

Prot. 7318/II.10

Trentola Ducenta, 20/11/2024

*Al Dirigente Scolastico  
Ai Revisori dei Conti*

**OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s. 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 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'elaborazione del Ptof da parte del Collegio dei docenti nella seduta del 20/12/2021, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n° 11 del 27/12/2021 e modificato con ultima delibera del Collegio docenti n. 25 del 08/10/2024;
-  VISTO il piano annuale delle attività del personale docente e ATA;
-  VISTA la comunicazione MIUR noreplay prot. 36704 del 30/09/2024 relativa al finanziamento Programma Annuale 2024 ed integrazione PA 2025 e relativo MOF 2024/25 e per la valorizzazione del Merito Docente e Ata;
-  VISTE le stampe NOIPA relative alle economie MOF a.s.2023/24;
-  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 20/11/2024 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 INTEGRATIVA**

#### **SEZIONE I**

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

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2024/25 sono determinate come segue:

**Modulo 1 sezione I:**

FONDO ISTITUZIONE – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2014)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione				
totale docenti e ata organico di diritto		157	€ 53.869,88	€ 71.485,33
totale docenti in organico di diritto		130		
<b>TOTALE FIS</b>			<b>€ 53.869,88</b>	<b>€ 71.485,33</b>
FUNZIONI STRUMENTALI – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2014)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti			€ 4.627,08	€ 6.140,13
<b>TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI</b>			<b>€ 4.627,08</b>	<b>€ 6.140,13</b>
COMPITI ATA – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 07/08/2014)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo			€ 3.584,67	€ 4.756,86
<b>TOTALE COMPITI ATA</b>			<b>€ 3.584,67</b>	<b>€ 4.756,86</b>
PRATICA ORE ECCEDENTI – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 07/08/2014)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti			€ 3.587,22	€ 4.760,24
<b>TOTALE ORE ECCEDENTI+PRATICA SPORTIVA</b>			<b>€ 3.587,22</b>	<b>€ 4.760,24</b>
AREA A RISCHIO			LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
			€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE AREA A RISCHIO</b>			<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
VALORIZZAZIONE MERITO			LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
			€ 15.301,98	€ 20.305,73
<b>TOTALE VALORIZZAZIONE MERITO</b>			<b>€ 15.301,98</b>	<b>€ 20.305,73</b>
NUOVA VALORIZZAZIONE AGENDA SUD			LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
			€ 4.298,45	€ 5.704,04
<b>TOTALE VALORIZZAZIONE AGENDA SUD</b>			<b>€ 4.298,45</b>	<b>€ 5.704,04</b>
NUOVO ACCREDITO SU POS A.S. 2024/2025			LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
			€ 421,72	€ 559,62
<b>TOTALE NUOVO ACCREDITO SU POS A.S. 2024/2025</b>			<b>€ 421,72</b>	<b>€ 559,62</b>
<b>TOTALE RISORSE FISSE 2024-25</b> cfr. note sopra indicate			<b>€ 85.691,00</b>	<b>€ 113.711,95</b>

**SEZIONE II****Risorse Variabili**

	Risorse anno scolastico 2023/24 Lordo dipendente	Risorse anno scolastico 2023/24 Lordo Stato
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti presenti su NOIPA	<b>FIS L.D.</b> € 1.518,64 <b>Funzioni Strumentali</b> € 3,82 <b>Incarichi specifici L.D.</b> €0,00 <b>Ore Eccedenti+prat.sportiva</b> € 558,54 <b>Area a rischio</b> € 35,61 <b>Valorizzaz. Merito</b> € 21,68 <b>Valorizz. Agenda sud</b> € 1.737,80 <b>Altre economie su pos</b> € 434,38	€ 2.015,24 € 5,07 € 0,00 € 741,18 € 47,25 € 28,77 € 2.306,06 € 576,42
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti presenti su Programma Annuale		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 4.310,47</b>	<b>€ 5.719,99</b>

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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	L. DIPEND.	LORDO STATO
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 85.691,00	€ 113.711,95
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 4.310,47	€ 5.719,99
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 90.001,47</b>	<b>€ 119.431,94</b>

