



Relazione Tecnico Finanziaria Ipotesi Contrattazione Integrativa a.s. 2024/2025

Ai Revisori dei Conti

In rappresentanza del MEF
Dott. Giuseppe di Maggio

in rappresentanza del MIM
dott. Luca Melzani

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 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, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

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»;

VISTO l'art. 30 c. 4 del CCNL 19-21;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto sottoscritta con la Rsu il 09/12/2024, concernente i criteri generali per l'impegno delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

VISTA l'ipotesi di CCNI, comparto istruzione e ricerca – sezione istituzioni scolastiche ed educative, relativa ai criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'as 24/25 sottoscritta fra MIUR e OOSS in data 26/09/2024, ;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 29/10/2024 n. 3 relativa all'approvazione dell'aggiornamento del PTOF 2022-2025;

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 con provvedimento circ. n. 283 del 02/11/2024;

VISTA la nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/24 A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre dicembre 2024 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025.

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II.10 - I

DICHIARA e RELAZIONA



CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II.10 - I

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 09/12/24

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica
COMPOSTA	Da quattro moduli: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa; Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa; Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa; Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli

MODULO I

COSTITUZIONE FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

1.1 SEZIONE I Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse fisse



CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II.10

BUDGET DEL FONDO DI ISTITUTO A.S. 2024/25

			Imp.forfet	Importo	lordo stato	lordo dip.	lordo stato 4/12	lordo dip. 4/12	lordo stato8/12	lordo dip.8/12
punto di erogazione		3			7.703,82	5.805,44	2.567,94	1.935,15	5.135,88	3.870,29
docenti e Ata in organico di diritto		159			50.452,29	38.019,81	16.817,43	12.673,27	33.634,86	25.346,54
docenti in organico di diritto IDEI		124			40.053,24	30.183,30	13.351,08	10.061,10	26.702,16	20.122,20
formazione docenti	37,69 l stato *124 doc				4.673,56	3.521,90	1.557,85	1.173,97	3.115,71	2.347,93
incremento p variabile dsga					1.048,99	790,50	349,66	263,50	699,33	527,00
totale fis					103.931,90	78.320,95	34.643,97	26.106,98	69.287,93	52.213,97
Ind.di direzione		159			8.374,03	6.310,50	2.791,34	2.103,50	5.582,69	4.207,00
Ind direzione ass ammvo per 30 giorni					887,40	668,73	295,80	222,91	591,60	445,82
formazione docenti						1.900,00				
totale fis					94.670,47	69.441,72	31.556,82	23.780,57	63.113,64	47.561,15
Funzioni strumentali					7.154,16	5.391,22	2.384,73	1.797,07	4.769,43	3.594,15
Incarichi specifici		34*150,72			5.990,12	4.514,03	1.996,71	1.504,68	3.993,41	3.009,35
aree a rischio					-	0,00	-	-	-	-
att.sport.					3.911,84	2.947,88	1.303,95	982,63	2.607,89	1.965,25
Ore ecced. 2549/6					4.790,56	3.610,07	1.596,85	1.203,36	3.193,71	2.406,71
valorizzazione merito					22.177,79	16.712,73	7.392,60	5.570,91	14.785,19	11.141,82
Totale FIS +F.S.+I.S.+ valorizz merito+ore ecced					147.956,37	111.496,88	49.318,80	37.165,63	98.637,57	74.331,25

Il fondo complessivo lordo dipendente di € 78.320,95 comprende:

- a) € 6.310,50 corrispondente all'indennità di direzione DSGA calcolata come disposto dall'articolo 56, comma 1, ultimo periodo, del CCNL triennio 2019-2021,
 - N.159 x € 34,50 = € 5.485,50
 - istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo grado aggregati ed istituti tecnici, professionali € 825,00

€ 6310,50 lordo dipendente
€ 8.374,03 lordo stato
- b) € 668,73 corrispondente alla sostituzione del Dsga dell'assistente amministrativo per un massimo di 30 giorni calcolata in applicazione delle disposizioni normative come segue:

