



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
email: PSIC82100C@istruzione.it
posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

1

Ai Revisori dei Conti

Dott.ssa Alessandra Montanari membro MEF

Dott. ssa Rosanna Pignorio membro MIUR

OGGETTO: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA INERENTE L'IPOTESI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO DELL'ANNO SCOLASTICO 2023/2024.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n.165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO in particolare il comma 3 sexies dell'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001 il quale prevede che le Amministrazioni Pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL Scuola 18/01/2024 Quadriennio Giuridico 2019/21;

VISTO l'art. 8 c. 8 del CCNL Scuola 18/01/2024;

VISTO il D.Lgs. n. 150 del 27/10/2009;

VISTO il D.Lgs. n. 141 del 01/08/2011;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale A.T.A., predisposto dal Direttore SGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento prot. n. 9919 del 27/10/2023;

VISTA la nota MIUR. prot.n. 25954 del 29/09/2023 avente per oggetto "Assegnazione integrativa al programma annuale 2023 periodo settembre-dicembre 2023 e Comunicazione preventiva del Programma annuale 2024 periodo gennaio-agosto 2024";

VISTA la convenzione con il Comune di Pesaro per le funzioni miste A.S. 2023/2024;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 16/05/2024 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

CONSIDERATO che la spesa prevista deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 78 del C.C.N.L. del 18/01/2024. maggiorato dall'avanzo dell'anno scolastico 2022/2023 ed eventuali somme derivanti da progetti a finanziamento esterno (fondo UE, progetti nazionali, etc....) per la parte destinata ai compensi per il personale;

RELAZIONA

sotto gli aspetti tecnico-finanziari sull'Ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto, stipulata in data 16/05/2024, fra il Dirigente Scolastico Dott. Flavio Bosio e le R.S.U. d'Istituto. Dei rappresentanti delle OO.SS. Provinciali,



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

2

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono determinate come segue:

Modulo I Sezione I RISORSE A.S. 2023/2024	
Finanziamenti previsti per:	Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione scolastica a.s. 2023/2024:	€ 35.322,84
Funzioni strumentali al POF:	€ 4.024,63
Incarichi specifici al personale ATA:	€ 2.498,75
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti:	€ 2.354,35
Attività complementari di educazione fisica:	€ 961,49
Aree a rischio	€ 1.669,37
TOTALE	€ 46.831,43

SEZIONE II

Risorse variabili

Modulo I Sezione II - RISORSE VARIABILI	
	Lordo Dipendente
Valorizzazione personale scolastico	€ 12.534,31
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti*:	
Somme non utilizzate a.s. prec. FIS da cedolino unico	€ 7.927,42
Somme non utilizzate a.s. prec. Aree a rischio	€ 3.258,77
Resti att. Compl. di ed. fisica	€ 5.969,62
Resti valorizzazione personale docente a.s. precedenti	€ 0,00
Resti funzioni strum.	€ 0,00
Resti inc. specifici ATA	€ 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

3

Resti ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.152,52
TOTALE COMPLESSIVO	€ 30.842,64

FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico)	Lordo Dipendente
Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro	€4.320,04

SEZIONE III**(eventuali) decurtazioni del fondo.**

Non sono previste decurtazioni.

SEZIONE IV**SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

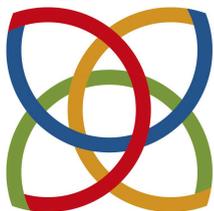
Modulo I Sezione IV - SINTESI DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	
Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 46.831,43
Totale delle risorse variabili	€ 30.842,64
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 77.674,07

FINANZIAMENTI PREVISTI SUL BILANCIO (no cedolino unico)	Lordo Dipendente
Assegnazioni per funzioni miste Comune di Pesaro	€4.320,04

SEZIONE V**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Non previste.

MODULO II**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE****INTEGRATIVA****SEZIONE I**



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

4

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE:

così rideterminata vista l'applicazione del nuovo CCNL e integrata con la parte di quota fissa spettante al D.s.g.a.:

Modulo II Sezione I - DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE	
Tipologia	Lordo Dipendente
Compenso sostituto DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 495,30
Compenso quota fissa e quota variabile indennità di direzione per AA incaricato DSGA	€ 5.944,20
Compensi per ore eccedenti	€ 3.506,87
TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 9.946,37

SEZIONE II

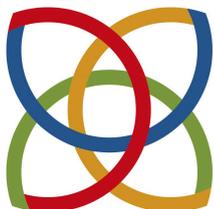
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Modulo II Sezione II.1 - PERSONALE DOCENTE	
Tipologia	Lordo Dipendente
Attività aggiuntive d'insegnamento	€ 13.408,50
Attività aggiuntive funzionali	€ 19.845,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	€ 5.250,00
Funzioni strumentali al POF	€ 4.024,63
Compensi per attività complementare di ed. fisica	€ 5.969,62
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio a forte processo migratorio	€ 4.463,88
TOTALE	€ 52.961,63



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

5

Modulo II Sezione II.2- PERSONALE ATA	
Tipologia	Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 10.593,55
Incarichi specifici	€2.498,75
TOTALE	€ 13.092,30

Compensi relativi a funzioni miste (DA BILANCIO, NO CEDOLINO UNICO)	€4.320,04
---	------------------

