



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado
Via P. Riccitelli, 25 Loc. Marrocchi – 64012 Sant'Onofrio di CAMPLI (TE)
Tel. 0861553120 - 553817 Cod.Mec. TEIC82300G Cod.Fisc.80003910678
teic82300g@istruzione.it teic82300g@pec.istruzione.it www.iccampli.edu.it



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2024/2025

Ai Revisori dei Conti

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto 2024/2025 sottoscritto in data 21 marzo 2025.

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente ed ATA dell'Istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lgs. n. 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2024/2025.

L'ipotesi di contrattazione risulta essere compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'Istituzione Scolastica.

La Relazione Tecnico-Finanziaria risulta essere composta da quattro moduli:

- 1) Costituzione del Fondo per la Contrattazione integrativa;
- 2) Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 3) Schema generale riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa;
- 4) Compatibilità Economico- Finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

- VISTO l'art. 40 del Decreto Legislativo n. 165 del 30/03/2001, integrato e modificato dal D. Lgs. n. 150 del 27/10/2009 e dal D. Lgs. n. 141 dell'1/08/2011, in forza del quale le P.A. nella stipulazione dei Contratti Integrativi debbano tener conto dei limiti stabiliti dai Contratti Collettivi Nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei Contratti Integrativi predispongano una relazione tecnica- finanziaria;
- VISTO il CCNL 2019/21, sottoscritto in data 18/01/2024;
- VISTO il CCNL comparto scuola 2007 e successive sequenze contrattuali per quanto non espressamente previsto dal nuovo CCNL 2016/18;
- VISTA la Circolare n. 25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto "Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi" di cui all'art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo n. 165/2001;
- VISTO l'art. 7 del CCNL – Istruzione e Ricerca – 2016/2018 , in particolare l'art. 40;
- VISTA la nota MIUR, prot. 36704 del 30 settembre 2024, con la quale sono state assegnate le risorse contrattuali per l'Anno Scolastico 2024/2025 avente ad oggetto: "A.S. 2024/2025 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre – dicembre

2024 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025”;

VISTO l’organico a.s. 2024/25 dell’I.C. Campli;

VISTO il PTOF dell’Istituto Scolastico l’a.s. 2022/2025;

VISTO il Piano Annuale delle Attività del personale docente;

VISTA la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A., adottata dal D.S., nella quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;

VISTE le disponibilità finanziarie per l’A.S. 2024/2025 del Fondo determinato sulla base dei parametri attualmente vigenti;

VISTE le economie degli anni precedenti

RELAZIONA QUANTO SEGUE

Le risorse finanziarie oggetto di Contrattazione Integrativa di sede per l’Anno Scolastico 2024/2025 sono determinate secondo i parametri definiti nell’ ipotesi di Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CCNI) del 01 agosto 2018 e trovano perfettamente riscontro nelle assegnazioni comunicate con Nota del MIM n.36704 del 30 settembre 2024 e le successive Note n.40431 del 23/10/2024 e n.40436 del 28/10/2024, richiamate in premessa e di seguito dettagliate.

MODULO 1

La 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 2024/2025 sono determinate come segue:		
Descrizione Compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FIS	34.143,19	45.308,01
Funzioni strumentali al POF	3.057,90	4.057,83
Incarichi specifici ATA	1.991,48	2.642,69
Attività educazione fisica	448,59	595,28
Agenda Sud	1.431,23	1.899,24
Ore eccedenti	1.576,55	2.092,08
Valorizzazione Merito	6.633,00	8.801,99
TOTALE	49.281,94	65.397,13

Sezione II	Risorse variabili	
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (Economie)		
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Dati FIS (cap. 2554/05: € 773,71 + cap. 2555/05: € 260,28)	1.033,99	1.372,10
Funzioni strumentali al POF	0,00	0,00
Incarichi specifici ATA	0,00	0,00
Attività educazione fisica (cap. 2555/12)	1.950,90	2.588,84
Agenda Sud / Aree Rischio Docenti	0,00	0,00
Ore eccedenti (cap. 2554/06: € 2845,37 + cap.2555/06: €187,24)	3.032,61	4.024,27
Valorizzazione Merito (cap. 2556/13: € 38,47 + 2554/13: € 0.06)	38,53	51,13
TOTALE	6.056,03	8.036,35
Nel bilancio della Scuola e non compresi nella comunicazione finanziaria del MOF Somme relative a Progetti Nazionali e Comunitari		
PN Scuola 21-27 “Piano Estate (fondo disponibile €51.920,00 LS assegnato € 27.554,30 LS)	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente (Esperti e Tutor)	15.599,10	20.700,00
Personale Ata	5.165,26	6.854,30
TOTALE	20.764,36	27.554,30
PNRR Nuove competenze e nuovi linguaggi STEM - DM 65/2023 (fondo disponibile € 50.890,52 LS assegnato € 11.020,10 LS)	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente (Esperti e Tutor)	7.215,52	9.575,00
Personale Ata	1.089,00	1.445,10
TOTALE	8.304,52	11.020,10
“PNRR Formazione del personale scolastico alla transizione digitale” (DM 66/2023): fondo disponibile € 36.272,37 assegnato € 4.369,10	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente (Tutor)	2.203,47	2.924,00
Personale Ata	1.089,00	1.445,10
TOTALE	3.292,47	4.369,10
PNRR Riduzione divari degli apprendimenti - DM 19/2024 (fondo disponibile € 76.419,05 LS assegnato € 48.018,80 LS)	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Personale docente (Esperti e Tutor)	32.533,53	€ 43.172,00
Personale Ata	3.652,45	€ 4.846,80
TOTALE	36.185,98	€ 48.018,80

