,00 LD</b>                                                                                                                                                                                                              | € 0,00                             |
| <b>TOTALE MOF</b>                            | <b>4.087,21 LS</b><br><b>3.080,04 LD</b> | <b>117.068,58 LS</b><br><b>88.220,46 LD</b> | <b>121.155,79 LS</b><br><b>91.300,50 LD</b> | <b>121.153,11 LS</b><br><b>91.298,49 LD</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 2,68 LS<br>€ 2,01 LD             |

## 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 2024/2025    |                                              | ANNO SCOLASTICO 2023/2024    |                                              |
|------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
| Totale fondo<br>AS 2024/2025 | Totale poste di destinazione<br>as 2024/2025 | Totale fondo<br>as 2023/2024 | Totale poste di destinazione<br>as 2023/2024 |
| € 121.155,79 LS              | € 121.155,79 LS                              | € 113.689,37 LS              | € 113.689,37 LS                              |
| € 91.300,50 LD               | € 91.300,50 LD                               | € 85.673,97 LD               | € 85.673,97 LD                               |

**Totale** comprensivo dell'importo relativo alle ore eccedenti, la pratica sportiva, il Fondo valorizzazione personale docente e le economie.

## 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

|                                                      | Importo max disponibile                     | Importo max da impegnare                    | Differenza             |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|
| <b>FONDO ISTITUTO</b>                                | 81.009,06 LS<br>61.046,76 LD                | 81.009,06 LS<br>61.046,76 LD                | € 0,00                 |
| <b>Fondo per valorizzazione personale scolastico</b> | 20.056,28 LS<br>15.114,00 LD                | 20.056,28 LS<br>15.114,00 LD                | € 0,00                 |
| <b>F. STRUMENTALI</b>                                | 6.469,80 LS<br>4.875,50 LD                  | 6.469,80 LS<br>4.875,50 LD                  | € 0,00                 |
| <b>INCARICHI SPECIFICI</b>                           | 6.134,25 LS<br>4.622,64 LD                  | 6.134,25 LS<br>4.622,64 LD                  | € 0,00                 |
| <b>Indennità di disagio A.T.</b>                     | 1.061,60 LS<br>800,00 LD                    | 1.061,60 LS<br>800,00 LD                    | € 0,00                 |
| <b>ORE ECCEDENTI</b>                                 | 4.638,96 LS<br>3.495,83 LD                  | 4.638,96 LS<br>3.495,83 LD                  | € 0,00                 |
| <b>PRATICA SPORTIVA</b>                              | 1.785,84 LS<br>1.345,77 LD                  | 1.785,84 LS<br>1.345,77 LD                  | € 0,00                 |
| <b>TOT. CU</b>                                       | <b>121.155,79 LS</b><br><b>91.300,50 LD</b> | <b>121.155,79 LS</b><br><b>91.300,50 LD</b> | € 0,00 LS<br>€ 0,00 LD |

#### 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                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA: Quota base e quota variabile dell'indennità di direzione | € 575,40 LD<br>€ 763,54 LS                     | € 575,40 LD<br>€ 763,54 LS                     |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA                                    | € 6.904,20 LD<br>€ 9.161,87 LS                 | € 6.904,20 LD<br>€ 9.161,87 LS                 |
| Compensi per ore eccedenti                                                                   | € 3.858,51 LD<br>€ 2.907,69 LS                 | € 3.858,51 LD<br>€ 2.907,69 LS                 |
| <b>TOTALE</b>                                                                                | <b>€ 10.387,29 LD</b><br><b>€ 13.783,94 LS</b> | <b>€ 10.387,29 LD</b><br><b>€ 13.783,94 LS</b> |

#### Personale docente:

| Descrizione compenso contrattato                                                                                                        | Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024 L.S. | Risorse disponibili anno scolastico 2023/2024 L.D. | Risorse spese L.S. | Risorse spese L.D. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | /                                                  | /                                                  | /                  | /                  |
| Attività contrattate aggiuntive di insegnamento n. 215                                                                                  | € 10.556,95                                        | € 7.955,50                                         | € 10.556,95        | € 7.955,50         |
| Attività contrattate aggiuntive funzionali all'insegnamento n. 517                                                                      | € 12.772,38                                        | € 9.625,00                                         | € 12.772,38        | € 9.625,00         |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero                                                                                   | /                                                  | /                                                  | /                  | /                  |

|                                                                                                            |                    |                    |                    |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico                                              | € 8.801,33         | € 6.632,50         | € 8.801,33         | € 6.632,50         |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF      | € 11.253,90        | € 8.480,71         | € 11.253,90        | € 8.480,71         |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni                                                 | /                  | /                  | /                  | /                  |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                            | /                  | /                  | /                  | /                  |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                    | /                  | /                  | /                  | /                  |
| Compensi per Funzioni strumentali al POF                                                                   | € 6.156,49         | € 4.639,41         | € 6.156,49         | € 4.639,41         |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica                                                          | € 1.720,85         | € 1.296,80         | € 1.720,85         | € 1.296,80         |
| Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica    | € 2.307,55         | € 1.738,92         | € 2.154,79         | € 1.623,80         |
| FONDO per la valorizzazione del personale scolastico art. 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107 | € 15.269,06        | € 11.506,45        | € 16.685,78        | € 12.574,06        |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                        | /                  | /                  | /                  | /                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO CONTRATTATO</b>                                                                      | <b>€ 68.838,51</b> | <b>€ 51.875,29</b> | <b>€ 68.685,75</b> | <b>€ 51.760,17</b> |
| QUOTA NON CONTRATTATA                                                                                      | € 0,00             | € 0,00             | /                  | /                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                  | <b>€ 68.838,51</b> | <b>€ 51.875,29</b> | <b>€ 68.685,75</b> | <b>€ 51.760,17</b> |

