



LICEO GINNASIO STATALE " G.
BERCHET "

AAO: istsc_mipc05000v

n° 228 / 2019
17/01/2019 10:33:15

Protocollo in: 1.3.b

Milano, 17/01/2019

Al Dirigente Scolastico

sede

Firma **OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2018/2019, pre intesa del 16/01/2019.**

OPIA (P) FORNIRE ALL'ORIGINALE DIGITALE

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall' art. 54, comma 1 del d.lgs.n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2018/2019, sottoscritta il 16/01/2019.

L' art. 40 bis d.lgs.165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lgs.n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n. 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto.

Essi sono ripartiti in 3 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all' illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si è provveduto, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione:

MODULO 1 – La costituzione del MOF (miglioramento offerta formativa)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in **risorse fisse**, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/2019) e da **risorse variabili**, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, pratica

sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi; valorizzazione docenti ai sensi della legge 107/2015).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| FONDO ISTITUZIONE 2018/2019 – ART. 40 CCNL 19/04/2018 (INTESA DEL 01/08/2018) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|--|--------------|-----------------------------|------------------------|
| <i>punti di erogazione</i> | 1 X 2.602,88 | 1.961,48 | 2.602,88 |
| <i>totale docenti e ata organico di diritto</i> | 78 X 337,03 | 19.810,35 | 26.288,34 |
| <i>totale docenti in organico di diritto</i> | 59 X 352,19 | 15.658,79 | 20.779,21 |
| TOTALE FIS 37.430,62 | | | 49.670,43 |
| FUNZIONI STRUMENTALI 2018/2019 – ART. 40, c.1-lett, b CCNL 19/04/2018 (INT. 01/08/2018) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota fissa</i> | 1 X 1.714,34 | 1.291,89 | 1.714,34 |
| <i>Complessità</i> | 0 | 0 | 0 |
| <i>quota docenti</i> | 59 X 44,91 | 1.996,75 | 2.649,69 |
| TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI 4.364,03 | | 3.288,64 | |
| Incarichi specifici ATA 2018/2019 – ART. 40 c. 1 lett, d- CCNL 19/04/2018 (INTESA DEL 01/08/2018) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota unica a calcolo TOTALE INC. SPEC. ATA</i> | 18 X 161,10 | 2.185,23 | 2.899,80 |
| PRATICA SPORTIVA 2018/19 – ART. 40 c. 1 lett. b -CCNL 19/04/2018 (INT. 01/08/2018) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota classi</i> | 36 X 91,52 | 2.482,83 | 3.294,72 |
| <i>coordinatore provinciale</i> | 0 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE PRATICA SPORTIVA | | 2.482,83 | 3.294,72 |
| ORE sostituzione coll. assenti 2018/19 – ART. 40 c. 1 lett. f -CCNL 19/04/2018 (INT. 01/08/2018) | | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| <i>quota docenti</i> | 59 x 48,90 | 2.174,15 | 2.885,10 |

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI | 2.174,15 | 2.885,10 |
| TOTALE RISORSE FISSE 2018/2019 | 47.561,48 | 63.114,08 |

a) Altre risorse aggiuntive – risorse fisse - da destinare al personale docente dell'istituto, sono:

| Tipologia del compenso | Lordo stato | Lordo dipendente in STP |
|--|------------------|-------------------------|
| Valorizzazione docenti Legge 107/2015 art. 8 intesa 01/08/2018 | 10.292,15 | 7.755,96 |
| TOTALE LORDO | 10.292,15 | 7.755,96 |

b) Altre risorse aggiuntive – risorse fisse- da destinare al personale docente dell'istituto, sono:

| Tipologia del compenso | Lordo stato | Lordo dipendente in STP |
|--|---------------|-------------------------|
| AREE A RISCHIO 2018/2019 ART. 40 c. 1 lett. e -CCNL 19/04/2018 (INT. 01/08/20) | 228,23 | 171,99 |
| TOTALE LORDO | 228,23 | 171,99 |

Importo complessivo RISORSE FISSE 2018/2019 lordo stato €. 73.634,46

SEZIONE II – Risorse variabili

| ECONOMIE MOF 2017/2018 | | | |
|--|----------------------|-------------------------|--------------------|
| Tipologia del compenso | L. stato in bilancio | Lordo dipendente in STP | TOTALE LORDO STATO |
| ECONOMIE FIS DOCENTI AL 31/8/2018 | 0,00 | 46,10 | 61,17 |
| ECONOMIE ore attività sportiva cap. 2549 – PG 12 | 0,00 | 363,98 | 483,00 |
| ECONOMIE ORE ECCEDENTI AL 31/8/2018 cap. 2549/06 | 0,00 | 2.324,88 | 3.085,12 |
| TOTALE LORDO DIPENDENTE | | 2.734,96 | 3.629,29 |

a) Altre risorse aggiuntive – risorse variabili - da destinare al personale docente dell'istituto, sono:

| Tipologia del compenso | Lordo stato in bilancio | Lordo dipendente in bilancio |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| COMPENSI PER RECUPERO DEBITI - IDEI | 1.851,20 | 1.395,03 |
| TOTALE LORDO | 1.851,20 | 1.395,03 |

Il totale delle risorse fisse e variabili utilizzate ammonta a 79.114,95 (€. 63.114,08 + 10.292,15 + 228,23 + 3.629,29 + 1.851,20).

