



ISTITUTO COMPRESIVO LUCCA SETTIMO

luic844002@istruzione.it - luic844002@pec.istruzione.it

Via di Fregionaia, 27 – 55100 S.M. Colle Lucca

Tel. 0583329062 – fax 0583 329833

www.lucca7.edu.it

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO

A.S. 2024/2025

La presente relazione, redatta secondo quanto previsto dalla Circolare M.E.F. n°25 del 19/07/2012, accompagna la Contrattazione di Istituto relativa all'impiego delle risorse del Fondo dell'Istituzione Scolastica per l'a.s. 2024/25 ai sensi della Legge 15/2009, attuata dal D.lgs. 150/2009, che ha ridefinito il ruolo della contrattazione integrativa, la quale viene finalizzata dalla legge – a pena di nullità – al conseguimento di risultati ed obiettivi e sarà finanziata in modo disuguale in relazione al raggiungimento delle performance programmate.

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: (SEZIONE NON PERTINENTE)

- Risorse storiche consolidate
- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL
- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Sezione II - Risorse variabili

Vengono qui presentate le risorse variabili che il C.C.N.L. di riferimento individua al fine di alimentare il Fondo che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi. Appartengono a questo gruppo, ove previste, le risorse derivanti da attività conto terzi/incarichi aggiuntivi, sponsorizzazioni, attività di progettazione, economie di gestione nelle spese di personale, nonché gli incrementi previsti in sede di C.C.N.L. qualora specificamente qualificati come risorse variabili aggiuntive riferite ad uno specifico periodo, eccetera.

Con nota n. 36704 del 30/09/2024, il M.I.M. ha comunicato l'assegnazione del FIS per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art.88 del CCNL 29/11/2007 e delle risorse per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui all'art.33 (funzioni strumentali), art.62 (incarichi specifici personale ATA), art.30 (ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti) e art.87 (progetti pratica sportiva).

Tali parametri sono stati applicati all'organico dell'autonomia, così come previsto dalla nota M.P.I. n.2698 del 02/04/2009 concernente i criteri di calcolo del FIS (solo COI + COE nella sola scuola di titolarità + % SOSTEGNO) e di seguito evidenziato:

- a) numero 86 docenti in organico di diritto nell'a.s. 2024/25;
- b) numero 29 personale ATA.

Pertanto, l'assegnazione delle risorse per l'a.s. 2024/25 è la seguente:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2024/25 (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 51.820,34
Funzioni strumentali al PTOF	€ 3.913,24
Incarichi specifici ATA	€ 3.717,44
Area a rischio	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 2.604,73
Attività complementari di educazione fisica	€ 640,84
Ind. Lavoro notturno/festivo	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 10.614,86
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
TOTALE	€ 73.311,45

A tale importo vanno aggiunte le economie realizzate nel corso degli anni precedenti pari a € 22.869 lordo dipendente, così determinate

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/2024(L.D.)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00

FIS	€ 6.431,14
Funzioni strumentali	€ 0,00
Ore sostituzione docenti assenti	€ 14.038,34
Attività complementari ed. Fisica	€ 1.986,95
Incarichi specifici ATA	€ 0,00
Area a rischio	€ 0,00
Ind. Lav. Notturno/Festivo	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 412,57
Corsi di recupero extra-MOF	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00
Finanziamo D.lgs. 81/2008	€ 0,00
Formazione Docente ed ata	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 22.869

Pertanto, il totale del fondo sottoposto a contrattazione è:

VOCE	ECONOMIE ANNI PRECEDENTI Lordo Dipendente	FINANZIAMENT O 2024/25	TOTALE L.D. 2024/25
FIS	€ 6.431,14	€ 51.820,34	€ 58.251,48
Funzioni strumentali al PTOF	€ 0,00	€ 3.913,24	€ 3.913,24
Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 3.717,44	€ 3.717,44
Area a rischio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ore di sostituzione docenti	€ 14.038,34	€ 2.604,73	€ 16.643,07
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.986,95	€ 640,84	€ 2.627,79
Valorizzazione del personale scolastico	€ 412,57	€ 10.614,86	€ 11.027,43
TOTALE	€ 22.869	€ 73.311,45	€ 96.180,45

