



M.I.U.R.

Ufficio Scolastico per la Lombardia

Ufficio X - Ambito Territoriale di Bergamo

Istituto Comprensivo di Gromo

Via De Marchi, 12 - 24020 Gromo (BG)

Tel: 0346/41111 Fax: 0346/42819

e-mail uffici: BGIC85100N@ISTRUZIONE.IT - PEC: BGIC85100N@PEC.ISTRUZIONE.IT

Parte III

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

al Contratto Integrativo d' Istituto

sulle risorse e sui criteri generali per l'impiego delle stesse, come previsto dall'art. 6 comma 6 del C.C.N.L. 2006/2009 scuola del 29/11/2007

– ANNO SCOLASTICO 2017/2018 –

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTA la legge 20 maggio 1970, n. 300;
- VISTA la legge 23 ottobre 1992, n. 421;
- VISTO l'art. 40-bis del D.Lgs n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;
- VISTO in particolare, il comma 3 sexies dell'art 40 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 C.M. 109 del 11/06/2001 e la nota n. 367 del 27/07/2001;
- VISTO l'art. 6, comma 6, del CCNL 29.11.2001;
- VISTA la nota del Dipartimento Funzione Pubblica n. 57093 del 30/11/2001;
- VISTO il CCNL del 29/11/2007;
- VISTE le sequenze contrattuali dell'8 aprile 2008 e del 25/07/2008;
- VISTO il CCNL 23 gennaio 2009 biennio economico 2008/2009;

- VISTA la legge 4 marzo 2009, n. 15;
- VISTO il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n- 150 in vigore dal 15 novembre 2009;
- VISTA la circolare Dip. Funz. Pubbl. 13 maggio 2010, n. 7 in merito a precisazioni sulla contrattazione integrativa;
- VISTO il D.Lgs. n. 150/2009;
- VISTA la deliberazione del Collegio dei Docenti del 20/06/2017 relativa all'approvazione del PTOF per l'anno scolastico 2017/2018;
- VISTO il Piano annuale delle attività predisposto dal Dirigente Scolastico, secondo quanto previsto dal comma 4 dell'art. 28 del CCNL del 29/11/2007, approvato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 20/06/2017;
- VISTO il programma relativo alle attività collegiali dei docenti nei consigli di classe, per lo svolgimento degli scrutini e degli esami e del rapporto con le famiglie, così come previsto dall'art. 29 del CCNL 29/11/2007, anch'esso approvato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 20/06/2017;
- VISTO il piano delle attività predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi in ossequio al comma 3 dell'art. 53 del CCNL del 29/11/2007;
- CONSIDERATO che tutte le attività da retribuire al personale per progetti finanziati da Enti pubblici e privati non comportano aggravii di spesa per lo stato e non trovano finanziamento nelle consuete fonti assegnate dal MIUR;
- RITENUTO che nell'Istituto possano e debbano essere conseguiti risultati di qualità, efficacia ed efficienza nell'erogazione del servizio attraverso un'organizzazione del lavoro fondata sulla partecipazione e valorizzazione delle competenze professionali, definite nei piani delle attività predisposti dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, in coerenza con quanto previsto nel piano dell'offerta formativa;
- VISTA la circolare MEF n. 25 del 19/07/2012, con la quale veniva diramato lo schema di relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e tecnico finanziaria del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi;
- CONSIDERATO che i parametri di calcolo del Fondo d'Istituto sono quelli previsti dall'art. 4 del Contratto per secondo biennio economico, siglato il 23 gennaio 2009,
- VISTA l'Intesa del 28 luglio 2017 MIUR/OO.SS comunicato con mail 19107 del 28/09/2017,
- VISTO il Contratto Integrativo d'Istituto sottoscritto in data 19/10/2017;
- CONSIDERATO che la spesa prevista nel Contratto Integrativo deve trovare copertura nel budget del fondo dell'istituzione scolastica derivante dall'applicazione dei parametri fissati dal l'art. 85 del CCNL del 29/11/2007 novellato dalla sequenza contrattuale sottoscritta l'8/4/2008, dall'art. 4 comma 2 del CCNL Comparto scuola, sottoscritto il 23/01/2009, e dall'Intesa con le Organizzazioni sindacali di comparto.

III. 1 Modulo I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

III. 1.1 sezione I Risorse storiche consolidate

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dal Contratto Integrativo d'Istituto siglato il 19/10/2017 ammontano complessivamente a € 70.171,30 comprensive degli oneri a carico Stato (Inpdap ed Irap), quindi lordo dipendente € 52.879,66 come appresso illustrate:

Risorse a.s. 2017/2018	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Fondo d'Istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	55.344,13	41.706,20
Funzioni Strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	5.233,92	3.944,18
Incarichi aggiuntivi al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	2.750,09	2.072,41
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	1.123,90	846,95
TOTALE	64.452,04	48.569,74

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

III.1.2 Sezione II – Risorse variabili

Risorse a.s. 2017/2018	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art.83, comma 4, CCNL 24/07/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008)	0	0
- Economie Fondo Istituto 2016/2017 (8/12 periodo Gen./Agosto 2017)	5.719,26	4.309,92
- Economie Ore eccedenti		
- Economie Progetti relativi al forte processo immigratorio		
TOTALE	5.719,26	4.309,92

III .1.3 Sezione III. - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

III .1.4 Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione (lordo stato)

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione.	€ 64.452,04
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione.	€ 5.719,26
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione,	€ 70.171,30

III .1.5 Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

III .2 Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa (lordo Stato)

Fondo Istituto a. sc. 2017/2018 calcolato in base ai parametri fissati dall'art. 4 del Contratto per il secondo biennio economico siglato il 23 gennaio 2009 e dell'intesa MIUR/OO.SS siglata il 28/07/2017, lordo Stato.

