



ISTITUTO COMPRENSIVO “ROSAI”

Via dell'Arcovata, 4 – 50127 FIRENZE – Distretto n. 13

Tel. 055368903 Fax 055362415

C.F. 94202790484 - Cod. Mecc. FIIC85600R

e-mail: fiic85600r@istruzione.it

Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2024/25

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 29/11/2007, 23/01/2009 (biennio economico 2008/2009), 19/04/2018 (biennio economico 2016-2018) e 18/01/2024 (biennio economico 2019-2021);

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 7/02/2011 e n.7 del 5 aprile 2011;

VISTA l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 1 agosto 2018 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art. 8, comma 14, del Decreto Legge n° 78/2010, convertito dalla Legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011;

Vista la deliberazione n. 36 del Consiglio di Istituto del 24/10/2024 relativa all'aggiornamento del PTOF;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA la comunicazione prot. N. 36704 del 30/09/2024 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il FIS, le funzioni strumentali, gli incarichi specifici, ore eccedenti sostituzioni colleghi assenti;

VISTA la comunicazione prot. N. 40436 del 28/10/2024 a mezzo della quale è stato comunicato è stata comunicata la disponibilità relativa alla ripartizione delle economie giacenti dell'anno scolastico 2017/18;

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

VISTA la contrattazione integrativa di istituto tra le parti in data 12/05/2025 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali), relaziona quanto segue:

Modulo I - Sezione I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le unità di personale interessato (organico di diritto) sono complessivamente n. 123 di cui n. 101 docenti e n. 22 personale ATA.

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

Tipologia delle Risorse (aventi carattere di stabilità)	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Fondo Istituzione Scolastica</i>	40620.88	53903.91
<i>Ripartizione economie giacenti a.s. 2017/18</i>	349,51	463,80
<i>Valorizzazione del personale scolastico</i>	12680.73	16827.33
<i>Funzioni strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)</i>	4287.46	5689.46
<i>Incarichi specifici al personale ATA</i>	2920.84	3875.95
<i>Ore eccedenti Sc. Secondaria</i>	2787.52	3699.04
<i>Attività complementari di educazione fisica</i>	769.01	1020.48
TOTALE	64415,95	85479,97

Modulo I - Sezione II (risorse variabili)

Tipologia delle Risorse (variabili)	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti</i>		
<i>Fondo Istituzione Scolastica</i>	3946.24	5236.66
<i>Ore eccedenti Sc. Secondaria</i>	3486.30	4626.32
<i>Attività complementari di educazione fisica</i>	1375.64	1825.47
TOTALE	8808.18	11688.45

Modulo I - Sezione III (risorse variabili)

DECURTAZIONI DEL FONDO - Non sono previste decurtazioni

Modulo I – Sezione IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Tipologia delle Risorse (sintesi)	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE</i>	64415,95	85479,97
<i>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</i>	8808,18	11688,45
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	73224,13	97168,42

Modulo I – Sezione V

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: non previste.

MODULO II

Modulo II – Sezione I (Destinazioni non disponibili)

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

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

Tipologia dei compensi (destinazioni non disponibili)	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA</i>	565.22	750.05
<i>Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA/Facente funzione</i>	5068.50	6725.90
<i>Compensi per ore eccedenti</i>	2787.52	3699.04
TOTALE	8421.24	11174.99

Modulo II – Sezione II (Destinazioni specificatamente regolate dalla contrattazione integrativa)

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse 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 a:

Personale Docente	(lordo dip.)	(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	13937.00	18494.40
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	2829.75	3755.08
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art.88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007	2500.00	3317.50
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	22163.25	29410.63
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera L) CCNL 29/11/2007	0.00	0.00
Continuità Didattica nelle piccole Isole	0.00	0.00
Valorizzazione della professionalità Docente	0.00	0.00
Agenda SUD	0.00	0.00
Tutor scolastico e orientatore (D.M. 63 del 5/04/2023)	0.00	0.00
Valorizzazione del merito del personale docente	0.00	0.00
Funzioni Strumentali al POF (art.33 CCNL 29/11/2007)	4287.40	5689.38
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	769.01	1020.48
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
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 al PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) - Docente	0.00	0.00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6,comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 - Docente	0.00	0.00
TOTALE	46486,41	61687,47

Personale ATA	(lordo dip.)	(lordo stato)
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007</i>	14056.64	18653.16
<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 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008</i>	2920.00	3874.84
<i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processi immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art.9 , comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007</i>	0.00	0.00
<i>Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici</i>	0.00	0.00
<i>Compensi relativi al PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) - ATA</i>	0.00	0.00
<i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art.6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007 - ATA</i>	0.00	0.00
<i>Valorizzazione del merito per il personale Ata</i>	0.00	0.00
TOTALE	16976.64	22528.00
TOTALE GENERALE	63463,05	84215,47

Modulo II – Sezione III

Destinazione ancora da regolare: non presenti.

