

Viale Monte S. Michele, 12 42121 Reggio Emilia Tel. 0522/585786 – 0522/585787	<h1>I.C. Leonardo da Vinci</h1> <p>web www.icdavincireggioemilia.edu.it</p> <p>Email: reic847007@istruzione.it</p> <p>PEC: reic847007@pec.istruzione.it</p>	 REIC847007 UF7CAY C. F. 91160450358
---	--	---

**RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA
sul contratto integrativo per le attività aggiuntive
ANNO SCOLASTICO 2024/25**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO: l'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi devono tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 dell'art. 40 del D.Lgs 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche predispongano, a corredo dei contratti integrativi, una relazione tecnico-finanziaria;

VISTO: il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29/11/2007;

VISTO: il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca

VISTE: le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008 ;

VISTO: il CCNL – comparto scuola 2019/21 del 18/01/2024

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: la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA: la delibera n.6 del Consiglio di Istituto del 12/11/2024, relativa all'aggiornamento del PTOF;

VISTO: il piano annuale delle attività del personale docente per l'anno scolastico 2024/25;

VISTO: il piano delle attività del personale ATA per l'anno scolastico 2024/25, predisposto dal Direttore SGA il 30/09/2024 (prot. 9152) e adottato dal Dirigente Scolastico il 01/10/2024 con lettera prot. 9220;

VISTE: le seguenti comunicazioni MIM relative all'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2023/24:

- Prot. 36704 del 30/09/2024 (FIS 2024/25);
- Prot. 40436 del 28/10/2024 (economie 2017/18);
- Prot. 10431 del 23/10/2024 (economie 2017/18).

VISTA: l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto per triennio 2024/27 per la parte giuridica e 2024/25 per la parte economica, firmata il 16/12/2024, coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

relaziona quanto segue:



MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 44.970,37	59.675,68
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.608,21	6.115,09
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.186,38	4.228,32
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.153,52	1.530,72
Ore eccedenti di sostituzione docenti	€ 3.107,40	4.123,51
Assegnazioni per la valorizzazione del personale docente (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	€ 15.550,56	20.635,59
Totale risorse fisse	€ 72.576,44	96.308,93

SEZIONE II

Risorse Variabili

Descrizione		Lordo dipendente	Lordo Stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Economie Fondo dell'Istituzione Scolastica anno precedente	€ 719,36	€ 954,59
	Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	0,00	
	Incarichi specifici al personale ATA	0,00	
	Attività complementari di educazione fisica	0,00	
	Ore eccedenti di sostituzione docenti	€ 2.451,48	€ 3.253,11
	Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	
	Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0,00	
Totale risorse variabili		€ 3.170,84	4.207,70

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo dipendente	Lordo Stato
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 72.576,44	96.308,93
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 3.170,84	4.207,70
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 75.747,28	100.516,63

SEZIONE V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	0,00	
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 5.413,50	7.183,71
Compensi per ore eccedenti	€ 5.558,88	7.376,63
TOTALE NON DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE	€ 10.972,38	14.560,34

*Gli importi relativi alle ore eccedenti per sostituzione dei colleghi assenti (assegnazione + resti) non sono oggetto di contrattazione e restano finalizzati al compenso per i docenti che sostituiscono colleghi assenti.



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.O.F..

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento (n. 57 ore)	€ 2.194,50	2.912,10
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	0,00	
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 17.548,20	23.286,46
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 4.400,00	5.838,80
Funzioni strumentali al POF	€ 4.608,21	6.115,09
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 21.913,00	29.078,55
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	
Compensi per attività di educazione fisica	€ 1.153,52	1.530,72
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 51.817,43	68.761,72

Personale ATA:

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Ass. Amm.vi - n.139 ore)	€ 2.226,09	2.954,02
Compenso per il sostituto del DSGA (22 giorni)	€ 375,00	497,62
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00	
Compensi per il personale ATA (A.A.) per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 1.200,00	1.592,40
Compensi per il personale ATA (CS) per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	€ 5.970,00	7.922,19
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00	
Incarichi specifici	€ 3.186,38	4.228,32
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	
TOTALE PERSONALE ATA	€ 12.957,47	17.194,55

	<i>Lordo dipendente</i>	<i>Lordo Stato</i>
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 51.817,43	68.761,72
TOTALE PERSONALE ATA	€ 12.957,47	17.194,55

TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	€ 64.774,90	85.956,27
---	--------------------	------------------

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto i contratti integrativi delle Istituzioni Scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo Stato
Destinazioni non disponibili alla contrattazione o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (Totale modulo 2 sezione 1)	€ 10.972,38	14.560,34
Destinazioni specificamente regolate dal contratto (Totale modulo 2 sezione 2)	€ 64.774,90	85.956,27
Destinazioni ancora da regolare (Totale modulo 2 sezione 3)	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO POSTE DI DESTINAZIONE	€ 75.747,28	100.516,61

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non prevista

SEZIONE VI

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

Le risorse utilizzate sono pari ad **€ 75.747,28** (lordo dipendente) con una percentuale pari al **100%** delle somme complessivamente assegnate, pari a **€ 75.747,28** (lordo dipendente). Per il personale docente è prevista l'utilizzazione di **€ 51.817,43** (lordo dipendente), per il personale ATA **€ 12.957,47** (lordo dipendente).