	Quota mensile	Mesi	Quota annua
Compenso Individuale Accessorio spettante agli A.A.	€ 87,50	12	€ 1.050,00
Determinazione dell'indennità di direzione spettante all'A.A. Vicario			
Quota Fissa spettante al DSGA	€ 2.764,20	+	
Quota Variabile del Dsga	€ 6.310,50	=	
Totale Indennità annua di direzione DSGA	€ 9.074,70	-	
Compenso Individuale Accessoria A.A.	€ 1.050,00	=	
Totale quota annua spettante al Vicario	€ 8.024,70	:	
Giorni in un anno	360	=	
Importo lordo giornaliero spettante	€ 22,29	x	
Giorni previsti per la sostituzione del DSGA	30	=	
Indennità lorda spettante all'A.A. Vicario del Dsga	€ 668,73		

c) € 1.900,00 corrispondente alla somma da destinare, come stabilito in contrattazione di istituto, per le finalità di cui all'art. 36, comma 7, del CCNL 2019-2021, relativamente al compenso - anche forfettario – destinato ai docenti che effettuano attività di formazione in orario di non insegnamento, superando il monte ore all'uopo spendibile previsto dall'art. 44, comma 4 del CCNL 2019/21.

1.2 SEZIONE II Risorse variabili – Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti

CRIS00600T - ADD80C6 - REGISTRO PROTOCOLLO 0006638 - 16/12/2024 - II.10



CAUSALE FINANZIAMENTO	Programma annuale		Cedolino Unico	
	Lordo Stato	Lordo dip	Lordo Stato	Lordo dip
Economia fis docenti 2549/5			1257,51	947,63
Economia fis ata 2549/5: 122,67 at+183,82 cs			406,71	306,49
Economia incarichi specifici 2549/5: 30,00 at+ 251,88 cs			374,05	281,88
econo aree rischio rischio e forte proc immigratorio as 23/24 2549/5			1966,31	1481,77
economia valorizzazione premialità personale 2549/5			158,93	119,77
Valorizzazione profession pers docente continuità didattica 2549/5			2420,09	1823,73
Finanziam orientatore e tutor 2549/5			28819,58	21717,84
Riassegnazione econ as 17/18 nota MIM PROT N 40436 del 28/10/24			670,79	505,49
Somme non spese per pratica sportiva CU 2549/12	0	0	17008,34	12817,14
Economie ore eccedenti C.U. 2549/6			8825,36	6650,61
Finanziamento corsi di recupero ideati da Miur su progr annuale competenza		0,00		
Finanziamento PNRR Stem DM 65/23 - competenza (team)	8.009,19	6.035,56		
Finanziamo PNRR formazione DM 66/23 - competenza-comunita' pratiche	10.382,29	7.823,88		
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> - competenza DM 19/24 (team)	29.317,25	22.092,88		
Ec Corsi recupero a carico dell'istituto, economie prec contrattazione, Fin Priv-salvo eventuali finanz stat specifici- Prelevamento	4.220,18	3.180,24	0	0
Supporto alle attività di tirocinio breve in esterno - PRELEVAMENTO A4	1.327,00	1.000,00		
Finanziamento percorsi di orientamento. PRELEVAMENTO. A 6	97,10	73,17	0	0
Finanziamento percorsi di orientamento. COMPETENZA. A 6	1.058,89	797,96		
Supporto alle funzioni di Formazione sicurezza - Finanziamento Statale Prelevamento	698,47	526,35	0	
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro - € 17366,58 competenza	17.366,58	13.087,10	0	0
Somme non spese per alternanza scuola lavoro, economie precedente contrattazione. Competenza	1.376,58	1.037,36		
TOTALE	73.853,53	55.654,50	61.907,67	46.652,35
tot lordo dip cu e pr ann		102.306,85		
tot lordo stato cu e pr ann	135.761,20			

1.3 SEZIONE III (EVENTUALI) – decurtazione del Fondo
“PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

1.4 SEZIONE IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	lordo stato	lordo dipendente
a) Totale risorse sezione 1.1	147956,37	111496,88
b) Totale risorse sezione 1.2	135761,2	102306,85
c) 1.3 "NON PERTINENTE"		
d) Totale fondo sottoposto a certificazione:	283717,57	213803,73

1.5 SEZIONE V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo NON PREVISTE

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA.

