



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Liceo Classico Statale "Ernesto Cairoli"  
Via Dante, 11 21100 Varese  
Tel. 0332.281690 - Fax 0332.235250  
[www.liceoclassicovarese.gov.it](http://www.liceoclassicovarese.gov.it)  
[VAPC020001@istruzione.it](mailto:VAPC020001@istruzione.it) - [VAPC020001@pec.istruzione.it](mailto:VAPC020001@pec.istruzione.it)  
Cod. fisc. 80015900121 Cod. mecc. VAPC020001



## RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DELLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA REDATTA DAL DIRETTORE SGA

**Oggetto:** Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'a.s. 2017/2018

*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 D. L.vo 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 di Contratto integrativo di Istituto siglato in data ...02.02.2018... 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 del 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 ...28.07.2017..., nonché l'intesa siglata dall'Aran e le OO.SS. firmatarie del contratto;

**VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto del 28.09.2017. n.17., relativa all'adozione del PTOF;

**VISTA** la deliberazione del Consiglio di Istituto del 15.11.2017 n. 22, relativa alla ripartizione del fondo con riferimento alle consistenze organiche delle aree, docenti ed ATA, dei vari ordini e gradi di scuola eventualmente presenti nell'unità scolastica e delle diverse tipologie di attività ai sensi dell'art. 88 CCNL 29/11/2007;

**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 Prot. n. 6062 del 12.12.2017;

VISTA la comunicazione MIUR prot. n. ...19107..... del 28.9.2017..... a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il MOF spettanti a questa Istituzione scolastica per l'anno scolastico 2017/2018;

**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. 2016.-2017, e dalle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati etc) per la parte destinata ai compensi per il personale;

#### DICHIARA CHE

#### 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 ...02.02.2017..... ammontano complessivamente a **€.71.306,82** (lordo stato). come appresso illustrato:

#### Sezione I: Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Fondo dell'Istituzione scolastica	45.283,94	34.125,05
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.049,93	3.051,94
Incarichi specifici al personale ATA	2.911,86	2.194,32
Attività complementari di educazione fisica	3.371,70	2.540,84
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	0	0
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	2.575,04	1.940,50
<b>TOTALE</b>	<b>58.192,47</b>	<b>43.852,65</b>

#### Sezione II: Risorse variabili

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente)	0	0
Risorse progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0	0
Legge 440/97 (quota relativa ai compensi al personale)	0	0
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente Locale	0	0
Finanziamento compensi personale progetto finanziato da .....	0	0
Finanziamento compensi personale progetti comunitari	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.689,06	2.780,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione		
<b>TOTALE</b>	<b>3.689,06</b>	<b>2.780,00</b>

Pertanto la somma disponibile risulta la seguente:

descrizione	lordo stato	Lordo dipendente
Fondo di istituto accertato	45.283,94	34.125,05
Indennità direzione	-3.689,06	-2.780,00
	41.594,88	31.345,05

descrizione	lordo stato	Lordo dipendente
Fondo di istituto accertato	41.594,88	31.345,05
idei	-18.636,80	-14.044,31
Totale fis a disposizione personale	22.958,08	17.300,74

Con delibera n. 22 del 15.11.2017 il C.d.I. ha ripartito il fondo dell'Istituzione Scolastica secondo la seguente percentuale :

QUOTA DOCENTI 70%

QUOTA ATA 30%

Totale fis a disposizione personale	22.958,08	17.300,74
Docenti 70%	16.070,08	12.110,52
	6.888,00	5.190,22

Alla somma predetta va aggiunta la quota di avanzo del Fondo di Istituto dello scorso anno scolastico 2016-2017, riutilizzabile nell'esercizio successivo ai sensi dell'art. 86 comma 3 CCNL 29.11.2007 pari a:

DESCRIZIONE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
IDEI 16-17	3.616,22	2.725,11
AVANZO ATA 16-17 (*)	96,51	72,73
AVANZO EX FFAA	1.120,23	844,18
AVANZO DOCENTI 16-17 (*)	367,12	276,65
AVANZO ORE ECC.	7.851,54	5.916,76
AVANZO GRUPPO SPORTIVO	62,73	47,27
<b>TOTALE</b>	<b>13.114,35</b>	<b>9.882,70</b>

- L'avanzo ata comprende la somma effettiva avanzata a.s 16-17 € 2,22 l.s.+ 30% di € 314,30 l.s. quale quota aggiuntiva accertata in data 7.7.2017 n.14397 pari a € 94,29 l.s.
- L'avanzo docenti comprende la somma effettiva avanzata a.s 16-17 € 147,11 l.s.+ 70% di € 314,30 l.s. quale quota aggiuntiva accertata in data 7.7.2017 n. 14397 pari a € 220,01 l.s.

