



Prot. n° 187/II10

Corsico, 22/01/2018

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2017/2018 del LICEO "G.B. VICO" CORSICO, sottoscritto il 22.01.2018.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTI i CCNL del 29/11/2007 e 23 /01/ 2009 (biennio economico 2008/2009);
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA l'intesa del 07/08/2014 e del del 2 ottobre 2014;
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Istituto del 14/12/2017 n° 22, relativa all'adozione del PTOF;
- VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore S.G.A. Prot. N. 3272/C14D del 22/09/2017, e adottato dal Dirigente;
- VISTE le comunicazioni MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 e prot 19236 del 29/09/2017 a mezzo delle quali è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per il F.I.S., le funzioni strumentali, gli incarichi specifici e le ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22.01.2018 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali),

Relazione quanto segue:

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria redatta, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del d.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, sarà allegata alla contrattazione d'istituto allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto per l'anno scolastico 2017/2018.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del d.lg.vo 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 provvederà, 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 2017/2018 art.88 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n°19107del 28/09/2017)	PARAMETRI AL LORDO STATO	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Punti di erogazione	1	2.598,73	1.958,35
Totale docenti – ata organico diritto	88	29.806,48	22.461,55
Totale docenti organico diritto	66	23.654,40	17.825,47
TOTALE FIS		56.059,61	42.245,37
FUNZIONI STRUMENTALI 2017/2018- art.37 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n°19107del 28/09/2017)	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
A) Quota base spettante a ciascuna istituzione scolastiche		1.702,13	1.282,69
Quota docenti	66	2.979,90	2.245,59
TOTALE Funzioni Strumentali		4.682,03	3.528,28
INCARICHI SPECIFICI ATA 2017/2018- art.1 Sequenza contr. 25/7/2008 (Comunicazioni MIUR prot. n°19107del 28/09/2017)	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota unica a calcolo	21	3.397,17	2.560,04
TOTALE Incarichi Specifici		3.397,17	2.560,04
ORE ECCEDENTI -SOSTITUZIONE DOCENTI ASSENTI 2017/2018- art.30 CCNL 29/11/2007 (Comunicazioni MIUR prot. n° n°19107del 28/09/2017))	PARAMETRI	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Quota Docenti	66	3.199,61	2.462,94

TOTALE RISORSE FISSE 2017/2018 –Comunicazioni Miur n. prot. n°19107del 28/09/2017 - e prot. n. 19236 del 29/09/2017.

TOTALE LORDO STATO	€ 67407,13
TOTALE LORDO DIPENDENTE	€ 50.796,63
TOTALE LORDO STATO/LORDO DIPENDENTE SENZA ORE ECCEDENTI	€ 64.138,81/ € 48.333,69

SEZIONE II – Risorse variabili**ECONOMIE MOF 2016/2017**

ECONOMIE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FIS DA CEDOLINO UNICO	998,82	752,69
TOTALE RISORSE VARIABILI	998,82	752,69

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 STATO	LORDO DIPENDENTE
Compensi Fissi sezione I	€ 64.138,81	€ 48.333,69
Compensi Variabili sez. II	€ 998,82	€ 752,69
TOTALE	€ 65.137,63	€ 49.086,38
ORE ECCEDENTI	€3.268,32	€ 2.462,94
TOTALE CON ORE ECCEDENTI	€ 68.405,95	€ 51.549,32

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 UTILIZZO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
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)	€ 4.498,53	€ 3.390,00
Quota per sostituzione D.S.G.A.	€ 692,15	€ 521,59
TOTALE	€ 5.190,68	€ 3.911,59

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

PERSONALE DOCENTE	LORDO STATO	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)	€ 1.579,13	€ 1.190,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 3.947,83	€ 2.975,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88 comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 6.920,31	€ 5.215,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.412,28	€ 3.325,00
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)	€ 18.624,45	€ 14.035,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	//	//
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.389,05	€ 3.307,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	//	//
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	//	//
TOTALE DOCENTI	€ 39.873,03	€ 30.047,50

PERSONALE ATA	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 16.335,37	€ 12.310
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)	€ 3.184,80	€ 2400
TOTALE ATA	€ 19.520,17	€ 14.710,00

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 UTILIZZO DELLE RISORSE		
	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Totale sezione I	€ 5.190,68	€ 3.911,59
Totale sezione II	€ 59.393,20	€ 44.757,5
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	€ 64.583,88	€ 48.669,09

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 sono state stanziare per un importo complessivo di **€ 68.405,95** (lordo Stato), **€ € 51.549,32** (lordo dipendente), come da comunicazioni MIUR n°19107del 28/09/2017 - e **prot. n. 19236** del 29/09/2017, ed economie risultanti dal cedolino unico e dal Programma annuale e.f. 2018;
- 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, anno scolastico 2017/2018, adottato con delibera del Consiglio d'istituto il 14/12/2017 delibera n° 22;
- 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

a. s. 2016/17		a. s. 2017/18	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 72.626,16	€ 71.627,34	€ 65.137,63 + € 3.268,32 (ore eccedenti)	€ 64.583,88

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 programmatoria 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;
- 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 del 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 piani gestionali.

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

a. s. 2016/17		
Fondo disponibile in Euro	Fondo speso in Euro	Differenza (economie)
€ 72.626,16	€ 71.627,34	€ 998,82

SEZIONE III – 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.

**IL DIRETTORE SGA
G. Carlo Benazzi**