2.1 SEZIONE I Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente del Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

Descrizione	Lordo stato	Lordo dip.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 8.374,03	€ 6310,50
Ind direzione ass ammvo per 30 giorni	€ 887,40	€ 668,73
Totale	€ 9.261,43	€ 6979,23

2.2 SEZIONE II Destinazioni specificatamente 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 Lordo dipendente voci in entrata:



CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II, 10 - I

DOCENTI			
Risorse fisse	Lordo dip	Risorse variabili	Lordo dip
FIS 75%	€ 52.081,29	economia fis docenti c.u.	947,63
Funzioni strumentali	€ 5.391,22	Riassegnazione econ as 17/18 nota MIM PROT N 40436 del 28/10/24	505,49
pratica sportiva	€ 2.947,88	finanz corsi recupero pr annuale (pr ann) Miur	0
formazione docenti	€ 1.900,00	corsi recup finanz privato prelev (pr ann)	3180,24
valorizzazione personale as 24/25 75%	€ 12.534,55	percorsi orientam prelev (pr ann)	871,13
ore eccedenti sost coll assenti 2549/6	€ 3.610,07	economia aree rischio a rischio e forte processo immigratorio as 23/24 2549/5	1481,77
		economia prat sportiva c.u.	12317,14
		alternanza scuola lavoro pr ann	13.087,10
		econ alternanza scuola lavoro pr ann	1.037,36
		econ ore ecced sost coll assenti	6650,61
		finanz orientatore e tutor	21717,84
		Finanziamento PNRR Stem DM 65/23 - competenza (team)	6.035,56
		Finanziamento PNRR formazione DM 66/23 - competenza (comunita' pratiche)	7.823,88
		Finanziamento PNRR Dispersione scolastica - competenza DM 19/24 (team)	22.092,88
		economia valorizzazione premialità personale 2549/5	119,77
		Valorizzazione della professionalità personale docente continuità didattica	1.823,73
		Supporto alle attività di tirocinio breve in esterno	1.000,00
Totale	78465,01	totale	100692,13
Totale generale docenti	179157,14		

Voci	Risorse anno scolastico 2024/2025. (loro 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)	
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007): c.u. € 9000,00 I dip	€ 9.000,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007): fis 32806,99 +finanz orientat e tutor 21717,84+valorizz professionalità personale per continuità didattica €	<u>58.248,56</u>
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	<u>€ 3.272,50</u>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
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): progetti fis I dip € 14342,42	€ 14.342,42
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018): € comp 2947,88 comp+econ (€ 12817,14 -€6387,5 =6429,64 per cambio piano gest) € 6429,64	€ 9.377,52
compensi a docenti coordinatori di educazione fisica presso uffici scolastici regionali	
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.391,22
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007): € 0,00 comp+€ 1481,77 econ	€ 1.481,77
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018: € 3610,07 comp+€6650,61 econ	€ 10.260,68
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019: 75% di 16712,73+ econom 119,77	€ 12.654,32
Valorizzazione con impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni scolastiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 107/2015)	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 124.028,99
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) - quota destinata al personale docente	€ 0,00
Ulteriori compensi per corsi di recupero	€ 3.180,24
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018: € 13087,1 comp+€ 1037,36 econ+1000 econ	€ 15.124,46
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018): percorsi orient € 75,17 prelev I dip+ € 797,90 econ I dip	€ 871,13
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018): team dispers scolast DM 19/24 € 22.092,88+team stem dm 65/23 € 6.035,56+comunità pratiche DM 66/23 € 7823,88	€ 35.952,32
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 55.128,15
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 179.157,14

Personale ATA Lordo dipendente:

ATA				
Risorse fisse	Lordo dip	Risorse variabili		Lordo dip
FIS	17.360,43	economia fis ata c.u.		306,49
Incarichi specifici	4.514,03	economia inc specifici cu		281,88
indennità direzione	6310,5	econ prelevam supp funzioni formaz secur (pr ann)		526,35
Ind direzione ass ammvo per 30 giorni	668,73	economia prat sportiva c.u.		500
valorizzazione personale as 24/25 25%	4178,18			
totale	33.031,87	totale		1614,72
totale generale ATA	34646,59			

Totale docente fisso e variabile	179157,14		
totale Ata fisso e variabile	34646,59		
totale oggetto di contrattazione	213803,73		

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II,10 - I

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - II.10 - I

PERSONALE ATA	Anno scolastico 24/25 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	6310,5
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	668,73
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007): comp 17560,45+econ 206,40+econ 500,00	18.166,92
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008): € 4514,03 comp+€281,88 econ	4795,91
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019. 25%	4178,18
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	34120,24
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) – quota destinata al personale ATA	
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018); econ supp sicurezza	526,35
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	526,35
TOTALE PERSONALE ATA	34646,59

2.3 SEZIONE III (EVENTUALI) Destinazioni ancora da regolare
Non è stato rinviato alcun importo ad una successiva negoziale.