SEZIONE III

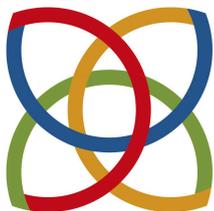
Destinazione ancora da regolare

Nessuna

SEZIONE IV

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE

Modulo II Sezione IV - SINTESI DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	
Tipologia	Lordo Dipendente
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 52.961,63
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale A.T.A.	€ 13.092,30
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 9.946,37
Destinazioni ancora da regolare	€ 1673,77
TOTALE	€ 77.674,07



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

6

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 (importi Lordo Dipendente)**

Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 76.067,52 è stata prevista un'utilizzazione quasi totale di risorse pari ad € 76.000,30. Il FIS, al netto di € € 5.944,20 accantonati per parte fissa e variabile dovuta all'assistente amministrativa incaricata. Dsga, € 495,30 per indennità di Direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Dsga, € 2.625,00 per il primo Collaboratore del Dirigente, € 2.625,00 per il secondo Collaboratore del Dirigente, vengono ripartiti in € 31.995,05 al personale docente in percentuale 75% ed € 10.665,02 al personale ATA in percentuale 25 %.

Per le altre voci del MOF si riporta di seguito il quadro sinottico:

MODULO II						
SEZIONE VI ATTESTAZIONE DAL PUNTO DI VISTA TECNICO FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI GENERALI (importi Lordo Dipendente)						
	Economie realizzate a.s.	Assegnazioni	Totale disponibilità al 01/09/2023		Impegni per l'a.s. 2023/2024	Importi non utilizzati Lordo dipendente
Causale	2022/2023	2023/2024	A		B	C=A-B
Aree a rischio	€ 3.258,77	€ 1.669,37	€10.897,76		€10.433,50	€ 464,26
Edu. Fisica	€ 5969,62	€ 0				
FIS	€ 7.927,42	€ 35.322,84	€ 55.784,57	Docenti Attività	€ 33.253,50	€ 176,55
				Docenti Collaboratori	€ 5.250,00	€ 0
				Ata	€ 10.593,55	€ 71,47
				Dsga	€ 5.944,20	€ 0
				Sost. Dsga	€ 495,30	€ 0
Bonus Premiale		€ 12.534,31		TOTALE	€ 54.681,73	€ 248,02
Funzioni Strumentali	€ 0,00	€ 4.024,63	€ 4.024,63		€ 4.024,63	€ 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

7

Incarichi specifici ATA	€ 0,00	€ 2.498,75	€2.498,75		€ 2.498,75	€ 0,00
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 1.152,52	€ 2.354,35	€ 3.506,87		€ 3.506,87	€ 0,00
Att. Comp. Ed. Fisica	€ 0	€ 961,49	€961,49		€ 0,00	€ 961,49
Funzioni miste			€ 4320,04		€ 4320,04	€ 0,00
Assegnazione ex art. 7						
totali			€ 81.994,11		€ 80.320,34	€ 1.673,77

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 115 di cui n. 93 docenti e n. 22 di personale A.T.A..

MODULO III

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

Mod. III SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO E CONFRONTO CON IL CORRISPETTIVO ANNO PRECEDENTE			
ANNO SCOLASTICO 2022/2023		ANNO SCOLASTICO 2021/2022	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 79.919,14	€ 79.830,33	€ 81.994,11	€ 80.320,34

MODULO IV

SEZIONE I

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



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE **A. OLIVIERI**
 Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
 Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
 email: PSIC82100C@istruzione.it
 posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

8

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 programmatoria di gestione.

MODULO IV SEZIONE I COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO					
CEDOLINO UNICO					
Piano gestionale	Residui anno precedente	Risorse comunicate per l'A.S. 2023/24	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
1227/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1228/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1229/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1230/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
1231/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
2554/05	€ 3.258,77	€ 1.669,37	€ 4.928,14	€ 4.928,14	€ 0,00
2554/06 2555/06	€ 1.152,52	€ 2.354,35	€ 3.506,87	€ 3.506,87	€ 0,00
2555/05	€ 7.927,42	€ 47.857,15	€ 55.784,57	€ 55.784,57	€ 0,00
2555/12	€ 5.969,62	€ 961,49	€ 6.931,11	€ 6.931,11	€ 0,00

PROGRAMMA ANNUALE					
Aggregato	Importo in bilancio (lordo Stato)	Risorse comunicate per l'A.S. 2023/24 (lordo Dipendente)	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
A3/2	€ 5.732,69	€ 4.320,04	€ 4.320,04	€ 4.320,04	€ 0,00

SEZIONE II

Modulo IV Sezione II ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO (LORDO STATO)

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia contrattuale lordo Stato pari €. 24.295,15 da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **A. OLIVIERI**
Via Confalonieri 9 – 61122 Pesaro PU → Tel. 0721/415741
Cod. fisc. 80005610417 – Cod. mecc. PSIC82100C
email: PSIC82100C@istruzione.it
posta cert: PSIC82100C@pec.istruzione.it

9

SEZIONE III

ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e A.T.A. sono conformi agli istituti contrattuali;

Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare e funzionale essendo insufficienti le risorse assegnate per soddisfare tutte le altre attività extracurricolari previste dal P.T.O.F.;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto sono pressoché uguali 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 l'anno scolastico 2023/2024,

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.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 16/05/2024 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Pesaro, lì 31/05/2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Valentina Avaltroni