



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale Per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ALDA MERINI"
C.M. RIIC828005 C.F.80005430576
Piazza Risorgimento 2 - 02100 Rieti (RI) - ☎ 0746/202659 ☎0746/258539
e-mail: RIIC828005@istruzione.it PEC: RIIC828005@pec.istruzione.it

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi inerente la
CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA D'ISTITUTO per l'a.s. 2024/25

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del D.Lgs n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche *amministrazioni* nello stipulazione dei contratti integrativi debbono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione ed in particolare, il comma 3 sexies il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica-finanziario;
- VISTO l'art. 7 comma 8 del CCNL - *comparto* scuola - sottoscritto in data 19/04/2018
- VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DI-P 0010315 del 17 febbraio 2011 e n. 7 prot. DIP 002264t del 05 aprile 20a t, dello Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA la circolare del ministero dell'economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTA la delibera del Consiglio d'istituto del 17/12/2022 relativa all'aggiornamento del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) 2022/2025:
- VISTO il piano annuale delle attività del personale Docente;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;
- VISTE le comunicazioni MIUR, prot. 36704 del 30/09/2024 con la quale è stata comunicato l'assegnazione per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2024/25, prot. 40436 del 28/10/2024, prot. 27215 del 26/07/2024;
- VISTA l'ipotesi di Contrattazione Integrativa d'istituto siglata tra le parti in data 11/12/2024;

Relaziona quanto segue:

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di Contrattazione Integrativa di sede per l'anno scolastico 2024/2025 sono determinate come segue:

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

M.O.F.	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	45.494,05	60.370,60
FUNZIONI STRUMENTALI	4.314,19	5.724,93
INCARICHI SPECIFICI	3.319,14	4.404,50
ORE ECCEDENTI	2.878,91	3.820,31
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED. FISICA	897,18	1.190,56
MISURE INCENTIVANTI AREE A RISCHIO	0,00	0,00
VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE ART. 1 COMMA 127 LEGGE N. 107/2015	13.840,87	18.366,84
TOTALE COMPLESSIVO	70.744,34	93.877,74

SEZIONE II - Risorse variabili

M.O.F.	Lordo Dipendente	Lordo Stato
SOMMA NON UTILIZZATA FIS 2023/2024	5.434,88*	7.212,08
SOMMA NON UTILIZZATA F.S.	0,00	0,00
SOMMA NON UTILIZZATA I.S.	0,00	0,00
SOMMA NON UTILIZZATA ORE ECC.	3.537,43	4.694,17
SOMMA NON UTILIZZATA PRAT. SPORT.	30,76	40,82
SOMMA NON UTILIZZATA AREE A RISCHIO	144,44	191,67
SOMMA NON UTILIZZATA VALORIZZAZIONE PERSONALE ART. 1 COMMA 127 LEGGE N. 107/2015	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO	9.147,51°	12.138,74

*Dato dalla somma di € 4.230,93 + 335,06 + 818,99
° come da stampa SIDI

SEZIONE III – Decurtazione del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
TOTALE RISORSE FISSE	70.744,34	93.877,74
TOTALE RISORSE VARIABILI	9.147,51	12.138,74
TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	79.891,85	106.016,48

SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

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

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità <i>DSGA</i> e sostituto del <i>DSGA</i>	5.718,90	7.588,98
Compenso per ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	6.416,34	8.514,48
Risorse per Docente – Gruppo A – che non ha presentato domanda di mobilità per il periodo 2018/19 – 2022/23	868,89	1.153,02
TOTALE COMPLESSIVO	13.004,13	17.256,48

SEZIONE II - Destinazioni specificatamente regolate dallo Contrattazione Integrativa

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche ed organizzative in correlazione con il

P.O.F.

Al personale docente viene assegnato:

- Il 70% della risorsa FIS pari ad € 32.308,08 compresa delle economie dell'anno precedente (quota a.s. 2024/25 € 28.077,15 + economie progetti docenti € 4.230,93);
- La risorsa relativa alle misure incentivanti per il forte processo immigratorio pari ad € 144,44 Lordo dip. ed € 191,67 Lordo Stato data dalle sole economie dell'anno precedente in quanto per l'a.s. in corso non è stata assegnata alcuna risorsa;
- La risorsa prevista per le attività complementari di educazione fisica pari ad € 927,94 Lordo dip. e € 1.231,00 Lordo S. compresa delle economie dell'anno precedente;
- La risorsa prevista per le funzioni strumentali pari ad € 4.314,19 Lordo dip. e € 5.814,93 Lordo Stato;
- La risorsa prevista per la valorizzazione docenti pari ad € 9.688,61 L. Dip. 12.856,78;

Al personale ATA viene assegnato:

- il 30% della risorsa FIS di € 12.033,06 L.D., € 15.967,87 L.S.;
- La risorsa prevista per gli Incarichi Specifici pari ad € 3.319,14 L. Dip. e € 4.404,50 Stato e € 5.841,72 L.S.;
- La risorsa prevista per la valorizzazione ATA pari ad € 4.152,26 L. Dip. e € 5.510,04 L.S.

