



### 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 tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

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

**VISTA** la circolare n. 25 del 19/07/2012 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 nota prot. n. 21795 del 30/09/2019, con la quale il Miur – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX - ha comunicato la somma assegnata a questa istituzione scolastica e finalizzata a retribuire gli Istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per l'a.s. 2019/2020;

**CONSIDERATO** che la spesa prevista nel contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del MOF maggiorato dall'avanzo del fondo proveniente dall'a.s. 2018/2019, da Fondi di Bilancio 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 dal contratto integrativo per l'anno scolastico 2019/2020, escludendo quelle relative alle ore eccedenti risultanti in totale pari a € 3.452,49 (assegnazione 19/20 + economie), ammontano complessivamente a **€ 72.803,66** (lordo dipendente), come appresso illustrato:

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

|  | Lordo dipen.       |
|--|--------------------|
| Fondo istituto   | € 58.293,41        |
| Finanziamento funzioni strumentali                               | € 4.682,85         |
| Finanziamento incarichi specifici                                | € 2.426,53         |
| Finanziamento per le attività complementari di educazione fisica | € 1.167,35         |
| Finanziamento aree a rischio                                     | € 573,24           |
| Totale   | <b>€ 67.143,38</b> |

L'importo è stato determinato applicando criteri e parametri di cui all'**Ipotesi di contrattazione collettiva integrativa nazionale** sottoscritta dal MIUR e dalle OO. SS. del Comparto scuola l' **18/09/2019** e va gestito secondo le modalità previste dall'art. 2, c. 197 della legge finanziaria 2010 (cd. Cedolino Unico).

#### CALCOLO Fondo Istituto Scolastico

| PARAMETRO                           | FORMULA                | TOTALE             |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------|
| Punti erogazione servizio A         | 13 QUOTA A1=A*2.541,87 | € 33.044,31        |
| Posti totali B                      | 135 QUOTA B1=B*328,23  | € 44.311,05        |
| Posti di II grado C                 | QUOTA B2=C*339,26      | € 0,00             |
| Posti sostegno II grado corretti C2 |                        | € 0,00             |
|                                     | FIS lordo stato        | € 77.355,36        |
|                                     | FIS lordo dipendente   | <b>€ 58.293,41</b> |

#### CALCOLO Funzioni strumentali

| PARAMETRO        | FORMULA              | TOTALE     |
|------------------|----------------------|------------|
|                  | QUOTA BASE L         | € 1.414,99 |
|                  | QUOTA COMPLESSITA' M | € 625,62   |
| Posti docenti N1 | 114 QUOTA N=M1*36,61 | € 4.173,54 |



|                                     |                                  |                   |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Posti sostegno II grado corretti N2 |                                  | € 0,00            |
|                                     | Funzioni strumentali lordo stato | € 6.214,15        |
|                                     | Funzioni strum. lordo dipendente | <b>€ 4.682,85</b> |

#### CALCOLO Incarichi Specifici

| PARAMETRO   |    | FORMULA                          | TOTALE            |
|-------------|----|----------------------------------|-------------------|
| Posti ATA P | 20 | QUOTA P1=P*161,00                | € 3.220,00        |
|             |    | Incarichi aggiuntivi lordo stato | € 3.220,00        |
|             |    | Incarichi aggiuntivi lordo dip.  | <b>€ 2.426,53</b> |

#### CALCOLO Pratica sportiva

| PARAMETRO                              |    | FORMULA                   | TOTALE            |
|--|----|---------------------------|-------------------|
| Numero classi istruzione secondaria C1 | 18 | QUOTA C=C1*86,06          | € 1.549,08        |
|  |    | Compenso lordo stato      | € 1.549,08        |
|  |    | Compenso lordo dipendente | <b>€ 1.167,35</b> |

#### Sezione II – Risorse variabili

|  |                   |
|--|-------------------|
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | € 0,00            |
| Legge 440/97 (quota relativa ai compensi del personale)  | € 0,00            |
| Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Ente locale  | € 0,00            |
| Finanziamento compensi personale progetto finanziato da Fondazione Cassa Risparmio etc.                          | € 0,00            |
| Finanziamento compensi personale progetti nazionali e comunitari   | € 0,00            |
| Economie pregresse   | € 5.660,28        |
| <b>Totale risorse variabili</b>  | <b>€ 5.660,28</b> |

Le economie derivanti dagli anni precedenti sono costituite da:

#### Economie MOF

|                            | Lordo dipendente  |
|----------------------------|-------------------|
| Fondo d'Istituto (docenti) | € 1.014,11        |
| Fondo d'Istituto (ATA)     | € 23,51           |
| Incarichi specifici        | € 28,03           |
| Aree a rischio             | 1.054,63          |
| <b>Totale</b>              | <b>€ 2.120,28</b> |