Risorse disponibili conto competenza 2017-2018 + avanzo 2016-2017:

RISORSE	COMPETENZA 17-18		AVANZO 2016-2017		TOT. A DISPOSIZ. 2017-2018	
	LORDO STATO	LORDO DIP.	LORDO STATO	LORDO DIP.	LORDO STATO	LORDO DIP.
FONDO DI ISTITUTO	22.958,08	17.300,74	1.583,86	1.193,56	<b>24.541,94</b>	<b>18.494,30</b>
FUNZIONI STRUM.	4.049,93	3.051,94	0	0	<b>4.049,93</b>	<b>3.051,94</b>
EX FF.AA.	2.911,86	2.194,32	0	0	<b>2.911,86</b>	<b>2.194,32</b>
IDEI	18.636,80	14.044,31	3.616,22	2.725,11	<b>22.253,02</b>	<b>16.769,42</b>
ORE ECC.	2.575,04	1.949,50	7.851,54	5.916,76	<b>10.426,58</b>	<b>7.857,26</b>
GRUPPO SPORTIVO	3.371,70	2.540,84	62,73	47,27	<b>3.434,43</b>	<b>2.588,11</b>
<b>TOTALE</b>	<b>54.503,41</b>	<b>41.081,65</b>	<b>13.114,35</b>	<b>9.882,70</b>	<b>67.617,76</b>	<b>50.955,35</b>

Nell'avanzo del f.d.i è confluito anche l'avanzo delle ex ff.aa. (€1.120,23 lordo stato - €844,18 lordo dip.) da sommare alla somma a disposizione del personale ata.

#### Sezione III: (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non sono previste decurtazioni

#### Sezione IV: Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità, comprensive delle economie 2016-2017	67.617,76	50.955,35
Totale risorse variabili	0	0
<b>TOTALE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>67.617,76</b>	<b>50.955,35</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

	Risorse a.s. 2016/2017 Lordo Stato	Risorse a.s. 2016/2017 Lordo Dipendente
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	3.689,06	2.780,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione		
<b>TOTALE</b>	<b>3.689,06</b>	<b>2.780,00</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.

Relativamente al personale docente:

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento	0	0
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	<b>22.253,02</b>	<b>16.769,42</b>
Attività aggiuntive funzionali	6.502,30	4.900,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.018,93	2.275,00
Funzioni strumentali al PTOF	4.049,93	3.051,94
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0	0
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	5.828,85	4.392,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	696,68	525,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.434,43	2.588,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0	0
Compensi per ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	10.426,58	7.857,26
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>56.210,72</b>	<b>42.359,23</b>

Relativamente al personale ATA:

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0	0
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	7.475,65	5.633,50
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0	0
Incarichi specifici	2.911,86	2.194,32
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0	0
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>10.387,51</b>	<b>7.827,82</b>

**Sezione III: Destinazioni ancora da regolare (eventuali)**

*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**

Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo:

	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Stato	Risorse a.s. 2017/2018 Lordo Dipendente
Personale docente	56.210,72	42.359,23
Personale ATA	10.387,51	7.827,82
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>66.598,23</b>	<b>50.187,05</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 €71.306,82 l.s. è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 70.287,29 l.s. (in percentuale: 98,57...%). La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio di Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e docente.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. ...75... di cui n. ...55..... docenti e n. 20..... personale ATA.

**MODULO III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente**

ANNO SCOLASTICO 2016/2017		ANNO SCOLASTICO 2017/2018	
Fondo totale (dati modulo 1) Lordo stato	Totale poste di destinazione (dati modulo 2)	Fondo totale (dati modulo 1)	Totale poste di destinazione (dati modulo 2)
72.344,23	71.952,72	71.306,82	70.287,29

**MODULO IV – 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 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. Dette fattispecie risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio di istituto e oggetto della bozza di contratto integrativo siglato in data ...02.02.2018.... con le RSU

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

E' stato rispettato l'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente.

**Sezione III: 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 extracurricolari previste dal POF
- 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 POF per l'anno scolastico 2017/2018

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 .....02.02.2018....., viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Il Direttore SGA  
Doretta De Bastiani



VARESE, 09/09/2018