



ISTITUTO COMPRENSIVO “LELE LUZZATI” MILLESIMO

Piazza Libertà – 17017 MILLESIMO (SV)

Tel. 019/564019-564048 – Fax 019/5600663

Cod. SVIC80200A – C.F. 92071100090 – Codice Univoco UFOKXC

e-mail svic80200a@istruzione.it – e-mail pec svic80200a@pec.istruzione.it – www.icmillesimo.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL’IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D’ISTITUTO A.S. 2024/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- **VISTO** il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante “*Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*”;
- **VISTO** l’art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 “Per le amministrazioni statali, anche ad ordinamento autonomo, nonché per gli enti pubblici non economici e per gli enti e le istituzioni di ricerca con organico superiore a duecento unità, i contratti integrativi sottoscritti, corredati da un’apposita relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa certificate dai competenti organi di controllo previsti dal comma 1, sono trasmessi alla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della funzione pubblica e al Ministero dell’economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, che entro trenta giorni dalla data di ricevimento, ne accertano, congiuntamente, la compatibilità economico-finanziaria, ai sensi del presente articolo e dell’art. 40, comma 3-quinquies. Decorso tale termine, che può essere sospeso in caso di richiesta di elementi istruttori, la delegazione di parte pubblica può procedere alla stipula del contratto integrativo. Nel caso in cui il riscontro abbia esito negativo, le parti riprendono le trattative”;
- **VISTO** l’art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 “Ai fini dell’art. 46, comma 4, le pubbliche amministrazioni sono tenute a trasmettere all’ARAN, per via telematica, entro cinque giorni dalla sottoscrizione, il testo contrattuale con l’allegata relazione tecnico-finanziaria ed illustrativa e con l’indicazione delle modalità di copertura dei relativi oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilanci. I predetti testi contrattuali sono altresì trasmessi al CNEL”;
- **VISTO** l’art. 40, comma 3 sexties, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, il quale stabilisce che “A corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell’economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all’art. 40-bis, comma 1;
- **VISTA** la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto “*schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*”;
- **TENUTO CONTO** di quanto indicato dall’art. 8 del CCNL 2019-2021 comparto istruzione e ricerca, rubricato “*Contrattazione collettiva integrativa*”;
- **VISTO** il Piano Triennale dell’offerta formativa;
- **VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- **VISTO** il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA;

- **VISTA** l'assegnazione comunicata dal MIM con Nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 (Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024) con la quale viene comunicato l'ammontare delle risorse disponibili per l'anno scolastico 2024/2025;
- **VISTA** la disponibilità finanziaria presente sul Piano di Riparto dei capitoli MOF pari ad € 3.633,19 proveniente da economie anno scolastico 2023/2024 (€ 1.925,39 FIS + € 1.737,80 Valorizzazione docenti garanti continuità);
- **VISTA** la nota MIM prot. 40431 del 23/10/2024 con cui è stata comunicata la disponibilità di € 3.968,39 per economie giacenti a.s. 2017/18 indennità di sostituzione del DSGA;
- **VISTA** la nota MIM prot. 40436 del 28/10/2024 con cui è stata comunicata la disponibilità di € 311,96 per economie giacenti a.s. 2017/18 afferenti al FIS;
- **ACCERTATO** quindi che le economie totali a disposizione per la contrattazione 2024/25, presenti sul Piano di Riparto dei capitolo MOF, ammontano ad un totale di € 7.913,54 così composte: € 1.925,39 FIS 23/24 + € 311,96 FIS 17/18 + € 3.968,39 indennità di sostituzione del DSGA 17/18 (totale economie su FIS € 6.205,74) e € 1.737,80 valorizzazione docenti garanti continuità;
- **VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa d'istituto sottoscritta in data 5 marzo 2025 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

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 2024/2025, pari ad € 78.409,13 (Nota MIM prot. n. 36704) + € 4.220,92 (economie anno 2022/23), sono quindi determinate come segue:

Descrizione	Avanzo a.s. 2023-2024 Lordo dipendente	Avanzo a.s. 2023-2024 Lordo stato	Risorse a.s. 2024/2025 Lordo Dipendente	Risorse a.s. 2024/2025 Lordo Stato	Totale Risorse a.s. 2024/2025 Lordo Dipendente	Totale Risorse a.s. 2024/2025 Lordo Stato
Fondo dell'Istituzione Scolastica	6.205,74	8.235,02	55.016,57	73.006,99	61.222,31	81.242,01
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)			3.966,70	5.263,81	3.966,70	5.263,81
Incarichi Specifici al personale ATA			3.053,61	4.052,14	3.053,61	4.052,14
Ore di sostituzioni docenti			2.536,19	3.365,52	2.536,19	3.365,52
Attività di Ed. Fisica			897,18	1.190,56	897,18	1.190,56
Fondo per la valorizzazione del personale docente e ATA	1.737,80	2.306,06	12.938,88	17.169,89	14.676,68	17.169,89
TOTALE	7.943,54	10.541,08	78.409,13	104.048,92	86.352,67	114.589,99

SEZIONE II

Risorse variabili

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE III

Decurtazioni del Fondo

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE IV

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Dipendente	Lordo Stato
A. Totale delle risorse fisse	86.352,67	114.589,99
B. Totale delle risorse variabili	0,00	0,00
C. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	86.352,67	114.589,99

SEZIONE V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste – Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE DI ISTITUTO

SEZIONE I

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

	Lordo Dipend.	Lordo Stato
Compenso quota variabile dell'Indennità di Direzione DSGA	4.689,00	6.222,30
TOTALE	4.689,00	6.222,30

SEZIONE II

Destinazione 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.