**SEZIONE V****RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO***Non previste***MODULO II****DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA****SEZIONE I**

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

	Risorse anno scolastico 2024/25 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2024/25 (lordo STATO)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (Art 88 c. 2 lett i/j ccnl 29/11/07)	€ 653,89	€ 867,71
compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (Art 89 ccnl 29/11/07)	€ 6.241,50	€ 8.282,47
Compensi per ore eccedenti (Art 30 ccnl 29/11/07)	€ 4.145,76	€ 5.501,42
<b>TOTALE</b>	<b>€ 11.041,15</b>	<b>€ 14.651,60</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.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>Compensi a.s. 2024/25 (L.D.)</b>	<b>Compensi a.s. 2024/25 (L.S.)</b>
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	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 14.630,00	€ 19.414,01
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0

Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
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)	€ 18.826,50	€ 24.982,77
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.630,90	€ 6.145,20
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0	€ 0
Compensi per valorizzazione del merito (Quota docente)	€ 10.722,25	€ 14.228,43
Compensi per valorizzazione Agenda Sud (Quota docente)	€ 4.292,75	€ 5.696,48
<b>TOTALE</b>	<b>€ 53.102,40</b>	<b>€ 70.466,89</b>
<b>PERSONALE A.T.A.</b>	<b>Compensi a.s. 2024/25 (L.D.)</b>	<b>Compensi a.s. 2024/25 (L.S.)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) straordinario	€ 4.983,00	€ 6.612,44
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) intensificazione	€ 9.071,15	€ 12.037,42
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
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.584,67	€ 4.756,86
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per valorizzazione del merito (Quota Persona ata)	€ 4.592,50	€ 6.094,25
<b>TOTALE</b>	<b>€ 22.231,32</b>	<b>€ 29.500,97</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 75.333,72</b>	<b>€ 99.967,86</b>

### SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare  
da non compilare

### SEZIONE IV

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

<b>RIEPILOGO DELLE RISORSE</b>		
	<b>LORDO DIPENDENTE</b>	<b>LORDO STATO</b>
Totale sezione I	€ 11.041,15	€ 14.651,60
Totale sezione II	€ 75.333,72	€ 99.967,86
<b>TOTALE</b>	<b>€ 86.374,87</b>	<b>€ 114.619,46</b>

## SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo  
da non compilare

## SEZIONE VI

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

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

Causale	Economie realizzate L.D. a.s. 2023/24	Assegnazioni L.D. A.s. 2024/25	Totale disponibilità A	Impegni L.D. per l'a.s. 2024/25 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	€ 1.518,64	€ 53.869,88	L.D. € 55.388,52	Att. Agg. Doc. € 14.630,00 Att. Funz. Doc. € 18.826,50 DSGA € 6.241,50 Sost. DSGA € 653,89 ATA € 14.054,15 Fondo Ris. € 969,86 <b>Totale € 55.375,90</b>	€ 0,00 € 3,76 - - € 8,86 - <b>€ 12,62</b>
Risorse extra accredit.	€ 434,38	€ 421,72	L.D. € 856,10	<b>€ 0,00</b>	€ 856,10
Funzioni Strumentali	€ 3,82	€ 4.627,08	L.D. € 4.630,90	<b>€ 4.630,90</b>	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.584,67	L.D. € 3.584,67	<b>€ 3.584,67</b>	€ 0,00
Ore Eccedenti	€ 558,54	€ 3.587,22	L.D. € 4.145,76	<b>€ 4.145,76</b>	€ 0,00
Area a rischio	€ 35,61	€ 0,00	L.D. € 35,61	<b>€ 0,00</b>	€ 35,61
Valorizzazione Merito	€ 21,68	€ 15.301,98	L.D. € 15.323,66	<b>€ 15.314,75</b>	€ 8,91
Valorizzaz.Agenda sud	€ 1.737,80	€ 4.298,45	L.D. € 6.036,25	<b>€ 4.292,75</b>	€ 1.743,50
<b>Totali</b>	<b>€ 4.310,47</b>	<b>€ 85.691,00</b>	<b>€ 90.001,47</b>	<b>€ 87.344,73</b>	<b>€ 2.656,74</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 157 di cui n°130 docenti e n°27 di personale A.T.A.  
Le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di **€ 85.691,00 LD e € 113.711,95 LS**, come da comunicazione MIUR noreplay prot. 36704 del 30/09/2024 (€ 85.269,28) e la nota MIM prot. 40436 del 28/10/2024 (€ 421,72).