**Personale ATA:**

| Descrizione compenso contrattato                                                                               | Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023 L.S. | Risorse disponibili anno scolastico 2022/2023 L.D. | Risorse spese L.S. | Risorse spese L.D. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>FIS</b> - Prestazioni aggiuntive del personale ATA (con esclusione della quota per il Dsga e del sostituto) | € 20.154,61                                        | € 15.188,10                                        | € 17.460,12        | € 13.157,59        |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                           | /                                                  | /                                                  | /                  | /                  |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                | /                                                  | /                                                  | /                  | /                  |
| Incarichi specifici                                                                                            | € 5.120,59                                         | € 3.858,77                                         | € 4.447,92         | € 3.351,86         |
| Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica        | /                                                  | /                                                  | /                  | /                  |
| <b>FONDO per la valorizzazione del personale scolastico</b><br>Prestazioni aggiuntive del personale ATA        | € 6.131,31                                         | € 4.620,43                                         | € 6.131,31         | € 4.620,43         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO CONTRATTATO</b>                                                                          | <b>€ 31.066,92</b>                                 | <b>€ 23.411,39</b>                                 | <b>€ 28.039,35</b> | <b>€ 21.129,88</b> |
| QUOTA NON CONTRATTATA                                                                                          | € 0,00                                             | € 0,00                                             | /                  | /                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                      | <b>€ 31.066,92</b>                                 | <b>€ 23.411,39</b>                                 | <b>€ 28.039,35</b> | <b>€ 21.129,88</b> |

**SEZIONE III**

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 121.155,79 lordo stato - € 91.300,50 lordo dipendente**, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 121.153,11 lordo stato ed € 91.298,49 lordo dipendente**, (previste economie FIS docenti per un totale di **€ 2,01 lordo dipendente**) che portano ad una utilizzazione del **99,997% del fondo**.

Relativamente alla disponibilità totale (avanzo 2023/24 + assegnazione 2024/25) ascrivibile al FIS pari ad **€**

**81.009,06** (lordo stato) ed **€ 61.046,76** (lordo dipendente): la quota di **€ 37.682,36** L.D., incluse le quote assegnate ai due collaboratori del DS, è di **pertinenza del personale docente**, e la quota di **€ 16.392,10** L.D., con esclusione delle quote spettanti al DSGA e al sostituto del DSGA, è di **pertinenza del personale ATA**.

L'importo del FIS assegnato in conto competenza è pari ad **€ 58.473,63** lordo dipendente (**€ 77.594,52** lordo stato).

A questo viene sommata l'assegnazione MIM a.s. 2017/2018 pari a **€ 427,50** L.D. e la somma di economie ex Aree a rischio a.s. 2023/2024 pari a **€ 115,12**, per un totale di **€ 59.016,25**.

Pertanto detraendo da tale importo totale pari ad **€ 59.016,25** gli importi di **€ 6.138,00** (quota per il DSGA) e di **€ 645,30** (compenso per il sostituto del DSGA) per un totale di **€ 6.792,30**, la quota rimanente pari ad **€ 52.223,95** viene ripartita fra il personale docente ed il personale ATA come segue: **€ 37.862,36** Docenti ed **€ 14.361,59** ATA, con una percentuale assegnata ai docenti pari al **72,50%**, e al personale ATA pari a **27,50%**.

Al personale ATA, viene inoltre riassegnato l'importo di **€ 2.030,51**, e specificamente per il profilo collaboratori scolastici **€ 1.121,32** e per il profilo assistenti amministrativi **€ 909,19**, quote non spese a.s. 2023/24 ed a queste categorie riassegnate.

Relativamente alla disponibilità ascrivibile al **BONUS valorizzazione personale scolastico assegnato in conto competenza** pari ad **€ 20.056,28** (lordo stato) ed **€ 15.114,00** (lordo dipendente) questa viene ripartita fra il personale docente ed il personale ATA come segue: **€ 14.540,80** (lordo stato) ed **€ 10.957,65** (lordo dipendente) per i Docenti ed **€ 5.515,48** (lordo stato) ed **€ 4.156,35** (lordo dipendente) per gli ATA, con una percentuale assegnata ai docenti pari al **72,50%**, e al personale ATA pari a **27,50%**.

(Per le altre voci del MOF si fa riferimento a quanto esposto nella tabella riportata nella relazione)

#### SEZIONE IV

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

-  Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente ed 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 risultano pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta **A CONDIZIONE CHE TUTTE LE ECONOMIE SIANO RIASSEGNATE A QUESTO ISTITUTO;**

#### 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 31/01/2025.

LI 03/02/2025

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi**  
Orietta Forte