



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL DSGA SU IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (ART. 7 C. 8)

Lucca, 18.12.2024

Ai Revisore dei Conti
Dott. Giuseppe Giglio MIUR
Dott.ssa Laura Batistini MEF

Oggetto: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto (art. 8 comma 8 CCNL 2019-2021 – Comparto Istruzione e Ricerca).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

VISTO il CCNL del 18.01.2024 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
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 il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 1 agosto 2018;
VISTO il proprio documento prot. n.19756 del 26.10.2024 con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell' a.s. 2024/2025;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 11.12.2024;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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: sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2023/2024	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	55.550,04	41.861,38
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.873,65	3.672,68
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA	3.699,78	2.788,08



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

25/7/2008)		
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	510,24	384,51
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Risorse per la valorizzazione del personale scolastico (art. 22 comma 4 lett. c) CCNL 19/4/2018)	12.518,15	9.433,42
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)		
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Assegnazioni relative all'A.S.L. destinate alla remunerazione del personale (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE sezione I	77.151,86	58.140,07

SEZIONE II

Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2022/2023.	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	3.753,90	2.828,86
Finanziamenti ex L. 440/97 destinati alla remunerazione del personale		
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA (ass, a seguito rilevazione SIDI)		
TOTALE sezione II	3.753,90	2.828,86

SEZIONE III

DECURTAZIONI DEL FONDO

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo stato	Lordo dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	77.151,86	58.140,07



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	3.753,90	2.828,86
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	80.905,66	60.968,93

SEZIONE IV

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

MODULO II DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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

	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo stato	Lordo dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	5.627,14	4.240,50
Compenso indennità di direzione al sostituto DSGA	877,94	661,60
Compenso per ore eccedenti a.s. 24-25	2.971,36	2.239,16
TOTALE	9.476,44	7.141,26

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 nonché alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo stato	Lordo dipendente
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)		
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007), compresa valorizzazione del personale scolastico	36.196,91	27.277,25



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)		
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)		
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	5.108,95	3.850,00
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)		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)		
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.873,65	3.672,68
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	510,24	384,51
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Compensi ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	46.689,75	35.184,44

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007), compresa valorizzazione del personale scolastico	18.799,48	14.166,90
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)		
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	6.505,09	4.902,10
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)		
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)	3.699,78	2.788,08
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica		



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

(art. 9 CCNL 29/11/2007)		
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
Straordinario ASL (Art. 22, comma 4, lett. c) CCNL 19/4/2018)		
TOTALE COMPLESSIVO	29.004,35	21.857,08

SEZIONE III Destinazione ancora da regolare nulla.

SEZIONE IV

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

	Risorse anno scolastico 2024/2025	
	Lordo stato	Lordo dipendente
POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale DOCENTE	46.689,75	35.184,44
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	29.004,35	21.857,08
Totale	75.694,10	57.041,52
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 5.217,84 di cui € 2.971,36 ore eccedenti anno corrente 24/25 ed € 2.246,48 ore eccedenti economie 23/24	€ 3.932,06 di cui € 2.239,16 ore eccedenti anno corrente 24/25 ed 1.692,90 ore eccedenti economie 23/24
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGolate DA CONTRATTO		
TOTALE	80.911,94	60.973,58

SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo non pertinente

SEZIONE VI Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € **80.905,66 lordo stato** è stata prevista una utilizzazione di risorse pari ad € **75.694,10 lordo stato (compresa valorizzazione personale scolastico)** (in percentuale: 93,56 %):
-€ 46.689,75 lordo stato per docenti;
-€ 29.004,35 lordo stato per ATA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

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

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.99, di cui n. 77 docenti e n. 22 A.T.A, compreso Dsga.

RIEPILOGO DI TUTTE LE POSTE OGGETTO DI CONTRATTAZIONE LORO IMPEGNO ED EVENTUALI ECONOMIE

causale	Economie realizzate a.s. 2023/2024		Assegnazioni per l'a.s. 2024/2025		Totale disponibilità al 1°/09/2024 A		Impegni per l'a.s. 2024/2025 B		Importi non utilizzati C = A-B	
	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente	Lordo Stato	Lordo dipendente
FIS	1.153,03	868,90	55.550,04	41.861,38	56.703,07	42.730,28				
Funzioni Strumentali			4.873,65	3.672,68	4.873,65	3.672,68				
Valorizzazione personale scolastico			12.518,15	9.433,42	12.518,15	9.433,42				
Area a rischio	2.005,44	1.511,26		0,00	2.005,44	1.511,26				
Ore Pratica Sportiva	595,42	448,70	510,24	384,51	1.105,66	833,21				
Incarichi specifici ATA	0,00	0,00	3.699,78	2.788,08	3.699,78	2.788,08				
TOTALE senza ore eccedenti	3.753,89	2.828,86	77.151,86	58.140,07	80.905,66	60.968,93	75.694,10	57.041,52	5.211,56	3.927,41
Ore eccedenti	2.246,47	1.692,90	2.971,36	2.239,16	5.217,83	3.932,06				
TOTALE con ore eccedenti	6.000,36	4.521,76	80.123,22	60.379,23	86.123,49	64.900,99				

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2023/2024				ANNO SCOLASTICO 2024/2025			
Fondo certificato		Fondo impegnato		Fondo Totale ¹		Totale poste di destinazione ²	
Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente	Lordo stato	Lordo dipendente
83.459,68	62.893,51	83.328,94	62.795,00	80.905,66	60.968,93	75.694,10	57.041,52

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI e PLURINENNALI DI BILANCIO

SEZIONE I

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo "Giacomo Puccini" - Lucca
Via Baccelli - S. Marco - 55100 Lucca
tel. 0583/950903 - fax 0583/491578 - c.f. 92051760467 C.M. : LUIC84500T
e-mail luic84500t@istruzione.it e-mail certificata luic84500t@pec.istruzione.it
sito: www.iclucca4.edu.it

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 II saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie. Il budget del FIS verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ata. Dette fattispecie sono oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data 10.12.2024 con le RSU.

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato. Il limite risulta rispettato risultando economie sul POS a.s 23-24 per € 6.000,37 lordo stato, € 4.521,76 lordo dipendente, comprese le ore eccedenti.

SEZIONE III

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

A fronte di una disponibilità complessiva di € 60.968,93 lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione di € 57.041,52 lordo dipendente.

-€ 46.689,75 lordo stato per docenti;

-€ 29.004,35 lordo stato per ATA.

Le risorse per le ore eccedenti a.s 24-25 di euro 2.971,36 lordo stato non sono state contrattate, analogamente le economie per ore eccedenti di euro € 2.246,47 lordo stato non sono state contrattate e risultano allocate sul pertinente capitolo piano di gestione n. 6.

CONCLUSIONI

- ✓ 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 le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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 2024/2025

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.

PAPA
ANNAMARIA
18.12.2024
13:57:30
C.M. PAPA
(ilmente)

Dot

