

Milano, 12/03/2019

Prot. N. 1254

**OGGETTO:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di Istituto dell'anno scolastico 2018/2019

**Il Direttore dei servizi Generali e 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 dei contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO** in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del d. L.vo. n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongono una relazione tecnica finanziaria;
- VISTA** la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- VISTO** l'art. 22 del CCNL 19/04/2018;
- VISTA** la bozza di Contratto integrativo di istituto siglato in data 22/01/2019 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;
- VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto del 08/01/2019 n° 3 relativa all'adozione del PTOF;
- 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 Decreto n.33 prot. n° 6798 del 09/11/2018;
- VISTA** la Nota M.I.U.R. prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 avente ad oggetto: A.S. 2018/2019 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018 e Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2019 - periodo gennaio-agosto 2019;
- VISTA** Nota prot. n. 3633 del 21 febbraio 2019 avente ad oggetto: "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, periodo gennaio - agosto 2019 - avviso assegnazione risorse finanziarie asl", con la quale si comunicava l'assegnazione delle risorse finanziarie inferiori rispetto a quanto comunicato con nota del Programma Annuale 2018-2019 prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 per le risorse afferenti le attività progettuali di Alternanza Scuola-Lavoro.
- CONSIDERATO** che la spesa prevista nella bozza di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di istituto derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'art. 85 del CCNL del 2007 come novellato dalla sequenza contrattuale siglata l'8/4/2008 e dall'art. 4 comma 2 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 23/1/2009 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica E.F 2017/18, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc...) per la parte destinata per il personale;

**Relaziona quanto segue:**

## MODULO I

### LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l' a.s. 2018/2019, sono determinate come segue:

#### SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

|                                                                    | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                     |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                                                    | Lordo Dip.                        | Lordo Stato         |
| Fondo dell'Istituzione Scolastica                                  | € 51.685,07                       | € 68.586,09         |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)              | € 4.134,72                        | € 5.486,77          |
| Incarichi specifici al personale ATA                               | € 2.792,24                        | € 3.705,30          |
| Attività complementari di educazione fisica                        | € 2.896,64                        | € 3.843,84          |
| Progetti relativi alle aree a rischio e a forte proc. Immigratorio | € 2.638,77                        | € 3.501,65          |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari            | € 11.285,26                       | € 14.975,54         |
| Ore di sostituzione docenti                                        | € 3.095,40                        | € 4.107,60          |
| Fondo per la valorizz. Profess. Docenti                            | € 11.190,63                       | € 14.849,97         |
| <b>TOTALE (I)</b>                                                  | <b>€ 89.718,73</b>                | <b>€ 119.056,75</b> |

#### SEZIONE II - Risorse variabili

|                                                         | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                    |                    |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                         |                                   | Lordo dip.         | Lordo Stato        |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | progetti nazionali e comunitari   | € 15.647,38        | € 20.764,07        |
|                                                         | FIS                               | € 3.922,94         | € 5.205,74         |
|                                                         | Corsi di recupero                 | € -                | € -                |
|                                                         | Funzioni strumentali              | € -                | € -                |
|                                                         | Incarichi specifici               | € 82,65            | € 109,68           |
|                                                         | L. 440/97                         | € -                | € -                |
|                                                         | Pratica sportiva                  | € 1.543,00         | € 2.047,56         |
|                                                         | Forte proc. immigrat.             | € -                | -                  |
|                                                         | Ore eccedenti                     | € 15.412,95        | € 20.452,98        |
|                                                         | <b>Totale (II)</b>                | <b>€ 36.608,92</b> | <b>€ 48.580,03</b> |

#### SEZIONE III – (eventuali) – Decurtazioni del Fondo

*Non sono previste decurtazioni*

#### SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE                                                | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                     |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                                                        | Lordo Dip.                        | Lordo Stato         |
| a. Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 89.718,73                       | € 119.056,75        |
| b. Totale risorse variabili                                            | € 36.608,92                       | € 48.580,03         |
| <b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>                 | <b>€ 126.327,65</b>               | <b>€ 167.636,79</b> |

#### SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

*Non previste*

## 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 specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione**

| Descrizione                                                                           | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                                                                                       | Lordo dip.                        | Lordo Stato       |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA | € 4.292,80                        | € 5.696,55        |
| Compenso quota fissa dell'indennità di direzione del DSGA                             | € 943,60                          | € 1.252,16        |
|                                                                                       | € -                               |                   |
| <b>TOTALE</b>                                                                         | <b>€ 5.236,40</b>                 | <b>€ 6.948,70</b> |

#### 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 di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF.

#### Relativamente al personale docente:

| Descrizione                                                                                                                                                                            | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                                                                                                                                                                        | Lordo Dip.                        | Lordo Stato         |
| 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)                                                                                                     | € 1.050,00                        | € 1.393,35          |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)                                                                                         | € -                               | € -                 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)                                                                                   | € -                               | € -                 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)                                                                           | € 7.122,50                        | € 9.451,56          |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)                                                                                                                                  | € 4.134,72                        | € 5.486,77          |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                                                                                        | € -                               | € -                 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                                                                                                | € -                               | € -                 |
| 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)                                   | € 27.072,50                       | € 35.925,21         |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni                                                                                                                             | € -                               | € -                 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica                                                                                                                               | € 4.439,64                        | € 5.891,40          |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica                                                                  | € 2.432,50                        | € 3.227,93          |
| Compensi per ore eccedenti                                                                                                                                                             | € 18.508,35                       | € 24.560,58         |
| Compensi relativi Fondo Valorizzazione Professionalità docenti                                                                                                                         | € 11.190,63                       | € 14.849,97         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                                                                                    | € 13.370,00                       | € 17.741,99         |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                                                              | <b>€ 89.320,84</b>                | <b>€ 118.528,76</b> |

**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Scientifico e Linguistico Statale "G. Marconi"**

Via dei Narcisi 5 - 20147 Milano tel. 02/48302354 - fax 02/48302709  
EMAIL: [MIPS16000D@ISTRUZIONE.IT](mailto:MIPS16000D@ISTRUZIONE.IT) - PEC: [MIPS16000D@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIPS16000D@PEC.ISTRUZIONE.IT)  
C.F. 80122330154 - Sito web: [www.marconionline.edu.it](http://www.marconionline.edu.it)

**Personale ATA:**

| Descrizione                                                                                                                            | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
|                                                                                                                                        | Lordo Dip.                        | Lordo Stato        |
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA                                                                                               | € 15.102,00                       | € 20.040,35        |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)    | € -                               | € -                |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                                        | € -                               | € -                |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                                                | € -                               | € -                |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA | € 2.792,24                        | € 3.705,30         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica                  | € 197,50                          | € 262,08           |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                                    | € 310,00                          | € 411,37           |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                              | <b>€ 18.401,74</b>                | <b>€ 24.419,11</b> |

**SEZIONE III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

| Descrizione                                                                                                                                                          | Risorse anno scolastico 2018/2019 |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                                                                                                                                                      | Lordo dip.                        | Lordo Stato         |
| Poste di destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione (Sezione 2.1) | € 5.236,40                        | € 6.948,70          |
| Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo - personale docente (Sezione 2.2)                                                            | € 89.320,84                       | € 118.528,75        |
| Poste di destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo - personale ATA (Sezione 2.2)                                                                | € 18.401,74                       | € 24.419,11         |
| Destinazioni ancora da regolare (Sezione III.2.3)                                                                                                                    | € -                               | € -                 |
| <b>integrativo - personale docente (Sezione 2.2)</b>                                                                                                                 | <b>€ 112.958,98</b>               | <b>€ 149.896,57</b> |

**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**

| Descrizione                                                      | Risorse anno scolastico 2018/2019 |              | %      |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------|
|                                                                  | Lordo dip.                        | Lordo Stato  |        |
| A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in ==> | € 126.327,65                      | € 167.636,79 | 89,42% |
| è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a ==>          | € 112.958,98                      | € 149.896,57 |        |
| per il personale docente                                         | € 89.320,84                       | € 118.528,75 | 70,71% |
| per il personale ATA                                             | € 23.638,14                       | € 31.367,81  | 18,71% |