2.4 SEZIONE IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa – sezione 2.1 “Compenso quota variabile dell’indennità di direzione” € **6.310,50 (lordo dipendente)** e compenso per sostituzione Dsga fino a 30 giorni € **668,73 lordo dipendente; totale** .(6310,50+668,73) € **6.979,23 lordo dipendente**
- b) Totale destinazioni specificatamente regolate dal Contratto integrativo – totale sez.2.2 - € 213.803,73 (179.157,14 doc+34.646,59 ata) (lordo dipendente).
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare – sezione 2.3 //
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione – sezioni 2.2 = € 213.803,73 (179. 157,14 doc+34.646,59 ata) (lordo dipendente).

2.5 SEZIONE V Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo
 “PARTE NON PERTINENTE ALLO SPECIFICO ACCORDO ILLUSTRATO”

2.6 SEZIONE VI Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale.

A fronte di una assegnazione complessivamente quantificata in € **283.717,57 (lordo stato) - 213.803,73 (lordo dipendente)** , - coincidente con il totale esposto nella sez. IV è stata prevista un’utilizzazione totale di risorse pari:

€ **237.741,53 (lordo stato) € 179.157,14 (lordo dipendente)** personale docente in percentuale **83,80%**, € **45.976,04 (lordo stato) € 34.646,59 (lordo dipendente)** personale ATA in percentuale **16,20%**.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n.159 di cui n. 124 docenti e n. 35 di personale ATA.

MODULO III

SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO ANNO PRECEDENTE.

Sintesi voci Modulo I e Modulo II

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nelle sezioni precedenti, consente all’Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei moduli precedenti, al lordo dipendente.

Descrizione	Anno 2024/25	Anno 2023/24	Differenza
Risorse stabili	111.496,88	107778,13	-3.718,75
Risorse variabili	102.306,85	132203,2	29.896,35
Totale	213.803,73	239.981,33	26.177,60

a.s. 2023/2024		As 2024/2025	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri stato	Fondo totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri stato
318.455,23	<u>245272,87</u>	283717,57	283717,57

MODULO IV

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

4.1 SEZIONE I

Rispetto limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione (Modulo II)

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.

PROGRAMMA ANNUALE

Partitari

Entrate lordo stato

	Aggr. avanzo	Prelevamento Avanzo	Aggr.com petenza	Entrate Competenza
Corsi di recupero Finanziamenti statali specifici Competenza			3.1	0
Somme non spese per Corsi di recupero a carico dell'istituto, economie precedente contrattazione, Finanz. Privato (salvo eventuali finanziamenti statali specifici) Prelevamento	1/2 vinc	4.220,18		
Finanziamento percorsi di orientamento competenza			3/1 vinc	1.058,89
Finanziamento percorsi di orientamento prelev avanzo	1/2 vinc	97,1		
Formazione sicurezza - Finanziamento Statale	1/2 vinc	698,47		
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro - Competenza		0	3.1 vinc	17366,58
Somme non spese Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro -Competenza		0	3.1 vinc	1376,58
Somme non spese Finanziamento supporto tirocinio breve -avanzo	1/2 vinc	1327		
Finanziamento PNRR stem DM 65/23 - competenza (team)			2/3 vinc	8009,19
Finanziamento PNRR Formazione DM 66/23 - competenza (comunità pratiche)			2/3 vinc	10382,29
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> DM 19/24- competenza (team)			2/3 vinc	29317,25
TOTALE		6.342,75		67.510,78
Totale avanzo e competenza	73.853,53			

Da cedolino unico presenti i seguenti importi

capitolo piano gestionale	importo	note							
2549/5	5466,76	economie fis doc € 947,63+ec fis ata 306,49+ econ inc specif € 281,88+ econ aree f proc immigrat € 1481,77+ec valorizz docenti 119,77+valorizz doc per continuità didatt+ec fis nota mim 40436 del 28/10/14							
2549/6	6650,61	economie ore eccedenti							
2549/12	12817,14	pratica sportiva	ec pratica sportiva						
	24934,51								