PERSONALE DOCENTE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Attività aggiuntive all'insegnamento (n. 44 h a € 38,50)	1.694,00	2.247,94
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	4.650,00	6.170,55
Compensi per il personale Docente per ogni altra attività deliberate nell'ambito del POF (forfettario)	0,00	0,00
Compensi per il personale Docente per ogni altra attività deliberate nell'ambito del POF (n. 408 h a € 19,25)	7.854,00	10.422,26
Compensi per attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	17.612,50	23.371,79
Funzioni strumentali al PTOF	4.314,19	5.814,93
Compensi per attività complementari di Ed. Fisica	927,94	1.231,38
Compensi per progetti relative alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (attività Ins.)	144,44	191,67
Valorizzazione personale art. 1 comma 127 Legge n. 107/2015	9.688,61	12.856,78
TOTALE COMPLESSIVO	46.885,68	62.217,30

PERSONALE ATA

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazione aggiuntive del personale ATA	7.617,50	10.108,42
Incarichi Specifici	3.319,14	4.404,50
Compensi per il personale Ata per ogni altra attività deliberate nell'ambito del POF	4.402,20	5.841,72
Valorizzazione personale art. 1 comma 127 Legge n. 107/2015	4.145,35	5.500,88
TOTALE COMPLESSIVO	19.484,19	25.855,52

SEZIONE III (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la Contrattazione Integrativa d'Istituto sottoposta a certificazione**

DESCRIZIONE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa - Personale Docente dato da: FIS 31.810,50 L.D. Funz. Str. 4.314,19 L.D. Aree a rischio 144,44 L.D. Avv. alla pratica sportiva 927,94 L.D. Valorizzazione 9.688,61 L.D.	46.885,68	62.217,30
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa – Personale ATA dato da: FIS 12.019,70 L.D. Inc. Spec. 3.319,14 L.D. Valorizzazione 4.145,35 L.D.	19.484,19	25.855,52
Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa Indennità Direzione Dsga e sost. DSGA 5.206,50 L.D. Ore ecc. 512,40 L.D.	13.004,13	17.256,48
TOTALE COMPLESSIVO	79.374,00	105.329,30

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (non di pertinenza dell'Istituzione Scolastica)

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

A fronte di un'assegnazione e disponibilità complessivamente quantificata in € 79.891,85 L. Dip. pari ad € 106.016,48 L. Stato, è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € 79.374,00 L. Dip. pari ad € 105.329,30 L. Stato, in percentuale 99,35%. Pertanto risulta un'economia non contrattata (F.do riserva) pari ad € 517,85 Lordo dip. ed € L.S. 687,18.

MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO L'ANNO PRECEDENTE

A.S. 2023/2024		A.S. 2024/2025	
FONDO CERTIFICATO	FONDO SPESO	FONDO DISPONIBILE	FONDO IMPEGNATO
77.465,56+ (certificate a.s. precedente) 868,89+ (somma assegnata per docente) 335,06 = (somma assegnata a.s. 2017/18)	69.522,01	79.891,85	79.374,00
78.669,52			

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 programmatica di gestione

Disponibilità cedolino unico alla data del 23/11/2023 gli importi si riferiscono alle economie 2022/2023:

Capitolo P/G	Descrizione compenso	Descrizione sottocompenso	Importo Lordo dipendente
2554/05	Miglioramento offerta formativa	AREE A RISCHIO	28,13
2554/06	Miglioramento offerta formativa	ORE ECC.	577,97
2555/05	Miglioramento offerta formativa	suddivisa come segue: 116,31 Aree a rischio 5.434,88 Fis	5.551,19
2555/06	Miglioramento offerta formativa	ORE ECC.	2.848,43
2555/12	Miglioramento offerta formativa	AVV. PRATICA SPORT.	30,76
2556/06	Miglioramento offerta formativa	ORE ECC.	111,03

		TOTALE	9.147,51*
--	--	---------------	------------------

- Così come risultanti dalla stampa SIDI

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell’anno precedente risulta rispettato

a.s. 2023/2024		
Fondo disponibile Lordo Dipendente	Fondo speso Lordo Dipendente	Economie come da stampa SIDI
77.465,56+ (certificate a.s. precedente) 868,89+ (somma assegnata per docente) 335,06 = (somma riassegnata a.s. 2017/18)	69.522,01	9.147,51
78.669,52		

SEZIONE III – verifica delle disponibilità finanziarie dell’Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

A fronte di un’assegnazione complessivamente quantificata in € 79.891,85 L.d. è stata prevista un’utilizzazione totale di risorse pari ad € 79.374,00 L.d. in percentuale 99,35%.

Verificato che le attestazioni 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 del PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella Contrattazione d’Istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori 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 d’Istituto per dare supporto a tutte le attività previste dal Ptof per l’anno scolastico 2024/2025;

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.

IL DSGA
Francesca Pitoni*

* Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell’art. 3, comma 2 D.L.gs. n. 39/1993