M.O.F. 2017/18	€ 55.344,13
Economie fondo istituto anni precedenti	€ 5.719,26
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.233,92
Attività complementari di educazione fisica	€ 1.123,90
Incarichi specifici personale ATA	€ 2.750,09
NON SOGGETTE A CONTRATTAZIONE:	
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.023,67

SUDDIVISIONE F.I.S. TRA PERSONALE DOCENTE E A.T.A.			
PERCENTUALE ATTRIBUITA IN CONTRATTAZIONE D'ISTITUTO			
Budget F.I.S. complessivo A.S. 2017/2018 (lordo Stato)	70.171,30	Decurtazione Indennità Direzione come da CCNL 2007 (lordo Stato)	5.435,39
Budget F.I.S. complessivo A.S. 2017/2018 (lordo Dipendente)	52.879,65	Decurtazione Indennità Direzione come da CCNL 2007 (lordo Dipendente)	4.096,00
Totale a disposizione per contrattazione	Lordo Stato	64.735,91	Lordo Dipendente
			48.783,66
DOCENTI 74%		A.T.A. 26%	
Quota F.I.S. per docenti (Lordo Stato)	47.522,39	Quota F.I.S. per A.T.A. (Lordo Stato)	17.213,32
Quota F.I.S. per docenti (Lordo Dipendente)	35.812,06	Quota F.I.S. per A.T.A. (Lordo Dipendente)	12.971,60

III. 2.1 Sezione I - Destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione
"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

III. 2.2 Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Destinazioni A. Sc. 2017/18 Personale docente	L.S.	L.D.
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	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	5.573,40	4.200,00
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)	14.142,50	10.657,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.644,50	3.500,00
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)	16.487,98	12.425,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Funzioni strumentali al P.O.F. Art. 33 CCNL 29/11/2009	5.233,92	3.944,18
TOTALE	46.082,30	34.726,68
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 87)CCNL 29/11/2007	1.123,90	846,95
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 (art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE	1.123,90	846,95
TOTALE GENERALE	47.206,20	35.573,62

Destinazioni A. Sc. 2017/18 Personale ATA	L.S.	L.D.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lett. e) CCNL 29/11/2007	14.463,22	10.899,18
Compenso sostituto DSGA (art. 88 comma 2 lettere i) 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)	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)	2.750,09	2.072,42
TOTALE	17.213,31	12.971,60
Quota variabile e fissa dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2 lettera j) CCNL 29/11/2007)	5.435,39	4.096,00
TOTALE	5.435,39	4.096,00
TOTALE GENERALE	22.648,70	17.067,60

III. 2.3 Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Risorse a.s. 2017/2018	Lordo Stato	Lordo Dipendente
- Economie Fondo Istituto 2016/2017 (8/12 periodo Gen./Agosto 2017)	0,00	0,00

III. 2.4 Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

- a) Totale destinazioni non disponibili alla Contrattazione Integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III. € **0,00**

- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III. € **69.854,90**
- e) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3 € **0,00**
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo). € **69.854,90**

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
 "parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

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

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;

Le risorse stabili ammontano a € **64.452,04** e destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a € **9.107,91**. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Istituto in coerenza con il d.lgs. 150/2009.

b. Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto verso il personale si applica il regolamento per la valutazione e la premialità del personale nonché il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche in quanto il meccanismo di progressione è regolato dal CCNL.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
Risorse stabili	62.608,38	64.452,04	1.843,66
Risorse variabili	0,00	0,00	0,00
Residui anni precedenti	3.905,85	5.719,26	1.813,41
Totale	66.514,23	70.171,30	3.657,07

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli 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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono caricate dal MPI sull'applicazione del MEF detta precisamente Cedolino Unico, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2017 risulta rispettato.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Si è verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente a ATA sono conformi agli istituti contrattuali.

Si è inoltre verificato che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per il periodo settembre – dicembre 2017 e gennaio – agosto 2018;

Si ritiene che si possa sottoporre la presente relazione, comprensiva della Relazione illustrativa del dirigente scolastico, compreso il Contratto Integrativo di Istituto al Collegio dei Revisori dei Conti per l'acquisizione del parere relativo alla **CERTIFICAZIONE DI COMPATIBILITA' FINANZIARIA**.

Acquisito il parere favorevole relativo alla certificazione di compatibilità finanziaria da parte dei Revisori dei Conti, il Contratto Integrativo d'Istituto, sarà sottoposto alle parti per la sottoscrizione definitiva.

La contrattazione avrà efficacia dal momento della sottoscrizione definitiva, e pubblicata all'albo dell'Istituto.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN. ED AMM.VI
Pasini Nadia