Istituto Comprensivo Statale Simaxis - Villaurbana

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° Grado

Via Roma, 2 - 09088 Simaxis (OR)

☎ 0783/405013 | C.F. 80005050952 | 0783/406452

oric823009@istruzione.it | http://icsimaxis-villaurbana.edu.it/ | oric823009@pec.istruzione.it

Ai gentili revisori dei conti Dott. ssa Nicolina Cattari

Dott.ssa Francesca Sanna

Agli ATTI

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2024/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;

VISTO il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;

VISTO il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;

VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;

VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di CCNI concernente i "*Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2024/2025*" del 26/09/2024;

VISTA la comunicazione Prot. 36704 del 30/09/2024 a mezzo della quale è stato comunicata per l'A.S. 2024-2025 l'assegnazione delle risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il Fondo per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 27/03/2025, concernente i criteri generali l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale

ACCERTATO che i pagamenti relativi agli anni scolastici precedenti sono stati tutti effettuati e che quindi non risultano somme relative agli istituti contrattuali ancora da liquidare

VISTO l'estratto conto del piano di riparto delle somme accreditate e autorizzate sul POS che quantifica le economie sulle risorse 2023/2024;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico

ammontano a:

- **Euro 84.777,32 (lordo dipendente)**
- **Euro 112.499,50 (lordo Stato)**

Che opportunamente ridotte dalle indennità per il DSGA e per il suo sostituto ammontano a:

- **Euro 79.777,82 (lordo dipendente)**
- **Euro 105.865,16 (lordo Stato)**

E sono determinate come segue:

tipologia delle risorse	Totale lordo dipendente	Oneri stato 32,7%	Totale lordo stato
Fondo di istituto art 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art 1 sequenza contrattuale	€ 61.164,64	€ 20.000,84	€ 81.165,48
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.046,89	€ 1.323,33	€ 5.370,22
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.850,20	€ 1.259,02	€ 5.109,22
Ore di sostituzione colleghi	€ 2.741,82	€ 896,58	€ 3.638,40
Attività complementari di educazione fisica	€ 833,10	€ 272,42	€ 1.105,52
Valorizzazione docenti – Agenda Sud	€ 1.947,66	€ 636,88	€ 2.584,54
Valorizzazione personale scolastico	€ 10.193,01	€ 3.333,11	€ 13.526,12
TOTALE A	**€ 84.777,32**	**€ 27.722,18**	**€ 112.499,50**
Per indennità di Direzione SGA	€ 4.999,50	€ 1.634,84	€ 6.634,34
Per indennità di Direzione al sostituto del DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE B	- € 4.999,50	- € 1.634,84	- € 6.634,34
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità Tot A + Tot B euro	**€ 79.777,82**	**€ 26.087,35**	**€ 105.865,17**

SEZIONE II - Risorse Variabili

Non sono previste quote variabili

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO –

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	**Lordo dipendete**	**Lordo Stato**
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	**€ 79.777,82**	**€ 105.865,17**
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (Economie presenti sul POS)	**€ 6.608,92**	**€ 8.770,04**
c. ***TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE***	***€ 86.386,74***	**€ 114.635,20**

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	**Risorse anno scolastico** (lordo dipendente)	**Oneri stato 32,7%**	**Risorse anno scolastico** (lordo stato)
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.235,98	€ 1.058,17	€ 4.294,15
Compensi per ore eccedenti	€ 2.741,82	€ 896,58	€ 3.638,40
TOTALE	**€ 5.977,80**	**€ 1.954,75**	**€ 7.932,55**

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

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

	Risorse anno scolastico (lordo dipen.)	**Oneri stato 32,7%**	**Risorse anno scolastico** (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 4.999,50	€ 1.634,84	€ 6.634,34
Compensi per ore eccedenti	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE	**€ 4.999,50**	**€ 1.634,84**	**€ 6.634,34**

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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

PERSONALE SCUOLA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
PERSONALE DOCENTE	**€ 50.806,22**	**€ 67.419,85**
PERSONALE ATA	**€ 19.757,97**	**€ 26.218,83**
TOTALE	**€ 70.564,19**	**€ 93.638,68**