### MODULO III

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

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2023/24	Lordo Stato 2024/25	Differenza
<i>Compensi fissi</i> <i>MOD. 1 sezione I</i>	€ 101.414,68	€ 113.711,95	€ 12.297,27
<i>Compensi variabili</i> <i>MOD. 1 sezione II</i>	€ 4.093,42	€ 5.719,99	€ 1.626,57
<b>TOTALI</b>	<b>€ 105.508,10</b>	<b>€ 119.431,94</b>	<b>€ 13.923,84</b>

### 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.

#### PROGRAMMA ANNUALE 2024 LD

ATTIVITA' PROGETTO	Importo max disponibile	Importo max impegnato	Differenza
totale	0	0	0

#### CEDOLINO UNICO

Piano gestionale	Importo max disponibile	Importo max impegnato	Differenza
totale	0	0	0

**SEZIONE II**

Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato  
Differenza tra gli importi distribuiti e quelli liquidati.

	<b>CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE LS</b>			
Tipologia compensi	Certificazione lordo Stato 2023/24 (A)	Costi sostenuti al lordo Stato 2023/24 (B)	Differenza LS (A-B)	Differenza LD-Economia 23/24
MOD. 2 sezione I	€ 12.076,14	€ 11.009,62	€ 1.066,52	€ 803,71
MOD. 2 sezione II	€ 91.696,64	€ 91.084,56	€ 612,08	€ 461,25
fondo riserva	€ 1.158,91	0	€ 1.158,91	€ 873,33
<b>TOTALI</b>	<b>€ 104.931,69</b>	<b>€ 102.094,18</b>	<b>€ 2.837,51</b>	<b>€ 2.138,29</b>

**SEZIONE III**

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

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

Causale	Economie realizzate L.S a.s. 2023/24	Assegnazioni L.S. 2024/25	Totale disponibilità L.S. A	Impegni L.S. per l'a.s. 2024/25 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS	€ 2.015,24	€ 71.485,33	€ 73.500,57	Att. Agg. Doc. € 19.414,01 Att. Funz. Doc. € 24.982,77 DSGA € 8.282,47 Sost. DSGA € 867,71 ATA € 18.649,86 Fondo Ris. € 1.287,00 <b>Totale € 73.483,82</b>	- € 4,99 - - € 11,76 - <b>€ 16,75</b>
Risorse extra accredit.	€ 576,42	€ 559,62	€ 1.136,04	<b>€ 0,00</b>	€ 1.136,04
Funzioni Strumentali	€ 5,07	€ 6.140,13	€ 6.145,20	<b>€ 6.145,20</b>	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 4.756,86	€ 4.756,86	<b>€ 4.756,86</b>	€ 0,00
Ore Eccedenti	€ 741,18	€ 4.760,24	€ 5.501,42	<b>€ 5.501,42</b>	€ 0,00
Area a rischio	€ 47,25	€ 0,00	€ 47,25	<b>€ 0,00</b>	€ 47,25
Valorizzazione Merito	€ 28,77	€ 20.305,73	€ 20.334,50	<b>€ 20.322,67</b>	€ 11,83
Valorizzaz.Agenda sud	€ 2.306,06	€ 5.704,04	€ 8.010,10	<b>€ 5.696,48</b>	€ 2.313,62
<b>Totali</b>	<b>€ 5.719,99</b>	<b>€ 113.711,95</b>	<b>€ 119.431,94</b>	<b>€ 115.906,45</b>	<b>€ 3.525,49</b>

-  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 2024/25.

**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 20/11/2024.

Lì , 20/11/2024

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi  
Dott.ssa Nicoletta Pesce***

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art.3, comma 2, del D.Lgs. 39/93