



LICEO GINNASIO STATALE " G.
BERCHET "

AD/AD01: istsc_mipc05000v

n° 228 / 2019
17/01/2019 10:33:15

Protocollato 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.**

COPIA CONFORME 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:

- 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;
- 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.
- 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.I. 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
		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
			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, li 17/01/2019

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

(Iolanda Fragapane)

