



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2024/25

Oggetto: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento all'ipotesi di contratto integrativo d'Istituto a.s.
2024/25, sottoscritto il 22/01/2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E 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, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

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. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «*Contrattazione collettiva integrativa*»;

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto a.s. 2024/25 siglato in data 22/01/2025.

PREMESSA	<p>Il Contratto d'Istituto è finalizzato all'attuazione delle finalità poste dal P.T.O.F., in continuità con quanto previsto dal piano annuale delle attività del personale docente e ATA e con riferimento alle risorse stanziate e ai finanziamenti assegnati per i compensi delle prestazioni aggiuntive. I citati documenti, redatti con il coinvolgimento di tutte le componenti scolastiche e in raccordo con le esigenze del territorio, sono stati approvati dai competenti organi collegiali. In particolare le finalità e gli obiettivi previsti in questi fondamentali documenti sono stati delineati in relazione agli esiti delle attività di verifica e di valutazione svolte al termine del precedente anno scolastico nelle apposite sedi collegiali, tenendo conto dei bisogni e delle richieste dei rappresentanti dell'utenza e con il contributo professionale degli operatori scolastici. Il Contratto d'Istituto, dunque, è lo strumento efficace per utilizzare, coerentemente e nel rispetto del CCNL, il fondo dell'istituzione scolastica, perseguitando il buon funzionamento della scuola basato su una gestione delle risorse finanziarie, strumentali ed umane improntata a criteri di equità, imparzialità ed economicità e fondato sui criteri di trasparenza, efficienza ed efficacia del servizio e per garantire la realizzazione dei progetti previsti nel PTOF. Il Contratto di Istituto, in coerenza con le finalità generali di migliorare l'efficienza, la produttività e la qualità dei servizi, riconosce e remunera gli impegni professionali effettivamente prestati, è stato redatto ai sensi di quanto previsto dagli artt. 40 e 40 bis del D.Lgs. 165/2001, dall'art. 2, c. 17 della L. n. 135/2012. Il presente contratto va a regolamentare materie ben precise indicate nel CCNL vigente nel rispetto delle competenze che la legge attribuisce ad ogni organo ed in coerenza con i documenti fondamentali della scuola: Piano dell'Offerta Formativa, Programma Annuale, Piano annuale delle attività funzionali del personale docente, Piano delle attività del personale ATA, Carta dei Servizi, Regolamento d'Istituto. Le risorse destinate al finanziamento del Fondo d'Istituto ed all'Ampliamento dell'Offerta Formativa sono previste dalle seguenti norme:</p> <ul style="list-style-type: none">• Legge n. 107 del 13/07/2015 di "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione";• C.C.N.L. del 29/11/2007, artt. 84, 85, 88 e 89;• C.C.N.L. comparto "Istruzione e Ricerca" 2019-2021 del 18 gennaio 2024;• Nota M.I.M. prot. n. 36704 del 30 settembre 2024;• Economie derivanti da precedenti esercizi finanziari;• Ogni altro finanziamento destinato per l'ampliamento dell'offerta formativa.
-----------------	--



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: SICILIA
I.C.S. FALCONE E BORSELLINO**

90011 BAGHERIA (PA) VIA GROTTE, 70 C.F. 90016780828 C.M. PAIC84900P

COMPOSTA	<p>Da quattro moduli:</p> <ul style="list-style-type: none">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.
-----------------	--



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 2024/25 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	2.257,02	2.995,07
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	39.495,80	52.410,93
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.726,14	4.944,59
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	384,51	510,24
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.193,46	2.910,72
ALTRI EVENTUALI DISPOSIZIONI DI LEGGE CHE DESTINANO SPECIFICHE RISORSE AL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	2.094,08	2.778,84
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	9.035,42	11.990,00
TOTALE	59.186,43	78.540,39

Sezione II

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	326,85	433,73
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	3.542,96	4.701,51
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
Altre eventuali disposizioni di legge che destinano specifiche risorse al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	360,14	477,91
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	11.047,03	14.659,41
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	77,27	102,54
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.787,02	2.371,38
TOTALE	17.141,27	22.746,47

Sezione III

Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
-------------------------	------------------	-------------



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: SICILIA
I.C.S. FALCONE E BORSELLINO**