### MODULO III

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

| Descrizione                      | Risorse      |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|
|                                  | Lordo dip.   | Lordo Stato  |
| <b>Anno Scolastico 2017/2018</b> |              |              |
| Fondo certificato                | € 99.485,31  | € 132.017,01 |
| Speso                            | € 77.512,48  | € 102.859,06 |
| <b>Anno Scolastico 2018/2019</b> |              |              |
| Fondo certificato                | € 126.327,65 | € 167.636,79 |
| Speso                            | € 112.958,98 | € 149.896,57 |

### MODULO IV

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

#### 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 programmatica di gestione.

| CEDOLINO UNICO                      | ASSEGNATO                  |                             | DA IMPEGNARE               |                             | DIFFERENZA                 |                             |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
|                                     | Lordo dip.<br>a.s. 2018/19 | Lordo Stato<br>a.s. 2018/19 | Lordo dip.<br>a.s. 2018/19 | Lordo Stato<br>a.s. 2018/19 | Lordo dip.<br>a.s. 2018/19 | Lordo Stato<br>a.s. 2018/19 |
| <b>PIANO GESTIONALE</b>             |                            |                             |                            |                             |                            |                             |
| FIS                                 | € 51.685,07                | € 68.586,09                 | € 55.608,01                | € 73.791,83                 | € 24,61                    | € 32,66                     |
| FIS - Economie                      | € 3.922,94                 | € 5.205,74                  |                            |                             |                            |                             |
| FSOF                                | € 4.134,72                 | € 5.486,77                  | € 4.134,72                 | € 5.486,77                  | € -                        | € -                         |
| FSOF - Economie                     | € -                        | € -                         |                            |                             |                            |                             |
| Incarichi specifici                 | € 2.792,24                 | € 3.705,30                  | € 2.792,24                 | € 3.705,30                  | € -                        | € -                         |
| Incarichi specifici - Economie      | € 82,65                    | € 109,68                    |                            |                             |                            |                             |
| <b>Totale Parziale</b>              | <b>€ 62.617,62</b>         | <b>€ 83.093,58</b>          | <b>€ 62.534,97</b>         | <b>€ 82.983,91</b>          | <b>€ 24,61</b>             | <b>€ 32,66</b>              |
| Ore Eccedenti                       | € 3.095,40                 | € 4.107,60                  | € 18.508,35                | € 24.560,58                 | € -                        | € -                         |
| Ore Eccedenti - Economie            | € 15.412,95                | € 20.452,98                 |                            |                             |                            |                             |
| Complementari Educazione Fisica     | € 2.896,64                 | € 3.843,84                  | € 4.439,64                 | € 5.891,40                  | € -                        | € -                         |
| Complementari Ed. Fisica - Economie | € 1.543,00                 | € 2.047,56                  |                            |                             |                            |                             |
| <b>Totale Parziale</b>              | <b>€ 22.947,99</b>         | <b>€ 30.451,98</b>          | <b>€ 22.947,99</b>         | <b>€ 30.451,98</b>          | <b>€ -</b>                 | <b>€ -</b>                  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>              | <b>€ 85.565,61</b>         | <b>€ 113.545,56</b>         | <b>€ 85.482,96</b>         | <b>€ 113.435,89</b>         | <b>€ 24,61</b>             | <b>€ 32,66</b>              |

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti attività inseriti nel POF.

#### CEDOLINO UNICO

| CAPITOLO | PIANO GESTIONALE | IMPORTO DISPONIBILE | DESCRIZIONE                          |
|----------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 2549     | 05               | € 4.005,59          | Fis – Incarichi Spec. – Funz. Strum. |
| 2549     | 06               | € 15.412,95         | Ore Eccedenti                        |
| 2549     | 12               | € 1.543,00          | Complementari Ed. Fisica             |
|          |                  |                     |                                      |
|          |                  |                     |                                      |

## SEZIONE II

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra un'economia pari a € 3.922,94, così come si evince dal piano gestionale SIRGS, da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

- Verificato che le destinazioni finanziari 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 inferiori 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 2018/2019,

## 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 **11/03/2019**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

Lucio Capuano

