



*Ai Revisori dei Conti*

**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** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- 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 i *“Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2023/2024”* del 08/09/2023;
- VISTA** la comunicazione Prot. 25954 del 29/09/2023 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 13/06/2024;

### **REDIGE**

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

### **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 sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

Risorse	Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	€ 41.124,88
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 3.837,52
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.385,17
Ore di sostituzione docenti	€ 2.065,51
Attività complementari di educazione fisica	€ 769,19
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	€ 1.344,77
Valorizzazione personale scolastico	€ 11.321,41
<b>Totale risorse “Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa”</b>	<b>€ 62.848,45</b>



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE «G. GALILEI»**  
Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
web: www.icsgalilei.edu.it





Co-funded by  
the European Union






**SEZIONE II - Risorse Variabili (indicare al lordo dipendente)**

	<b>Risorse anno scolastico corrente</b>
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	€ 18.473,36
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	€ 13.376,30
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (assegnazioni a.s. corrente) (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 3.934,82
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>€ 35.784,48</b>

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni***
**SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

Sintesi delle risorse	
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE - "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)</b>	<b>€ 62.848,45</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 35.784,48</b>
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 98.632,93</b>

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO:  
*Non previste***
**MODULO II**
**DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA**
**SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Risorse	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 3.990,00
Compenso per il sostituto del DSGA	€ 634,00
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.065,51
Compensi per ore eccedenti – economie a.s.2022/23	€ 6.173,45
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.862,96</b>

**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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE «G. GALILEI»**  
Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
web: www.icsgalilei.edu.it





**Personale docente:**

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (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)	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Ore aggiuntive per l’attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all’insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 13.352,48
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.967,50
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 da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell’ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 12.805,18
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)	€ 791,01
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00
Funzioni strumentali al piano dell’offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.290,86
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l’emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.721,34
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 8.238,96
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	€ 14.213,52
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 2.084,78
Valorizzazione dell’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. 205/2017)	€ 0,00
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>€ 64.465,63</b>

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

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Quota variabile dell’indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 3.990,00
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 634,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 3.726,25



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE «G. GALILEI»**  
Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
web: www.icsgalilei.edu.it






Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 2.924,19
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale-ATA delle istituzioni educative	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
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)	€ 2.350,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 0,00
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	€ 5.257,06
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 1.850,04
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440) – Funzioni miste	€ 13.376,30
Somme non ancora programmate	€ 59,46
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>€ 34.167,30</b>

**SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare** - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviando ad una negoziazione successiva.

**SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

Descrizione		Importi
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE DOCENTE		€ 64.465,63
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA		€ 34.167,30
<b>TOTALE POSTE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>		<b>€ 98.632,93</b>
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 3.990,00
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 634,00
	Ore eccedenti	€ 8.238,96
SOMME NON ANCORA PROGRAMMATE		
	Fis ATA	€ 11,53
	Incarichi specifici ATA	€ 47,93

**SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare**

**SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 98.632,93 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 98.573,47 (in percentuale: 99,94%);



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE «G. GALILEI»**  
Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
web: www.icsgalilei.edu.it







€ 64.465,63 (in percentuale 65,40%) personale docente di cui € 0,00 ancora non programmati.  
€ 34.167,30 (in percentuale 34,60 %) personale ATA di cui € 59,46 ancora non programmati

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C = A-B
FIS	€ 2.286,25	€ 41.124,88	€ 43.411,13	€ 43.399,60	Docenti € 0,00 ATA € 11,53
Funzioni Strumentali	€ 453,34	€ 3.837,52	€ 4.290,86	€ 4.290,86	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	€ 12,76	€ 2.385,17	€ 2.397,93	€ 2.350,00	€ 47,93
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	€ 6.173,45	€ 2.065,51	€ 8.238,96	€ 8.238,96	€ 0,00
Attività complementari Scienze Motorie	€ 21,82	€ 769,19	€ 791,01	€ 791,01	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	€ 1.376,57	€ 1.344,77	€ 2.721,34	€ 2.721,34	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 8.149,17	€ 11.321,41	€ 19.470,58	€ 19.470,58	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 3.934,82	€ 3.934,82	€ 3.934,82	€ 0,00
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440) – Funzioni miste	€ 0,00	€ 13.376,30	€ 13.376,30	€ 13.376,30	€ 0,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 18.473,36</b>	<b>€ 80.159,57</b>	<b>€ 98.632,93</b>	<b>€ 98.573,47</b>	<b>€ 59,46</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 108 di cui n° 86 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

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale (senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE	Totale poste di destinazione senza ore eccedenti) LORDO DIPENDENTE
€ 69.359,55	€ 69.342,65	€ 90.393,97	€ 90.334,51

### MODULO IV



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE «G. GALILEI»**  
Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
web: www.icsgalilei.edu.it






**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO**  
**SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente	Risorse impegnate a.s. precedente
F.I.S. docenti	€ 31.492,21	€ 29.824,20
F.I.S. Personale ATA	€ 10.497,40	€ 9.877,89
Funzioni strumentali al PTOF (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 3.777,85	€ 3.324,51
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)	€ 2.520,76	€ 2.508,00
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 4.684,07	€ 3.307,50
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 708,66	€ 686,84
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 11.163,23	€ 3.014,06
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 6.172,18	€ 0
Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007) e Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 4.515,37	€ 4.515,37
<b>TOTALE</b>	<b>€ 75.531,73</b>	<b>€ 57.058,37</b>

**SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

**SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 98.632,93 è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 98.573,47 (in percentuale: 99,94%);



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE «G. GALILEI»**  
 Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
 tel.0721/283030 fax 0721/450756  
 e-mail: psic828007@istruzione.it - pec: psic828007@pec.istruzione.it  
 web: www.icsgalilei.edu.it





Co-funded by  
the European Union







€ 64.465,63 (in percentuale 65,40%) personale docente di cui € 0,00 ancora non programmati.  
 € 34.167,30 (in percentuale 34,60 %) personale ATA di cui € 59,46 ancora non programmati

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 tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle 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 corrente,

### 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 in data 13/06/2024.

Il Direttore dei servizi generali e  
amministrativi  
Dott.ssa Paola Soriani

I documento è firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. norme collegate