90011 BAGHERIA (PA) VIA GROTTE, 70 C.F. 90016780828 C.M. PAIC84900P

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	59.186,43	78.540,39
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	17.141,27	22.746,47
Totale Fondo sottoposto a certificazione	76.327,70	101.286,86

**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 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	4.171,50	5.535,58
Indennità Sostituto DSGA	555,90	737,68
TOTALE	4.727,40	6.273,26

Sezione II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PERSONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	26.194,75	34.760,43
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.725,00	4.943,07
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	2.171,53	2.881,62
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	13.677,90	18.150,57
ALTRE EVENTUALI DISPOSIZIONI DI LEGGE CHE DESTINANO SPECIFICHE RISORSE AL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	2.094,08	2.778,84
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	6.324,79	8.393,00
TOTALE	54.188,05	71.907,54

PERSONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	2.257,00	2.995,04
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	12.427,25	16.490,96
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ALTRE EVENTUALI DISPOSIZIONI DI LEGGE CHE DESTINANO SPECIFICHE RISORSE AL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	2.710,63	3.597,01
TOTALE	17.394,88	23.083,01

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: SICILIA
I.C.S. FALCONE E BORSELLINO

90011 BAGHERIA (PA) VIA GROTTE, 70 C.F. 90016780828 C.M. PAIC84900P

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI SPECIFICI AL PERSONALE ATA	0,02	0,03
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	16,21	21,51
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	1,14	1,51
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ALTRE EVENTUALI DISPOSIZIONI DI LEGGE CHE DESTINANO SPECIFICHE RISORSE AL FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	17,37	23,05

Sezione IV **Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2024/25	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	4.727,40	6.273,26
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	54.188,05	71.907,54
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	17.394,88	23.083,01
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	17,37	23,05
TOTALE	76.327,70	101.286,86

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 **101.286,86** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **101.263,81** (in percentuale: **99,98%**) di cui:

- **6.273,26** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **71.907,54** per il personale docente - in percentuale **71%** sul totale e **76%** su MOF ripartibile;
- **23.083,01** per il personale ATA - in percentuale **23%** sul totale e **24%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 139 di cui n° 116 docenti e n° 23 di personale A.T.A



Modulo 3

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

Anno scolastico 2023/24		Anno scolastico 2024/25	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
98.260,34	75.513,88	101.286,86	94.990,55

Modulo 4

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

Sezione I	Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione
-----------	---

Il sistema contabile per la gestione del fondo viene gestito tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011.

Il sistema è così strutturato:

Tipologia di scuola	Piano gestionale UNICO	Tipologia compensi	IMPORTO (lordo dipendente)
Istituto Comprensivo	Nota M.I.M. prot. n. 36704 del 30/09/2024	Fondo istituto	€ 39.495,80
		Funzioni strumentali	€ 3.726,14
		Incarichi specifici	€ 2.257,02
		Pratica sportiva	€ 384,51
		Ore eccedenti	€ 2.193,46
		Valorizzazione del personale scolastico	€ 9.035,42
		Valorizzazione docenti T.I. Piano Agenda Sud	€ 2.094,08
		TOTALE	€ 59.186,43

Sezione II	Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo
------------	--

Voci finanziamento	Totale Lordo dipendente
Bilancio sulla base di formale accertamento	0,00
SICOGE (Disponibilità attesa sulla base della Nota M.I.M. + economie)	€ 76.327,70
TOTALI RISORSE A DISPOSIZIONE	€ 76.327,70

Le risorse complessive, come sopra indicato, ammontano ad **€ 76.327,70 lordo dipendente**, gli impegni assunti con il presente contratto, comprendendo anche quelli esclusi dalla contrattazione in senso stretto perché determinati per legge (modulo II sezione IV), ammontano ad **€ 71.582,93 lordo dipendente**.



Sezione III	Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale
<p>• Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;</p> <p>• Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curriculare, nonché tutte le altre attività extracurriculare previste dal PTOF;</p> <p>• 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;</p> <p>• 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 POF per l'anno scolastico 2024/2025;</p> <p style="text-align: center;">ATTESTA</p> <p>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.</p> <p>L'importo complessivo del contratto è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge.</p> <p>Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.</p>	

Data: 27-01-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Dott. Michele Catanzaro

Documento prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi degli articoli 20 e 21 del D.Lgs. 7 marzo 2005 n. 82 "Codice dell'Amministrazione Digitale" e ss.mm.ii.