


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.itPec: anic826009@pec.istruzione.it

Prot. n. 2272/II.10

Falconara Marittima, 20/04/2026

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2025/2026
Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001;
- VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTA l'ipotesi di contratto integrativo di istituto per l'a.s. 2025/2026 sottoscritto in data 20 aprile 2026;

predispone la seguente relazione.

MODULO I – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2025/2026 sono determinate come segue:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Fondo dell'istituzione scolastica	€ 45.669,04	€ 60.602,82
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 4.640,46	€ 6.157,89
Incarichi specifici del personale ATA	€ 2.788,39	€ 3.700,19
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.050,88	€ 4.048,52
Ore eccedenti per avviamento alla pratica sportiva	€ 1.093,41	€ 1.450,96
Valorizzazione del personale scolastico	€ 13.682,26	€ 18.156,36
TOTALE	€ 70.924,44	€ 94.116,74

Sezione II – Risorse variabili

Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa – (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Integrazione Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 214,92	€ 285,20
Integrazioni Incarichi specifici del personale ATA	€ 784,23	€ 1.040,68
Integrazione Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 746,47	€ 990,57
Economie FIS	€ 1.667,45	€ 2.212,71
Economie ore eccedenti	€ 2.232,06	€ 2.961,94
Integrazione/Arretrati Indennità direzione Dsga parte variabile	€ 909,59	€ 1.207,03
Risorse per gestione pratiche pensionistiche	€ 1.130,37	€ 1.500,00
TOTALE	€ 7.685,09	€ 10.198,13


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.it

Pec: anic826009@pec.istruzione.it

Risorse su stanziamenti di bilancio	Lordo dipendente	Lordo Stato
PN 2021-2027 FSE – Avviso Prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	€ 39.929,46	€ 52.986,40
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado	€ 18.392,99	€ 24.407,50
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 – Piano Estate	€ 28.134,44	€ 37.334,30
Totale Progetti nazionali	€ 86.456,89	€ 114.728,20
Percorsi di orientamento per gli studenti – Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	€ 330,94	€ 439,16
Risorse per Contrasto dispersione scolastica	€ 179,21	€ 237,81
Totale per orientamento/contrasto dispersione	€ 510,15	€ 676,97
TOTALE	€ 86.967,04	€ 115.405,17

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Totale Risorse fisse	€ 70.924,44	€ 94.116,74
Totale Risorse variabili	€ 7.685,09	€ 10.198,13
TOTALE	€ 78.609,53	€ 104.314,87

Risorse su stanziamenti di bilancio	Lordo dipendente	Lordo Stato
PN 2021-2027 FSE	€ 86.456,89	114.728,20
Risorse per orientamento/contrasto dispersione	€ 510,15	€ 676,97
TOTALE	€ 86.967,04	€ 115.405,17

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

MODULO II – DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA
Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle previste dal contratto integrativo, in correlazione con il PTOF.


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.itPec: anic826009@pec.istruzione.itI compensi da corrispondere al **personale docente** sono i seguenti:

Destinazioni Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a CCNL 29/11/07)	€ 2.360,65	€ 3.132,58
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2 lett. b CCNL 29/11/07)	€ 984,92	€ 1.307,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lett. d CCNL 29/11/07)	€ 27.700,75	€ 36.758,90
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lett. f CCNL 29/11/07)	€ 6.063,75	€ 8.046,60
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/07) (1)	€ 7.600,00	€ 10.085,20
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018) (2)	€ 1.600,00	€ 2.123,20
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 3.797,35	€ 5.039,08
TOTALE	€ 50.107,42	€ 66.492,56

(1) Risorse F.S. € 4.855,38 lordo dip. + Risorse FIS € 2.744,62 lordo dip.**(2)** Risorse Pratica sportiva € 1.093,41 lordo dip. + Risorse FIS € 506,59 lordo dip.

Destinazioni su stanziamenti di bilancio	Lordo dipendente	Lordo Stato
PN 2021-2027 FSE – Avviso Prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	€ 37.329,46	€ 49.536,20
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado	€ 15.792,99	€ 20.957,30
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 – Piano Estate	€ 25.034,44	€ 33.220,70
Totale Progetti nazionali	€ 78.156,89	€ 103.714,20
Percorsi di orientamento e mentoring per gli studenti	€ 510,15	€ 676,97
TOTALE	€ 78.667,04	€ 104.391,17


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.it

Pec: anic826009@pec.istruzione.it

I compensi da corrispondere al **personale ATA** sono i seguenti:

Destinazioni Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 6.357,59	€ 8.436,53
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 497,50	€ 660,18
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 15.647,07	€ 20.763,67
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) (3)	€ 5.999,95	€ 7.961,93
TOTALE	€ 28.502,11	€ 37.822,31

(3) Risorse I.S. € 3.572,62 lordo dip. + Risorse FIS € 2.427,33 lordo dip.