Modulo II – Sezione IV

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE

Risorse Anno Scolastico 2024/25	Lordo dipendente	Lordo Stato
Destinazioni <u>non disponibili alla contrattazione</u> <u>sezione I</u>	8421,24	11174,99
Poste di destinazione <u>Personale DOCENTE e ATA</u> <u>sezione II</u>	63463,05	84215,47

TOTALE MOF UTILIZZATO	71884,29	95390,46
------------------------------	-----------------	-----------------

Modulo II – Sezione V

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: non previste.

Modulo II – Sezione VI (Attestazione del prospetto dei vincoli)

Le Risorse stabili, come previsto nel Modulo 1 Sezione I, sono state stanziare per un importo complessivo di euro:

Lordo dipendente	Lordo stato
64415,95	85479,97

Dal C.C.N.I. sottoscritto in data 26/09/2024 tra il MIUR e le OO.SS. per la determinazione dei parametri degli Istituti contrattuali per l'a.s. 2024/2025;

Dalla nota MIUR sull'assegnazione FIS e istituti contrattuali per il periodo settembre-dicembre 2024/gennaio-agosto 2025 n. 36704 del 30/09/2024;

Le Risorse variabili, come previsto nel Modulo1 Sezione IV, sono state stanziare con le economie per un importo complessivo di euro:

Lordo dipendente	Lordo stato
8808,18	11688,45

per l'a. s. 2024-2025 presenti sul sistema NoiPA così suddivise:

Risorse Anno Scolastico 2023/24	FIS voci	Importo Riassegnato
EconomieCap.Bilancio2555 P.gestionale05	Miglioramento dell'offerta formativa	3000,94
EconomieCap.Bilancio2556 P.gestionale05		945,30
EconomieCap.Bilancio2555 P.gestionale12	Educazione fisica	1375,64 €
EconomieCap.Bilancio2556 P.gestionale06	Ore eccedenti	3486,30 €
TOTALE ECONOMIE LORDO DIPENDENTE		8808,18
TOTALE ECONOMIE LORDO STATO		11688,45

MODULO 3**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE
FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE****CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE**

Tipologia compensi	Lordo Stato 2023/2024	Lordo Stato 2024/2025	Differenza
Modello 1 sezione I	85586,23	85479,97	-106,26
Modello 1 sezione II	14795,89	11688,45	-3107,44
totale	100382,12	97168,42	-3213,70

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Lordo stato 2023/2024	Lordo Stato 2024/2025	Differenza
Modello 2 sezione 1	22020,99	11174,99	10486,00
Modello 2 sezione 2	78362,03	84215,47	-5853,44
Totale	100382,12	95390,46	-4992,56

MODULO 4**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI
COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI
STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**

Modulo 4 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 programmatica di gestione).

CEDOLINO UNICO IMPORTO LORDO DIPENDENTE:

M.O.F. SETTEMBRE-DICEMBRE2024/GENNAIO-AGOSTO 2025 – Circolare prot. n. 36704 del 30 settembre 2025

Disponibilità cedolino unico:

Lordo dipendente				
Descrizione	Capitolo di bilancio	Assegnazione a.s. 2024-25	Economie 2023-24	Importo disponibile
Fondo d'Istituto	2555/05	0,00	3000,94	3000,94
	2556/05	40970,39	945,30	41915,69
Funzioni strumentali	2556/05	4287,46	0,00	4287,46
Incarichi specifici	2556/05	2920,84	0,00	2920,84
Valorizzazione del personale	2556/05	12680,73	0,00	12680,73
Ore eccedenti	2556/06	2787,52	3486,30	6273,82
Attività complementari di educazione civica	2555/12	769,01	1375,64	2144,65
Totale		64415,95	8808,18	73224,13

CEDOLINO UNICO: ECONOMIE AL 20/11/2024

Risorse Anno Scolastico 2020/2021	Importo massimo disponibile
EconomieCap.Bilancio2555 P.gestionale05	3000,94