#### Economie da fondi di bilancio

|                     | Lordo dipendente  |
|---------------------|-------------------|
| Risorse di bilancio | € 3.540,00        |
| <b>Totale</b>       | <b>€ 3.540,00</b> |

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

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

|   |                              |
|---|------------------------------|
| Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | Lordo dipend.<br>€ 67.143,38 |
| Totale risorse variabili                                      | € 5.660,28                   |
| <b>Totale fondo sottoposto a certificazione</b>               | <b>€ 72.803,66</b>           |



**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**  
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

**Modulo 2**

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

**Prospetto di calcolo quote fondo destinate al personale**

|                   |   |           |  |
|-------------------|---|-----------|--|
| Risorsa FIS 19/20 | € | 58.293,41 |  |
| Ind. DSGA e sost  | € | 5.272,20  |  |
|                   | € | 53.021,21 | Importo da ripartire tra docenti e ATA |

| Fondo dispon. | pers. Docente | Lordo dip                 |                                       |
|---------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|
| € 53.021,21   | 75%           | <b>39.765,91</b>          | Fondo docenti                         |
|               |               | € 1.014,11                | Economia a.s. precedente              |
|               |               | <b>€ 40.780,02</b>        | importo da ripartire lordo dipendente |
|               |               | 2330 ore totali a € 17,50 | <b>€ 40.775,00</b>                    |

| Fondo dispon. | pers. ATA | Lordo dip          | Lordo dip  |                                       |
|---------------|-----------|--------------------|------------|---------------------------------------|
| € 53.021,21   | 25%       | € 13.255,30        |            | Fondo ATA                             |
|               |           | € 23,51            |            | Economia a.s. precedente              |
|               |           | <b>€ 13.278,81</b> |            | importo da ripartire lordo dipendente |
|               | 40%       | 5.311,52           | <b>366</b> | ore AA a € 14,50                      |
|               | 60%       | 7.967,29           | <b>637</b> | ore CS a € 12,50                      |
|               |           |                    |            | <b>€ 5.307,00</b>                     |
|               |           |                    |            | <b>€ 7.962,50</b>                     |
|               |           |                    |            | <b>€ 13.269,50</b>                    |

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

**CALCOLO INDENNITA' DI DIREZIONE DSGA E SOSTITUTO**

| Descrizione   | parametri di calcolo | Valori   | Importo sostituito | importo DSGA    |
|---|----------------------|----------|--------------------|-----------------|
| contributo fisso  | 1                    | 1.750,00 | 1.750,00           | Pagato SPT      |
| a) azienda agraria  | 0                    | 1.220,00 | 0,00               | 0,00            |
| b) convitti ed educandati annessi   | 0                    | 820,00   | 0,00               | 0,00            |
| c) Istituti verticalizzati ed istituti con almeno due punti di erogazione del servizio scolastico, istituti di secondo grado aggregati e istituti tecnici, professionali e d'arte con laboratori e/o reparti di lavorazione | 1                    | 750,00   | 750,00             | 750,00          |
| d) Istituti non rientranti nelle tipol.di cui alla lettera c)   |                      | 650,00   | 0,00               | 0,00            |
| e) complessità organizzativa nelle scuole   | 135                  | 30,00    | 4.050,00           | 4.050,00        |
| <b>TOTALI</b>   |                      |          | <b>6.550,00</b>    | <b>4.800,00</b> |

| <b>CALCOLO PER SOSTITUZIONE DSGA</b>     |               |
|--|---------------|
| Indennità sostituito                     | 6.550,00      |
| a detrarre C.I.A. Tab 3 CCNL 29/11/2007  | 884,40        |
| Indennità su base annua al netto del Cia | 5.665,60      |
| Importo rapportato a giorni              | 15,74         |
| Giorni di sostituzione                   | 30            |
| compenso per 30 giorni di sostituzione   | <b>472,20</b> |



|   |                   |
|---|-------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)                   | € 472,20          |
| Quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007) | € 4.800,00        |
| Totale  | <b>€ 5.272,20</b> |

## Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Relativamente al personale docente:

| Descrizione  | 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)   | € 2.660,00         |
| 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).  | € 21.512,50        |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)   | € 2.800,00         |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)  | € 4.682,85         |
| 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 (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007).  | € 0,00             |
| 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).                                  | € 16.467,50        |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)  | € 875,00           |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007).  | € 1.167,35         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007).  | € 1.155,00         |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)  | € 0,00             |
| Totale complessivo   | <b>€ 51.320,20</b> |

Relativamente al personale ATA:

| Descrizione   | Lordo dipendente   |
|---|--------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)   | € 13.269,50        |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)               | € 0,00             |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)                          | € 0,00             |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)  | € 0,00             |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007 comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008) | € 2.454,56         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)    | € 470,50           |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   | € 0,00             |
| Totale complessivo  | <b>€ 16.194,56</b> |

## Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

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

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| Totale sezione I          | € 5.272,20         |
| Totale sezione II         | € 67.514,76        |
| <b>TOTATE COMPLESSIVO</b> | <b>€ 72.786,96</b> |



**Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**  
(parte non pertinente allo specifico accordo illustrato)

**Sezione VI – Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**

A seguito di un'assegnazione complessivamente quantificata, **escluse le ore eccedenti**, in € 72.803,66 (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 72.786,96 (in percentuale: 99,98%). La distribuzione rientra nei parametri deliberati dal Consiglio di Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale docente e ATA.

**Modulo 3**

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

| Anno scolastico 2018/2019    |                         | Anno scolastico 2019/2020 |                              |
|------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Totale poste di destinazione | Fondo impegnato e speso | Fondo Totale              | Totale poste di destinazione |
| € 75.640,84                  | €                       | € 72.803,66               | € 72.786,96                  |

**Modulo 4**

**Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura 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.

**RISORSE GESTITE CON CEDOLINO UNICO (escluse ore eccedenti)**

| Piano gestionale                 | Capitolo | descrizione | Importo max disponibile |
|----------------------------------|----------|-------------|-------------------------|
| PG 5                             | 2554     | MOF (E)     | € 1.000,54              |
| PG 5                             | 2555     | MOF (E)     | € 23,05                 |
| PG 5                             | 2556     | MOF (E)     | € 42,06                 |
| PG 5                             | 2555     | MOF (E)     | € 1.054,63              |
| Totale economia caricata a SIRGS |          |             | <b>€ 2.120,28</b>       |

Le risorse relative alle aree a rischio sono state caricate a sistema dopo il 31/08/20219

**RISORSE DI BILANCIO**

Le risorse relative alla formazione pari a € 3.540,00 (lordo dipendente) e corrispondenti a € 4.697,58 (lordo stato), sono allocate tra le risorse di bilancio e gestite secondo quanto previsto dall'art. 5 del D.I. n. 129 del 28/08/2018, identificabili negli appositi aggregati dell'avanzo di amministrazione.

**Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (importi lordo dipendente)**

| Descrizione compenso  | Risorse destinate a.s. 2018/2019 | Risorse spese     |
|---|----------------------------------|-------------------|
| Compenso per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)                   | € 469,50                         | € 462,50*         |
| Quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007) | € 4.770,00                       | € 4.770,00        |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>€ 5.239,50</b>                | <b>€ 5.232,50</b> |

\*non vi sono state sostituzioni del DSGA le risorse spese sono state utilizzate per pagare ore aggiuntive ad un collaboratore scolastico collocato a riposo dal 01/09/2019



| Descrizione   | Risorse destinate<br>a.s. 2018/2019 | Risorse spese      |
|---|-------------------------------------|--------------------|
| Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica | € 0,00                              | € 0,00             |
| Attività aggiuntive di insegnamento   | € 6.475,00                          | € 5.485,12         |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero   | € 0,00                              | € 0,00             |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento   | € 20.720,00                         | € 20.720,00        |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico   | € 2.800,00                          | € 2.800,00         |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo   | € 0,00                              | € 0,00             |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo   | € 0,00                              | € 0,00             |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF                                   | € 15.627,50                         | € 15.540,00        |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni  | € 1.505,00                          | € 1.365,00         |
| Funzioni strumentali al POF   | € 5.694,36                          | € 5.694,36         |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica  | € 1.103,48                          | € 1.103,48         |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica                   | € 0,00                              | € 0,00             |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari e con privati   | € 0,00                              | € 0,00             |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>€ 53.925,34</b>                  | <b>€ 52.707,96</b> |

| Descrizione   | Risorse destinate<br>a.s. 2018/2019 | Risorse spese      |
|---|-------------------------------------|--------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)   | € 14.076,00                         | € 14.076,00        |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)               | € 0,00                              | € 0,00             |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)                          | € 0,00                              | € 0,00             |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) 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 25/07/2008) | € 2.400,00                          | € 2.400,00         |
| 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             |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari   | € 0,00                              | € 0,00             |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>€ 16.476,00</b>                  | <b>€ 16.476,00</b> |

### 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 assicurano le attività previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano quanto stabilito dal consiglio di istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel PTOF per l'anno scolastico 2019/2020,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione.

La presente relazione, a corredo della revisione del contratto integrativo per l'anno scolastico 2019/2020, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei Conti.

Prima emissione - Prot. n. 7729-C/14 del 05/12/2019

Il Direttore S.G.A.  
D.ssa Carmela Rafti