Destinazioni su stanziamenti di bilancio	Lordo dipendente	Lordo Stato
PN 2021-2027 FSE – Avviso Prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	€ 2.600,00	€ 3.450,20
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado	€ 2.600,00	€ 3.450,20
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 – Piano Estate	€ 3.100,00	€ 4.113,60
TOTALE	€ 8.300,00	€ 11.014,00

Sezione III – Destinazione ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

Destinazioni Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Totale personale docente	€ 50.107,42	€ 66.492,56
Totale personale ATA	€ 28.502,11	€ 37.822,31
TOTALE	€ 78.609,53	€ 104.314,87

Destinazioni su stanziamenti di bilancio	lordo dipendente	lordo Stato
Totale personale docente	€ 78.667,04	€ 104.391,17
Totale personale ATA	€ 8.300,00	€ 11.014,00
TOTALE	€ 86.967,04	€ 115.405,17


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.itPec: anic826009@pec.istruzione.it

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

Per le risorse **"Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (cedolino unico)":** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **euro 78.609,53 lordo dipendente (euro 104.314,87 lordo Stato)** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari a **euro 78.609,53 lordo dipendente (euro 104.314,87 lordo Stato)** (in percentuale 100,00 %).

Per le **risorse su stanziamenti di bilancio:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **euro 86.967,04 lordo dipendente (euro 115.405,17 lordo Stato)** è stata prevista una utilizzazione totale di risorse pari a **euro 86.967,04 lordo dipendente (euro 115.405,17 lordo Stato)** (in percentuale 100,00 %).

Premesso quanto sopra, si dichiara che l'applicazione della contrattazione integrativa d'istituto per l'a.s. 2025/2026 è compatibile con le risorse disponibili.

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

COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo Lordo Stato anno scolastico 2024/2025	Fondo Lordo Stato anno scolastico 2025/2026
Totale Risorse fisse (fondo MOF – cedolino unico)	€ 94.332,57	€ 94.116,74
Totale Risorse variabili (fondo MOF – cedolino unico)	€ 6.439,21	€ 10.198,13
Totale Risorse su stanziamenti di bilancio	€ 209.820,90	€ 115.405,17
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 310.592,68	€ 219.720,04

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo Lordo Stato anno scolastico 2024/2025	Fondo Lordo Stato anno scolastico 2025/2026
Totale personale docente (fondo MOF - cedolino unico)	€ 67.297,34	€ 66.492,56
Totale personale docente (su stanziamenti di bilancio)	€ 202.687,40	€ 104.391,17
Totale personale ATA (fondo MOF – cedolino unico)	€ 33.474,44	€ 37.822,31
Totale personale ATA (su stanziamenti di bilancio)	€ 7.133,50	€ 11.014,00
Totale destinazioni fondo sottoposto a certificazione	€ 310.592,68	€ 219.720,04



ISTITUTO COMPRENSIVO “GALILEO FERRARIS”

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.it

Pec: anic826009@pec.istruzione.it

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

Le assegnazioni del MOF Lordo Dipendente vengono disposte tramite Cedolino Unico, con indicazione dei capitoli di spesa e dei piani gestionali.

La funzione di consultazione del piano di riparto evidenzia il caricamento sul sistema degli importi erogati e la disponibilità residua a seguito della liquidazione dei compensi accessori al personale.