EconomieCap.Bilancio2555 P.gestionale12	1375,64 €
EconomieCap.Bilancio2556 P.gestionale05	945,30 €
EconomieCap.Bilancio2556 P.gestionale06	3486,30 €
TOTALE ECONOMIE LORDO DIPENDENTE	8808,18
TOTALE ECONOMIE LORDO STATO	11688,45

Modulo 4 sezione II - esposizione dettagliata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Il Fondo assegnato per l'anno 2023-24 è stato di € **105.458,03(L.S.)**

In considerazione dei progetti realizzati nel corso dell' a. s. 2023/ 2024, sono state liquidate somme per € **93769,58**

Generando economie per € 11688,45 così specificato:

TIPOLOGIA SPESA	CERTIFICAZIONE L.S. 2023/2024	COSTI SOSTENUTI L.S. 2023/2024	DIFFERENZA
COMPENSI MODULO 2 SEZIONE 1	22020,99	13029,35	-8991,64
COMPENSI MODULO 2 SEZIONE 2	83437,04	80740,23	-2696,81
TOTALI	105458,03	93769,58	-11688,45

Risorse Anno Scolastico 2023/24	Importo massimo disponibile (LORDO DIPENDENTE)	Importo massimo disponibile (LORDO STATO)
Economie Cap.Bilancio2555 P.gestionale05	3000,94	€ 3982,25
Economie Cap.Bilancio2555P.gestionale 12	1375,64 €	€ 1825,47
Economie Cap.Bilancio2556 P.gestionale05	945,30 €	€ 1254,41
Economie Cap.Bilancio2556 P.gestionale06	3486,30 €	€ 4626,32
TOTALE ECONOMIE LORDO DIPENDENTE	8808,18	
TOTALEECONOMIELORDO STATO	11688,45	

I pagamenti per l'a. s. 2023-24 sono riepilogati nel seguente prospetto (i compensi sono stati liquidati tramite il sistema SICOGE):

DESCRIZIONE	CAPITOLO	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FONDO ISTITUTO area organizzativa docenti	2556/05	21662,03	€28745,51
FONDO ISTITUTO area organizzativa docenti	2555/05	1250,00	€ 1658,75
FONDO ISTITUTO area progettuale docenti	2556/05	20081,00	€26647,48
Intensificazione e merito AA	2556/05	4028,01	€5345,17
Incarichi specifici AA	2556/05	701,81	€931,30
INDENNITA' DIREZIONE	2556/05	4560,00	€ 6051,12
SOSTITUZIONE DSGA	2556/05	0,00	€0,00
FUNZIONI STRUMENTALI	2556/05	4318,63	€ 5730,82
INCARICHI SPECIFICI CS	2556/05	€ 825,00	€ 1094,78
Intensificazione e merito CS	2556/05	€ 10985,55	€ 14577,82
ORE ECCEDENTI	2556/06	658,65	€ 874,03
GRUPPO SPORTIVO	2555/12	1592,16	€ 2112,80
TOTALE		70662,84	€ 93769,58

Modulo 4 Sezione III - verifica delle disponibilità finanziarie dell'istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo FIS : attestazione dal punto di vista tecnico finanziario del rispetto dei vincoli generali.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in:

73224,13 lordo dipendente

97168,42 lordo stato

È stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a:

71884,29 lordo dipendente

95390,46 lordo stato

Così suddivisa:

Descrizione	Lordo dipendente	Lordo stato
Figure di sistema	24124,25	32012,87
Progetti PTOF	17305,75	22964,73
Funzioni strumentali	4287,40	5689,38
Incarichi specifici	2920,00	3874,84
Intensificazione ATA	14056,64	18653,16
Ore eccedenti	2787,52	3699,04
Attività complementari di educazione civica	769,01	1020,48
Indennità di direzione DSGA/FF	5068,50	6725,90
Indennità di sostituto DSGA	565,22	750,05
Totale	71884,29	95390,45

La differenza di € **1777,96 (lordo Stato)** è costituita dalle somme (lordo stato) non utilizzate per:

le Funzioni strumentali (0,08),

gli incarichi specifici (1,11),

il FIS 698,68

il fondo di riserva di 1078,09.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2024/2025 risulta coperto con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I. L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

- 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 POF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto, come risulta dagli allegati

indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportare 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'a. s. 2024/25;

ATTESTA

Che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dalla contrattazione che le parti hanno siglato in data 12 maggio 2025.

FIRENZE, 01/07/2025

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Rosa Cordasco