Si indicano di seguito i compensi da corrispondere:

Personale Docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2024-2025 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2024-2025 (lordo stato)
Collaboratori Dirigente Scolastico (art. 88, comma 2, lettera f)	6.352,50	8.429,77
Compensi per il personale docente per ogni altra attività deliberata dal PTOF (art. 88, comma 2, lettera k)	10.818,50	14.356,15
Attività aggiuntive funzionali (art. 88, comma 2, lettera d)	26.026,00	34.536,50
Funzioni Strumentali al PTOF + integrazione da FIS 24/25 (390 ore per € 19,25)	7.507,50	9.962,45
Compensi per attività di ore eccedenti + economie valorizzazione continuità 23/24 (art. 40 CCNL)	3.323,99	4.410,93
Compensi per attività complementari di Ed. Fisica + economie valorizzazione continuità 23/24 (art. 40 CCNL)	1.847,18	2.451,21
Valorizzazione del personale docente	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO	55.875,67	74.147,01

Resto € 5.839,97 Lordo Dipend.

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2024-2025 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2024-2025 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	14.428,70	19.146,88
Incarichi Specifici	3.048,75	4.045,69
Lavoro straordinario estivo C.S. da economie FIS 23/24	1.485,00	1.970,60
Valorizzazione del personale	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO	18.962,45	25.163,17

Resto € 985,58 Lordo Dipend.

SEZIONE III

Destinazione ancora da regolare

Non prevista in quanto la Contrattazione Integrativa è stata risolta in un'unica sessione negoziale.

SEZIONE IV

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la Contrattazione Integrativa sottoposta a certificazione

Risorse anno scolastico 2024/2025		
	Lordo Dipend.	Lordo Stato
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa personale Docente	55.875,67	74.147,01
Poste di destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa personale ATA	18.962,45	25.163,17
Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (indennità di direzione quota fissa e variabile DSGA)	4.689,00	6.222,30
TOTALE	79.527,12	105.532,48

SEZIONE V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

SEZIONE VI

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

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € **86.352,67** (lordo dipendente) - €. **114.589,99** (lordo stato), è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad € **79.527,12** lordo dipendente (in percentuale 92,10 %) ed €. **105.532,48** - lordo stato - (in percentuale 92,10 %), con attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici nonché del rispetto del principio di selettività di progressione di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa.

Le unità del personale interessate sono complessivamente n. 97 di cui n. 70 docenti e n. 27 personale ATA.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del Fondo - MOF – per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo – MOF – dell'anno scolastico precedente al Lordo Dipendente.

ANNO SCOLASTICO 2024/25		ANNO SCOLASTICO 2023/24	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale [1]	Totale poste di destinazione
86.352,67	79.527,12	€ 88.779,20	€ 87.009,14

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIO 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.

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo I, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie; il budget del Fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed Ata indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.

PROGRAMMA ANNUALE Cedolino Unico

Piano Gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
FIS + Funz. Strum. + Incar. Agg.vi + economie a.s. 2023/24 + Indennità DSGA variabile 24/25 + Valorizzazione personale scolastico	81.181,50	74.355,95	6.825,55
Ore Ecced. + economie valorizzazione continuità a.s. 2023/24	3.323,99	3.323,99	=====
Attività di ed.fisica + economie valorizzazione continuità a.s. 2023/24	1.847,18	1.847,18	=====
Totale	86.352,67	79.527,12	6.825,55

SEZIONE II

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

- 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;

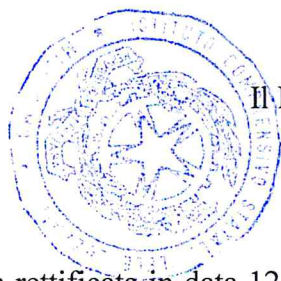
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione danno supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2024/2025;
- Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;
- Considerato, infine, che le attività programmate per prestazioni da retribuire, sono dettagliatamente documentate agli atti della scuola.

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.

La presente relazione, a corredo della Contrattazione d'Istituto per l'a.s. 2024/2025 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

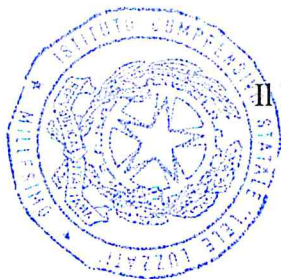
Millesimo, 6 marzo 2025



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Sig.ra Maria Emanuela Corsalini

La presente relazione è stata rettificata in data 12 marzo 2025 a seguito delle novità introdotte dal nuovo CCNL 2019/2021, sottoscritto in data 18/01/2024 art. 56, che dispone il pagamento dell'indennità di direzione al D.S.G.A. incaricato annualmente, a carico del FIS d'Istituto, per la sola quota variabile.

Millesimo, 13 marzo 2025



Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Sig.ra Maria Emanuela Corsalini