Le altre risorse variabili sono evidenziate nel Programma Annuale, tramite le schede illustrative finanziarie, tipologia spese di personale.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente risulta rispettato (escluse risorse progetti nazionali/comunitari)

	Risorse disponibili Lordo Stato a.s. 2024/2025		Risorse utilizzate Lordo Stato a.s. 2024/2025		Risorse non utilizzate Lordo Stato a.s. 2024/2025	
	Cedolino Unico	Programma annuale	Cedolino Unico	Programma annuale	Cedolino Unico	Programma annuale
Personale docente	€ 67.297,34	€ 405,60	€ 62.189,63		€ 5.107,71	€ 405,60
Personale ATA	€ 33.474,44		€ 33.407,49		€ 66,95	
Totale	€ 100.771,78	€ 405,60	€ 95.597,12		€ 5.174,66	€ 405,60

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

RISORSE “FONDO MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA” (CEDOLINO UNICO)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Fondo dell’istituzione scolastica	€ 45.669,04	€ 60.602,82
Funzioni strumentali all’offerta formativa	€ 4.640,46	€ 6.157,89
Incarichi specifici del personale ATA	€ 2.788,39	€ 3.700,19
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 3.050,88	€ 4.048,52
Ore eccedenti per avviamento alla pratica sportiva	€ 1.093,41	€ 1.450,96
Valorizzazione del personale scolastico	€ 13.682,26	€ 18.156,36
Integrazione Funzioni strumentali all’offerta formativa	€ 214,92	€ 285,20


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.itPec: anic826009@pec.istruzione.it

Integrazioni Incarichi specifici del personale ATA	€ 784,23	€ 1.040,68
Integrazione Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti	€ 746,47	€ 990,57
Economie FIS	€ 1.667,45	€ 2.212,71
Economie ore eccedenti	€ 2.232,06	€ 2.961,94
Integrazione/Arretrati Indennità direzione Dsga parte variabile	€ 909,59	€ 1.207,03
Risorse per gestione pratiche pensionistiche	€ 1.130,37	€ 1.500,00
TOTALE	€ 78.609,53	€ 104.314,87

RISORSE SU STANZIAMENTI DI BILANCIO	Lordo dipendente	Lordo Stato
PN 2021-2027 FSE – Avviso Prot. 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord	€ 39.929,46	€ 52.986,40
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025 – Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado	€ 18.392,99	€ 24.407,50
PN 2021-2027 FSE - Avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 – Piano Estate	€ 28.134,44	€ 37.334,30
Percorsi di orientamento per gli studenti – Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	€ 330,94	€ 439,16
Risorse per Contrasto dispersione scolastica	€ 179,21	€ 237,81
TOTALE	€ 86.967,04	€ 115.405,17

DESTINAZIONI PERSONALE DOCENTE "FONDO MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA" (CEDOLINO UNICO)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lett. a CCNL 29/11/07)	€ 2.360,65	€ 3.132,58
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lett. b CCNL 29/11/07)	€ 984,92	€ 1.307,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lett. d CCNL 29/11/07)	€ 27.700,75	€ 36.758,90
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lett. f CCNL 29/11/07)	€ 6.063,75	€ 8.046,60
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/07)	€ 7.600,00	€ 10.085,20
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 1.600,00	€ 2.123,20
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti (Art. 40	€ 3.797,35	€ 5.039,08


ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO FERRARIS"

Via T. Speri, 32 - 60015 FALCONARA MARITTIMA (AN)

Cod. Fiscale 80014070421 Tel. 071/9160397 <http://icgalileoferraris.edu.it> anic826009@istruzione.itPec: anic826009@pec.istruzione.it

CCNL 8/2/2018)		
TOTALE	€ 50.107,42	€ 66.492,56

DESTINAZIONI PERSONALE DOCENTE SU STANZIAMENTI DI BILANCIO	Lordo dipendente	Lordo Stato
Progetti nazionali	€ 78.156,89	€ 103.714,20
Percorsi di orientamento e mentoring per gli studenti	€ 510,15	€ 676,97
TOTALE	€ 84.866,97	€ 104.391,17

DESTINAZIONI PERSONALE ATA "FONDO MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA" (CEDOLINO UNICO)	Anno scolastico 2025/2026	
	lordo dipendente	lordo Stato
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 6.357,59	€ 8.436,53
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 497,50	€ 660,18
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 15.647,07	€ 20.763,67
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)	€ 5.999,95	€ 7.961,93
TOTALE	€ 28.502,11	€ 37.822,31

DESTINAZIONI PERSONALE ATA SU STANZIAMENTI DI BILANCIO	Lordo dipendente	Lordo Stato
Progetti nazionali	€ 8.300,00	€ 11.014,00

La presente relazione viene trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per la certificazione di compatibilità finanziaria, ai sensi dell'art. 48, comma 6, del d. leg.vo 30 marzo 2001, n. 165 e art. 7, comma 8, CCNL del 19/04/2018.

Falconara Marittima, 20 aprile 2026

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi

Loredana Melchiorre