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo (NON PERTINENTE)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della Sezione I (eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella Sezione III): € 0,00
- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della Sezione II (eventualmente ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella Sezione III): **€ 96.180,45 lordo dipendente.**
- Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti: **pari a € 96.180,45 lordo dipendente.**

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non risultano risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

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

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di accordo integrativo. Il piano di ripartizione delle risorse complessive per il salario accessorio è improntato ai criteri di prudenza ed economicità, ferma restando la possibilità di procedere a successive modifiche in caso di motivate esigenze e previa disponibilità economica.

Le parti hanno stabilito che le risorse assegnate per il Fondo per la valorizzazione del personale scolastico, come previsto dalla legge 27 dicembre 2019, n.160, comma 249, siano utilizzate per retribuire e valorizzare le attività e gli impegni svolti dal personale scolastico, secondo quanto previsto dall'art.88 CCNL. 29/11/2007. Tali risorse confluiscono nel FIS e sono suddivise tra le componenti professionali presenti nell'istituzione scolastica, sulla base delle esigenze organizzative e didattiche che derivano dalle attività previste dal PTOF, in accordo con l'organigramma e funzionigramma per docenti ed ATA.

L'assegnazione corrente della risorsa della valorizzazione del merito e la corrispondente economia per un importo pari **€ 11.027,43** sono stati ripartiti nella misura 70 % personale docenti e 30 % personale Ata e confluite nel Fondo di Istituto.

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

Date le risorse del Fondo come definite con atto dell'Amministrazione, hanno natura obbligatoria e non possono essere oggetto di negoziazione:

- l'Indennità di Direzione al D.S.G.A. pari a **€ 4.792,50** lordo dipendente. Il parametro di riferimento per il calcolo della quota variabile dell'Indennità di Amministrazione spettante al D.S.G.A. è di **€ 34,50** per il numero dei posti docente e ATA in organico di diritto (115), + una quota fissa di **€ 825,00** a decorrere dal nuovo CCNL 2019-21 in vigore dal 18/01/2024;
- l'Indennità di Direzione al sostituto del D.S.G.A. pari a **€ 542,10** lordo dipendente;
- le materie già precedentemente negoziate;

- le ore eccedenti docenti per la sostituzione dei colleghi assenti (competenza + economie) pari ad € 16.643,07 in quanto escluse dalla contrattazione in base all'art 5 del D.Lgs 141/2011;

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2024/25
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, co.2, lett. a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, co.2, lett. b) CCNL 29/11/2007)	€ 962,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, co.2, lett. c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, co.2, lett. d) CCNL 29/11/2007)	€ 39.462,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del D.S. (art. 88, co.2, lett. f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.887,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, co.2, lett. 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 PTOF (art. 88, co.2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, co.2, lett. l) CCNL 29/11/2007)	€ 1.443,75
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.913,24
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.953,60
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 50.623,09

PERSONALE ATA	Risorse a.s. 2024/25
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, co.2, lett. e) CCNL 29/11/2007)	€ 19.169,15
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, co.2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, co.2, lett. g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, co.2, lett. h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, co.1 lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.717,44
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.334,60
TOTALE	€ 28.221,19

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

€ 693,10 relativi ai:

- FIS DOCENTI € 4,77
- FIS ATA € 14,14
- Attività Complementari Educazione Fisica € 674,19

