



COLLEGIO GINNASIO STATALE " G.
BERCHET "

PROVA/ADO: istsc_mipc05000v

n° 1026 / 2018

19/03/2018 09:28:55

Protocollato in: 1.3.b

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018, pre intesa del 16/03/2018.

COPIA CERTIFICATA ALL'ORIGINALE DIGITALE

Milano, 19/03/2018

Al Dirigente Scolastico

sede

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 2017/2018, sottoscritta il 16/03/2018.

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 4 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 2017/2018) 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).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – ART. 85 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
punti di erogazione	1 X	2.598,73	1.958,35	2.598,73
totale docenti e ata organico di diritto	74 X	338,71	18.888,12	25.064,54
totale docenti in organico di diritto	55 X	358,40	14.854,56	19.712,00
TOTALE FIS			35.701,03	47.375,27
FUNZIONI STRUMENTALI 2016/2017 – ART. 37 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota fissa	1 X	1.702,13	1.282,69	1.702,13
Complessità	0		0	0
quota docenti	55 X	45,15	1.871,33	2.483,25
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			3.154,02	4.185,38
Incarichi specifici ATA 2016/2017 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota unica a calcolo TOTALE INC. SPEC. ATA	18 X	161,77	2.194,32	2.911,86
PRATICA SPORTIVA 2016/2017 – ART. 87 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota classi	34 X	113,19	2.900,12	3.848,46
coordinatore provinciale	0		0,00	0,00
TOTALE PRATICA SPORTIVA			2.900,12	3.848,46
ORE eccedenti sostituzione colleghi assenti 2016/2017 – ART. 30 CCNL 29/11/2007 (INTESA DEL 24/06/2016)		PARAMETRI	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
quota docenti	55 x	49,52	2.052,45	2.723,60
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			2.052,45	2.723,60
TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018			46.001,94	61.044,57

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2016/2017		
	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
FIS DOCENTI AL 31/8/2017 Art. 85 CCNL 29/11/2007	40,74	54,06
FIS ATA AL 31/8/2017 Art. 85 CCNL 29/11/2007	219,40	291,13
MAGG. FINANZ. FIS 75% DOC. AL 31/8/2017	180,14	239,04
MAGG. FINANZ. FIS 25% ATA AL 31/8/2017	60,05	79,69
F. STRUMENTALI AL 31/8/2017 Art. 37 CCNL 29/11/2007	0,00	0,00
EX F. AGG. ATA AL 31/8/2017 Art. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	131,05	173,89
ORE ECCEDENTI AL 31/8/2017 Art. 30 CCNL 29/11/2007	3.058,80	4.059,03
TOTALE	3.690,18	4.896,84

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	1.308,85	986,32
TOTALE LORDO	1.308,85	986,32

Il totale delle risorse ammonta a 67.250,26 (€ 61.044,57 + 4.896,84 + 1.308,85).

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	46.001,94	61.044,57
Compensi variabili sezione II in STP	3.690,18	4.896,84
Compensi variabili sezione II in Bilancio scuola	986,32	1.308,85
TOTALE	50.678,44	67.250,26

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 2017/2018) 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).

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)	2.870,00	3.808,49
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti	5.111,25	6.782,63
TOTALE	7.981,25	10.591,12

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

PERSONALE DOCENTE	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)	0	0
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	10.500,00	13.933,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.450,00	1.924,15
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (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
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)	14.159,93	18.790,22
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00

<i>Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)</i>	3.154,02	4.185,38
<i>Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)*</i>	2.900,12	3.848,46
<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>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
TOTALE	32.164,07	42.681,71

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	3.607,00	4.786,49
<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>	4.209,00	5.585,34
<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>	2.325,37	3.085,75
<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>	390,60	518,33
	1,16	1.52
TOTALE	10.533,16	13.977,43

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	7.981,25	10.591,12
Totale sezione II	32.164,07	42.681,71
Totale sezione III	10.533,16	13.977,43
TOTALE	50.678,48	67.250,26

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:

- le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **61.044,57** come da comunicazioni MIUR, prot. N. 19107 del 28/09/2017;
- 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 08/09/2017 e delibera del Consiglio d'istituto N. 37/2017 del 26/10/2017.
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, 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 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Compensi fissi sezione I MOD. 2 (incluso ore eccedenti)	60.190,39	61.044,57	854,18
Compensi variabili sezione II MOD. 1	3.988,79	6.205,69	+2.216,90
TOTALI	64.179,18	67.250,26	+3.071,08

MODULO 4 – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

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 programmatica della gestione

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 dall'art. 2, comma 6 del D.I. 44 dell'1/2/2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del programma annuale E.F. 2018, approvato dal Consiglio d'istituto con delibera N°05/2018 del 26/01/2018;
- 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 così strutturati:

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	A007/01	Pratica sportiva
			A007/02	Ore sostituzioni
		07	A008/01	Esami di Stato
			A008/02	Esami di abilitazione
			Esen cc01/000N	Codice per compensi esenti
			NDIP EE01/0002	Codice per estranei amm.ne

SEZIONE II – 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 2017/2018 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, li 19/03/2018

IL DIRETTORE SGA

(Iolanda Fragapane)

