



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di VIA PALMIERI  
Via Nicola Palmieri, 24/26 – 20141 MILANO – Tel. 02/884.44286 Fax 02/884.66940  
Codice Meccanografico: MIIC8FV006 – web: www.icviapalmieri.gov.it  
e-mail: MIIC8FV006@istruzione.it – MIIC8FV006@pec.istruzione.it

Milano, 12/02/2019

Prot. 507

oggetto: **relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto a.s. 2018/19**

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 o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

**Visto**, in particolare il comma 3 sexies dell'art.40 del Dlgs. n. 165/2001, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano 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.6, comma 6 del CCNL 29/11/2007;

**Vista** la bozza del Contratto integrativo di istituto siglato in data 12/02/2019 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** l'ipotesi di CCNL sottoscritta in data 12 dicembre 2012 relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14 del Decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge 122/2010 e dell'art.4, comma 83 della Legge 183/2011, sottoscritta in via definitiva in data 30/01/2013; nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS firmatarie del contratto;

**Vista** la deliberazione del Consiglio d'Istituto del 24/10/2018, relativa all'adozione del PTOF;

**Visto** il piano annuale delle attività del personale docente;

**Visto** il piano annuale delle attività del personale ATA, predisposto dal DSGA e adottato dal Dirigente Scolastico con provvedimento del 28/09/2018;

**Vista** la comunicazione del MIUR prot.n. 19270 del 28 settembre 2018 e successive a mezzo del quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse MOF (4/12) spettanti a questa Istituzione Scolastica per l'anno scolastico 2018/19;

**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'8/04/2008 e dall'art.40 del CCNL comparto scuola sottoscritto il 19/04/2018 maggiorato dall'avanzo del fondo dell'istituzione scolastica EF 2018, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati ecc.) per la parte destinata ai compensi per il personale;

DICHIARA

**Modulo 1** – la costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dalla bozza di contratto integrativo siglato il 12/02/2019 ammontano complessivamente a € 79.624,50 lordo dipendente e € 105.661,71 lordo Stato come da prospetto

### A) Sezione I - risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008 e dall'intesa del 26/11/2013)	€ 48.228,56	€ 63.999,30
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.303,54	€ 8.364,80
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)	€ 3.277,84	€ 4.349,69
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.379,35	€ 1.830,40
Assegnazione ore eccedenti	€ 3.487,53	€ 4.627,95
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 7.713,68	€ 10.236,05
<b>TOTALE</b>	<b>70.390,50</b>	<b>93.408,19</b>

### B) Le Economie Fondo Istituto A.S 2017/2018 ammontano a

DESCRIZIONE. RESTI	Lordo Dipendente	LORDO STATO
FIS	€ 3.477,41	€ 4.614,52
AREE A RISCHIO	€ 2.437,78	€ 3.234,93
INCARICHI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
ORE ECCEDENTI A.S. 2017/18	€ 3.318,81	€ 4.404,06
<b>TOTALE</b>	<b>€ 9.234,00</b>	<b>€ 12.253,52</b>

<b>TOTALE GENERALE risorse fisse (A) + economie (B) 2017/18</b>	<b>€ 79.624,50</b>	<b>€ 105.661,71</b>
---	--------------------	---------------------

### Sezione II - risorse variabili

- nessuna

### Sezione III – decurtazioni fondo

Non sono previste decurtazioni

### Sezione IV – sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 79.624,50	€ 105.661,71
Totale risorse variabili	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>€ 79.624,50</b>	<b>€ 105.661,71</b>

### Sezione V – risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

**Modulo 2** - Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

**Sezione I – destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione**

	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 5.520,00	€ 7.325,05
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.520,00</b>	<b>€ 7.325,05</b>

**Sezione II – destinazioni specificamente 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.

<b>Personale docente:</b>	<b>Risorse anno scolastico 18/19</b>	
	Lordo Dipendente	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)	€ 6.757,74	8.967,52
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7552,60	8989,25
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 5.923,80	7.860,88
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.262,50	9.637,34
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)	€ 5.782,41	7.673,26
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.303,54	€ 8.364,80
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.379,35	€ 1.830,40
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 10.151,46	€ 13.470,99
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 51.113,40</b>	<b>€ 66.794,44</b>

<b>Personale ATA:</b>	<b>Risorse anno scolastico 18/19</b>	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	10.776,67	€ 14.300,64
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.277,84	€ 4.349,69
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	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€14.054,51</b>	<b>€ 18.650,33</b>

### Sezione III – eventuali destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo 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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

<i>DESCRIZIONE RISORSE</i>	Lordo Dipendente	Lordo Stato
PERSONALE DOCENTE	€ 51.113,40	€ 66.794,44
PERSONALE ATA	€ 14.054,51	€ 18.650,33
DSGA	€ 5.520,00	€ 7.325,05
ORE ECCEDENTI	€ 6.806,34	€ 9.032,01
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 77.494,25</b>	<b>€ 101.801,83</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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € **79.624,50**, è stata prevista un'utilizzazione di risorse € **77.494,25**, in percentuale 97,32%. Docenti € **51.113,40** e personale Ata € **14.054,51** DSGA € **5.520,00**, ore eccedenti € **6.806,34**. La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale Ata e docente.

Le unità di personale sono complessivamente n. 158 di cui docenti n. 131, personale Ata n. 27.

**Modulo 3** – schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2017/18		Anno scolastico 2018/19	
Fondo certificato	Fondo impegnato e speso	Fondo totale	Totale poste di destinazione
81.525,72	72.291,72	79.624,50	77.494,25

**Modulo 4** – 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.

I finanziamenti specifici come quantificati nel modulo 2, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e Ata indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF.

**Sezione II – esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente non si registra una economia da destinare, a titolo di risorsa variabile, al fondo dell'anno successivo.

**Sezione II – verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

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 extra curricolari previste dal PTOF;

Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono 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 d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'a.s. 2018/19

**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 della bozza di contratto integrativo del 12/02/2019 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il Direttore S/G.A  
Giuseppe Igrazio Mistretta