TOTALE DOCENTI progetti nazionali e comunitari	57.551,62	76.371,00
TOTALE ATA progetti nazionali e comunitari	10.995,71	14.591,31
Totale somme progetti impegnate per il personale	68.547,33	90.962,31

Sezione III	Decurtazioni del fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato	

Sezione IV	Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione	
Tipologie delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	49.281,94	65.397,13
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	6.056,03	8.036,35
Totale delle risorse variabile progetti nazionali e comunitari	68.547,33	90.962,31
Totale Fondo sottoposto a certificazione	123.885,30	164.395,79

Sezione V	Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato	

MODULO 2

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 Compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità di direzione al DSGA	3.240,00	4.299,48
Fondo di riserva (accantonate dalle economie ore eccedenti per eventuali nuove esigenze quali la formazione dei docenti)	2.000,00	2.654,00
TOTALE	5.240,00	6.953,48

Sezione II	Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	
PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	11.665,50	15.480,12
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/ 2007	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art.88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007	8.888,01	11.794,39
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	3.080,00	4.087,16
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera L) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Valorizzazione del merito del personale docente	4.936,93	6.551,31
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	3.057,90	4.057,83
Ore complementari di educazione fisica	774,40	1.027,63
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art.88,comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88,comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007	57.551,62	76.371,00
TOTALE DOCENTI (escluse le somme non soggette a contrattazione)	89.954,36	119.369,44

PERSONALE ATA		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88,comma2,lettera e) CCNL 29/11/2007</i>	8.303,67	11.018,97
<i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art.88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di turno notturno-festivo del personale ATA (art.88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art.88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007</i>	0,00	0,00
<i>Incarichi specifici (art.47, comma 1, lettera b CCNL 29/11/2007) come sostituto dall' art. 1 delle sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008</i>	1.991,48	2.642,69
<i>Indennità di disagio assistenti tecnici</i>	0,00	0,00
<i>Valorizzazione del merito per il personale Ata</i>	1.734,60	2.301,81
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007</i>	10.995,71	14.591,31
TOTALE PERSONALE ATA <i>(escluse le somme non soggette a contrattazione)</i>	23.025,46	30.554,78

Sezione III	Destinazioni ancora da regolare	
Descrizione Compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Attività educazione fisica	1.625,09	2.156,49
Agenda Sud	1.431,23	1.899,24
Ore eccedenti per la sostituzione di colleghi assenti	2.609,16	3.462,36
TOTALE	5.665,48	7.518,09

Sezione IV	Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione	
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	5.240,00	6.953,48
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale Docente	89.954,36	119.369,44
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	23.025,46	30.554,78
Destinazioni ancora da regolare	5.665,48	7.518,09
TOTALE	123.885,30	164.395,79

Riepilogo delle risorse		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Totale sezione I Mod.2	5.240,00	6.953,48
Totale sezione II Mod.2	112.979,82	149.924,22
Totale sezione III Mod.2	5.665,48	7.518,09
TOTALE	123.885,30	164.395,79

Sezione V	Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato	

Sezione VI	Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale
A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in 73.433,49€ è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a 70.779,49 (in percentuale: 96,39%)	
Le unità di personale interessato sono complessivamente di 55 personale docente e di 15 personale A.T.A	

Esiti complessivi solo FIS	(lordo dip.)	(lordo stato)	%
Assegnazione complessiva quantificata+ economie	55.337,97	73.433,49	
Destinazioni non disponibili: Ind.di Direzione	3.240,00	4.299,48	5,85%
Personale docente	38.068,22	50.516,53	68,79%
Personale ATA	12.029,75	15.963,48	21,74%
Utilizzazione totale delle risorse	53.337,97	70.779,49	96,39%
Fondo di riserva	2.000,00	2.654,00	3,61%

MODULO 3

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico precedente		Anno scolastico 2024/2025	
Fondo certificato LS	Fondo certificato LD	Fondo Totale LD	Totale poste di destinazione LS
€ 62.030,64	€ 46.745,02	€ 123.885,30	€ 164.395,79

MODULO 4

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 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 in data 21/03/2025.

Campli, 21/03/2025

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Stefania Di Claudio