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

POSTE di DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2024/25 L.D.
totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa (Modulo II sezione I)	€ 21.977,67
Indennità di Direzione DSGA	€ 4.792,50
Indennità di Direzione sostituto DSGA	€ 542,10
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 16.643,07
totale destinazioni specificamente regolate dal contratto (Modulo II sezione II)	€ 73.509,68
FIS (Docenti + ATA)+ Valorizzazione del merito	€ 63.925,4
Funzioni strumentali	€ 3.913,24
Attività complementari di Educazione fisica	€ 1.953,60
Compensi per progetti relativi alle Aree a rischio	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 3.717,44
totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (Modulo II sezione III)	€ 693,10
Fondo di Riserva FIS	€ 0,00
FIS Docenti	€ 4,77
FIS ATA	€ 14,14
Attività Complementari Educazione Fisica	€ 674,19
Somme impegnate nella contrattazione 2024/25	€ 95.487,35
Somme non impegnate nella contrattazione 2024/25	€ 693,10
Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 96.180,45

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non vi sono destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Il D.S.G.A., ai fini della certificazione, attesta il rispetto dei vincoli di carattere generale:

- la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo è garantita dalle sole risorse variabili, non essendo pertinenti finanziamenti del Fondo aventi carattere di certezza e stabilità;
- gli incentivi economici risultano attribuiti in maniera selettiva sulla base della disponibilità e delle competenze del personale.
- principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (NON PERTINENTE).

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (**Modulo I - Costituzione del Fondo** e **Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo**), ivi incluse le poste eventualmente contabilizzate come temporaneamente all'esterno del Fondo. Lo schema sarà completato dalle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro.

	2023/2024	2024/2025	DIFFERENZA
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) + Valorizzazione del personale	€ 58.784,48	€ 62.435,20	€ + 3.650,72
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.730,61	€ 3.913,24	€ +182,63
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 25/7/2008)	€ 3.180,23	€ 3.717,44	€ + 537,21
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 640,99	€ 640,84	€ - 0,15
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 950,61	€ 0,00	€ - 950,61
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ore Eccedenti sostituzione colleghi assenti (art. 30 CCNL 29/11/2007)	€ 1.940,77	€ 2.604,73	€ +663,96
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) (P.C.T.O, PON, Orientamento art. 8 D.L.104/2013)	0,00	0,00	0,00
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)	€ 23.621,83	€ 22.869	€ -752,83
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**MODULO IV - 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 programmatoria della gestione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione tutela correttamente i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II, in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio perché il sistema SICOGE non consente sforamenti. Le economie sono state imputate al Bilancio dell'istituzione scolastica nel rispetto dei singoli vincoli di destinazione.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

In merito alla contrattazione relativa all' a.s. 2023/2024, le spese sono state liquidate nei limiti del Fondo stanziato.

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

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 P.T.O.F. Esse trovano copertura nella disponibilità finanziaria costituita dal Fondo assegnato per il corrente anno scolastico, dalle economie determinatesi al termine dell'anno scolastico precedente ed infine dall'avanzo di amministrazione della scuola.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al **personale docente**:

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2024/25
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, co.2, lett. a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, co.2, lett. b) CCNL 29/11/2007)	€ 962,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, co.2, lett. c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, co.2, lett. d) CCNL 29/11/2007)	€ 39.462,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del D.S. (art. 88, co.2, lett. f) CCNL 29/11/2007)	€ 2.887,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, co.2, lett. 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 PTOF (art. 88, co.2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, co.2, lett. l) CCNL 29/11/2007)	€ 1.443,75
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.913,24
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.953,60
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE	€ 50.623,09

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

PERSONALE ATA	Risorse a.s. 2024/25
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, co.2, lett. e) CCNL 29/11/2007)	€ 19.169,15
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, co.2, lett. k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, co.2, lett. g)	€ 0,00

CCNL 29/11/2007)	
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, co.2, lett. h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, co.1 lett. b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.717,44
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 5.334,60
TOTALE	€ 28.221,19

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 96.180,45** (vedi riepilogo Sezione IV lettera d) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad **€ 95.487,35** (€ 73.509,68 + € 21.977,67), corrispondente al 99,28%. La differenza, pari a **€ 693,10**, coincide con il totale delle destinazioni ancora da regolare (riepilogo Sezione IV lettera c).

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2023/2024 risulta coperto con fondi allocati con il sistema gestionale NoiPa. 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. La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

*Il Direttore S.G.A.
dott.ssa Michela Tartaglia*