Le risorse previste per l'indennità di direzione al D.S.G.A. e i compensi per le ore eccedenti sono complessivamente pari a € 10.972,38 (lordo dipendente).

La distribuzione del fondo di istituto (detratti i compensi per i collaboratori del DS e l'indennità del DSGA) rientra nei parametri fissati dalla Contrattazione d'Istituto in sede di ripartizione del fondo:

per il personale docente **€ 41.655,70 (81,00%)** e per il personale ATA **€ 9.771,09 (19,00%)**.

Le unità di personale interessato sono n. **108** di personale docente e n. **25** 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		ANNO SCOLASTICO 2024/25	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale Modulo 1	Totale poste di destinazione Modulo 2
76.575,02 l.d	73.404,08 l.d.	75.747,28 l.d.	75.747,28 l.d.

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.

Le risorse del Fondo, destinate al miglioramento dell'offerta formativa, risultano programmate per una corretta copertura delle diverse voci di destinazione, nel rispetto dei limiti di spesa, così come dimostrato nel Modulo I (risorse fisse e risorse variabili) e Modulo II (poste di destinazione). Le disponibilità finanziarie sono gestite tramite il sistema NoiPA e vengono imputate su pertinenti capitoli di spesa e relativi piani gestionali come di seguito riportati:

Descrizione	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	CAP/Piano gestionale
Fondo delle istituzioni scolastiche	€ 719,36	€ 719,36	2555/05
Funzioni strumentali	//	//	2555/05
Incarichi specifici ATA	//	//	2555/05
Ore eccedenti	€ 2.451,48	€ 2.451,48	2555/06
Attività complementari di educazione fisica	//	//	2555/12
Aree a rischio - forte processo migratorio	//	//	2555/05
Valorizzazione del personale docente	//	//	2549/13

N.B. Alla data del 20/12/2024 l'importo riportato si riferisce ai residui a.s. 2023/2024, non essendo ancora stati accreditati gli importi assegnati con le note MIM

- Prot. 36704 del 30/09/2024 (FIS 2024/25);
 - Prot. 40436 del 28/10/2024 (economie 2017/18);
 - Prot. 10431 del 23/10/2024 (economie 2017/18).
- per le retribuzioni accessorie dell'a.s. 2024/2025.

Detti residui sono relativi alle ore eccedenti e al FIS.

SEZIONE II

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

Fondo certificato ANNO SCOLASTICO -2023/24	Fondo impegnato e speso ANNO SCOLASTICO 2023/24	Differenza
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica: //		
Attività aggiuntive di insegnamento: € 5.467,00	€ 5.467,00	0,00

Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di Recupero:	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali: € 13.801,03	€ 13.081,67	€ 719,36
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico: € 4.200,00	€ 4.200,00	//
Funzioni strumentali al POF: € € 4.398,84	€ 4.398,84	//
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: € 21.904,50	€ 21.904,50	//
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica: € 5.355,89	€ 5.355,89	//
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
Compensi per ore eccedenti: € 3.766,68	€ 1.315,10	€ 2.451,58
Attività complementari di ed. fisica: € 1.153,79	€ 1.153,79	//
TOT. PERS. DOCENTE: € 60.047,73	€ 56.876,89	€ 3.170,84

Personale ATA:

Fondo certificato ANNO SCOLASTICO -2023/24	Fondo impegnato e speso ANNO SCOLASTICO 2022/23	Differenza
Prestazioni aggiuntive del personale ATA: € 9.234,96	€ 9.234,96	//
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: € 2.612,33	€ 2.612,33	//
Compenso quota variabile dell'indennità di Direzione al DSGA e compenso al sostituto del DSGA: € 4.680,00	€ 4.680,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0,00	0,00
TOTALE PERSONALE ATA: € 16.527,29	€ 16.527,29	//

SEZIONE III

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

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 POF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono pari alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;

Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF.

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.

Reggio Emilia, 20 Dicembre 2024
Prot. 12862

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Monica Manicardi