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE | | |
|--|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Compensi fissi sezione I | 47.561,48 | 63.114,08 |
| Compensi fissi ulteriori sezione I | 7.927,95 | 10.520,38 |
| Compensi variabili sezione II in STP | 2.734,96 | 3.629,29 |
| Compensi variabili sezione II in Bilancio scuola | 1.395,03 | 1.851,20 |
| TOTALE | 59.619,42 | 79.114,95 |

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2 – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2018/2019) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi). L' art. 40, comma 4 lettera a), richiama le finalità dell'ex articolo 88 del CCNL 29/11/2007.

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE | | |
|---|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Fondo di riserva FIS | 0,00 | 0,00 |
| Quota FIS non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Funzioni strumentali non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota Compiti ATA non utilizzata | 0,00 | 0,00 |
| Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | 2.990,00 | 3.967,73 |
| Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| <i>Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti</i> | 4.499,03 | 5.970,22 |
| TOTALE | 7.489,03 | 9.937,95 |

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

| PERSONALE DOCENTE | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|---|-------------------------|--------------------|
| <i>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)</i> | 0 | 0 |
| <i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)</i> | 10.400,00 | 13.800,80 |
| <i>Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)</i> | 1.450,00 | 1.924,15 |
| <i>Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>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)</i> | 16.152,50 | 21.434,36 |
| <i>Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i> | 3.288,64 | 4.364,03 |
| <i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)</i> | 1.923,91 | 2.553,03 |
| <i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)</i> | 363,98 | 483,00 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica</i> | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| <i>(art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | | |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>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)</i> | 0,00 | 0,00. |
| <i>Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Valorizzazione docenti Legge 107/2015 art. 8 intesa 01/08/2018</i> | 7.755,96 | 10.292,15 |
| TOTALE | 41.334,99 | 54.851,52 |

| PERSONALE ATA | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
|--|-------------------------|--------------------|
| <i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i> | 4.056,50 | 5.382,98 |
| <i>Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)</i> | 4.151,00 | 5.508,38 |
| <i>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)</i> | 2.185,23 | 2.899,80 |
| <i>Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Compensi per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e J9 CCNL 29/11/2007</i> | 401,45 | 532,72 |
| | 1,21 | 1,60 |
| TOTALE | 10.795,39 | 14.325,48 |

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d’istituto sottoposto a certificazione

| RIEPILOGO DELLE RISORSE | | |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------|
| | LORDO DIPENDENTE | LORDO STATO |
| Totale sezione I | 7.489,03 | 9.937,95 |
| Totale sezione II docenti | 41.334,99 | 54.851,52 |
| Totale sezione II ATA | 10.795,39 | 14.325,48 |
| Totale sezione III | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 59.619,41 | 79.114,95 |

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

- a) le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **63.114,08** come da comunicazioni MIUR, prot. N. 19270 del 28/09/2018 e dalla nota MIUR n. 21185 del 24/10/2018 del (valorizzazione del personale docente) assegnate entro il predetto limite;
- b) l’attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d’istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano triennale dell’offerta formativa deliberato dal C.d.I. il 13/01/2016 con delibera n. 04/2016, e successive modifiche/integrazioni (delibera del Collegio dei docenti del 09/10/2018 e delibera del Consiglio d’istituto N. 51/2018 del 02/11/2018.
- c) *le norme di cui al CCNL 29/11/2007 e del successivo 19/4/2018, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.*

MODULO 3 – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l’anno precedente

| CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L’ANNO PRECEDENTE | | | |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------|
| Tipologia compensi | Lordo Stato 2017/2018 | Lordo Stato 2018/2019 | Differenza |
| Compensi fissi sezione I MOD. 2 (incluso ore eccedenti) | 61.044,57 | 73.406,23* | 12.361,66* |
| Compensi variabili sezione II MOD. 1 | 6.205,69 | 5.708,72 | - 496,97 |
| TOTALI | 67.250,26 | 79.114,95 | + 11.864,69 |

- si precisa che il lordo stato compensi fissi 2018/2019 comprende il finanziamento della valorizzazione del personale docente che nell’a.sc. 2017/2018, non era soggetto a contrattazione.

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- a) allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari, di cui ai modelli B previsti dal D.l. 128 del 28/08/2018, saranno identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2019, a seguito approvazione del C.d.I.
- b) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piano gestionali e dovrebbero essere allocati su un unico capitolo, si riportano i piani gestionali strutturati in precedenza per l'eventuale allocazione delle economie anni precedenti:

| Tipologia di scuola | Capitolo di bilancio | Piani gestionali | Codici sottocompensi | Tipologia compensi |
|---|----------------------|------------------|----------------------|----------------------------|
| Istruzione secondaria di 2° (scuole superiori) | 2149 | 05 | A006/01 | Fondo istituto |
| | | | A006/02 | Funzioni strumentali |
| | | | A006/03 | Incarichi ata |
| | | 06 | A007/02 | Ore sostituzioni |
| | | | A008/01 | Esami di Stato |
| | | 07 | A008/02 | Esami di abilitazione |
| | | | Esen cc01/000N | Codice per compensi esenti |
| | | | NDIP EE01/0002 | Codice per estranei amm.ne |
| | | | A007/01 | Pratica sportiva |
| | | 2149 | 12 | |

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2018/2019 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio e con il sistema gestionale indicato nel presente modulo alla sezione I.

L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del comparto scuola, nel rispetto dei vincoli imposti dalla legge e dal presente contratto. Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Milano, lì 17/01/2019

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

(Iolanda Fragapane)

Iolanda Fragapane