SINTESI PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' A.S. 2024-2025

I compensi destinati al **personale DOCENTE** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento	**€ 4.064,50**	**€ 5.393,59**
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	**€ 40.797,39**	**€ 54.138.14**
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	**€ 5.944,33**	**€ 7.888,13**
Funzioni strumentali	**€ 4.046,89**	**€ 5.370,22**
Compensi per attività complementari di educazione fisica	**0**	**0**
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 54.853,11**	**€ 72.790,08**

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	**€ 19.757,97**	**€ 26.218,83**
Incarichi specifici	**€ 3.850,20**	**€ 5.109,22**
TOTALE COMPLESSIVO	**€ 23.608,17**	**€ 31.328,05**

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare –

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche devono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

Descrizione	Risorse anno scolastico	Lordo dipendente	Lordo stato
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa **personale DOCENTE**	***FIS DOCENTI (comprese economie/scorpori a favore personale docente pari a € 0,00)***	***€ 50.806,22***	***€ 67.419,85***
	Funzioni strumentali	***€ 4.046,89***	***€ 5.370,22***
	• Supporto alle attività organizzative	€ 19.814,42	€ 26.293,74
	• Supporto alla didattica	€ 12.701,55	€ 16.854,96
	• Supporto all'organizzazione della didattica	€ 14.225,74	€ 18.877,56
	• Progetti ed attività di arricchimento dell'offerta formativa non curricolare	€ 4.064,50	€ 5.393,59
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA **personale ATA**	***FI ATA***	***€ 19.757,97***	***€ 26.218,83***
	Incarichi specifici ATA	***€ 3.850,20***	***€ 5.109,22***
	• Intensificazione connesse al maggior carico di lavoro negli uffici (assistenti amministrativi)	€ 4.741,91	€ 6.292,51
	• Ore eccedenti per attività di lavoro straordinario uffici (x 5 unità)	€ 1.975,80	€ 2.621,89
	• Intensificazione connesse al maggior carico di lavoro nei plessi (collaboratori scolastici)	€ 8.891,09	€ 11.798,48
	• Ore eccedenti per attività di straordinario	€ 4.149,17	€ 5.505,95
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	**€ 4.999,50**	**€ 6.634,34**
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	**€ 0,00**	**€ 0,00**
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	**€ 0,00**	**€ 0,00**
TOTALE		**€ 83.460,78**	**€ 110.752,46**

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

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 83.460,78, (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA),** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 83.460,78** (in percentuale: 100,00%);

la somma utilizzata in sede di contrattazione per l'attribuzione dei compensi destinati al personale docente e al personale ATA, corrispondono ad un lordo STATO di euro **93.638,68** e ad un lordo dipendente di euro **70.564,19** così ripartita:

€ 50.806,22 (in percentuale 72%) personale docente

di cu **€ 50.806,22** ancora non programmati.

€ 19.757,97 (in percentuale 28%) personale ATA

di cui € **€ 19.757,97** ancora non programmati.

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 84.391,48	€ 84.391,48	€ 83.460,78	€ 83.460,78

Differenza - € 930,70

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 a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Per quanto esposto nei moduli precedenti e verificate le risorse e gli impegni indicati nell'Ipotesi di Contratto di Istituto 2024/2025

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 83.460,78 (al netto degli**

accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 83.460,78** (in percentuale: 100,00%);

la somma utilizzata in sede di contrattazione per l'attribuzione dei compensi destinati al personale docente e al personale ATA, corrispondono ad un lordo STATO di euro **93.638,68** e ad un lordo dipendente di euro **70.564,19** così ripartita:

€ 50.806,22 (in percentuale 72%) personale docente

di cu **€ 50.806,22** ancora non programmati.

€ 19.757,97 (in percentuale 28%) personale ATA

di cui € **€ 19.757,97** ancora non programmati.

Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculari previste dal PTOF;

- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 **27/03/2025**

Simaxis 03/04/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Francesca Urru

Francesca Urru
03.04.2025 14:44:20
GMT+01:00