Spese da sostenere con risorse variabili di cui al programma annuale

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006638 - 16/12/2024 - IL 10 - I

	Attività/Progetti	Lordo Stato	Lordo dipendente
Somme non spese per Corsi di recupero a carico dell'istituto, economie precedente contrattazione, Finanz. Privato Prelevamento	A3	4.220,18	3.180,24
Finanziamento percorsi di orientamento competenza	A6	1.058,89	797,96
Finanziamento percorsi di orientamento prelevamento	A6	97,1	73,17
Somme non spese nel precedente esercizio- Formazione sicurezza - Finanziamento Statale Prelevamento	P1.8	698,47	526,35
Finanziamento per spese di funzionamento Alternanza Scuola Lavoro – Competenza	A04	17366,58	13087,1
Somme non spese per alternanza scuola lavoro, economie precedente contrattazione. Competenza	A04	1376,58	1037,36
Somme non spese Finanziamento supporto tirocinio breve -prelevamento	A04	1327	1000
Finanziamento PNRR stem DM 65/23 - competenza (team)	A3.22	8.009,19	6.035,56
Finanziamento PNRR Formazione DM 66/23 - competenza (comunità pratiche)	A3.23	10.382,29	7.823,88
Finanziamento PNRR <u>Dispersione scolastica</u> DM 19/24- competenza (team)	A3.24	29.317,25	22.092,88
TOTALE		73.853,53	55.654,50
Prelevamento		6.342,75	4.779,76
Competenza		67.510,78	50.874,74

Spese da sostenere con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità. Il Miur con nota prot n 9476 del 5/5/17 ha comunicato i capitoli e piani gestionali in vigore dal 1/1/17. Si riportano pertanto a seguire gli importi sui capitoli gestionali così come comunicati, tenuto conto delle assegnazioni avvenute per lo scorso a.s.

Le cifre esposte si evincono sia dalla nota Mim prot n 36704 del 30/09/24 per il periodo relativo all'as 24/25 che dalla consultazione del piano di riparto del cedolino unico per le economie.

CEDOLINO UNICO	Importo max disponibile lordo dipendente	Importo max da impegnare
Capitolo Piano gestionale		
FIS Cap 2549 PG 5: compet 78320,95+econ doc 947,63+ec ata 306,49+ finanz mim econ 17/18 505,49+variaz econ pg da 2549/12 a 2549/5 € 6387,5	86.468,06	86.468,06
F.S. Cap 2549 PG 5	5.391,22	5.391,22
I.S. Cap 2549 PG 5: compet 4514,03+econ 281,88	4.795,91	4.795,91
Aree f proc immigr Cap 2549 PG 5: compet as 24/25 0+ec 1481,77	1.481,77	1.481,77
2549 pg 5 valorizzazione del merito del personale: 16712,73 comp+ 119,77 econ	16832,5	16832,5
2549 pg 5: Orientatore e tutor 21717,84	21717,84	21717,84
2549 pg 5:valorizz profession doc cont didattica econ	1823,73	1823,73
2549 PG 12 att.sport: compet 2947,88+Econ (12817,14-6387,5) di 6429,64	9377,52	9377,52
2549/6: ore ecced comp 3610,07+econ 6650,61	10260,68	10.260,68
Totale lordo dip. (133214,72 comp+ 24934,51 economia)	158.149,23	158.149,23

4.2 SEZIONE II

Rispetto limiti di spesa del fondo nella verifica a consuntivo fondo anno precedente.
*in questa parte sono proposte le economie dell'anno precedente.

CAP/PG	IMPORTO STANZIATO DA SPT	IMPORTO SPESO	DISPONIBILITA'
2549/05 fis - mof - valorizzaz	148.199,08	142.732,32	5.466,76
2549/06 ore ecc.	11.062,19	4.411,58	6.650,61
2549/12 pr sportiva	13314,14	497	12817,14
totale	172.575,41	147.640,90	24.934,51

Alla data attuale non è ancora possibile operativamente la variazione nei piani gestionali. Pertanto si espongono le economie come risultanti ad oggi.

4.3 SEZIONE III Attestazione di compatibilità tra entrata e spesa

- ☞ 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 curriculare, 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 pari 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.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Sig. Gioia Maria Minuti

CRIS00600T - ADD89C6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 16/12/2024 - II.10 - I