



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "C. FERRINI – L. FRANZOSINI"

ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALE

Servizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria
Tecnico del Commercio Digitale



AL DIRIGENTE SCOLASTICO

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2020/2021, di cui alla intesa sottoscritta il 19/03/2021

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.lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del d.lg.vo n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2020/2021, sottoscritta il

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 e 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 2020/2021) e in risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE "C. FERRINI – L. FRANZOSINI"****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALEServizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria
Tecnico del Commercio Digitale

(economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2020/2021 – CCNL 2018	PARAMETRI		LORDO DIP.	LORDO STATO
		LS		
punti di erogazione	2	2.547,42	3.839,37	5.094,84
totale docenti e ata organico di diritto	117	323,69	28.539,36	37.871,73
posti docenti scuola secondaria	96	336,10	24.314,69	32.265,60
TOTALE FIS			56.693,42	75.232,17
FUNZIONI STRUMENTALI 2020/2021 – ART. 37 CCNL 29/11/2007	PARAMETRI		LORDO DIP.	LORDO STATO
quota fissa	1	1.422,02	1.071,61	1.422,02
complessità	1	615,97	464,18	615,97
quota docenti	96	36,52	2.641,99	3.505,92
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI			4.177,78	5.543,91
COMPITI ATA 2020/2021 – ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008	PARAMETRI		LORDO DIP.	LORDO STATO
quota unica a calcolo	20	151,49	2.283,20	3.029,80
TOTALE I.S. ATA			2.283,20	3.029,80
ORE SOSTITUZIONI 2019/2020 – ART. 30 CCNL 29/11/2007	PARAMETRI		LORDO DIP.	LORDO STATO
QUOTA DOCENTI INFANZIA /PRIMARIA			0,00	0,00
QUOTA DOCENTI SECONDARIA	96	48,09	3.479,01	4.616,64
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONI			3.479,01	4.616,64
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007	PARAMETRI		LORDO DIP.	LORDO STATO
quota scuola secondaria	40	85,55	2.578,75	3.422,00
TOTALE			2.578,75	3.422,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALEServizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria
Tecnico del Commercio Digitale

Aree a rischio art. 9 del CCNL			1.320,98	1.752,94
Valorizzazione del personale scolastico 2020/21			14.279,45	18.948,83
TOTALE RISORSE FISSE 2019/2020 - nota MIUR n. 23072 del 30 settembre 2020			84.812,59	112.546,31
SEZIONE II – Risorse variabili				
ECONOMIE MOF 2019/2020				
			LORDO DIP.	LORDO STATO
Fondo istituzione ART. 85 CCNL 29/11/2007			13.292,33	17.638,92
Funzioni strumentali ART. 37 CCNL 29/11/2007			0,00	0,00
Compiti ATA ART. 1 SEQ. CONT. 25/7/2008			0,00	0,00
Attività sportiva ART. 37 CCNL 29/11/2007			1.902,96	2.525,22
Ore sostituzioni ART. 30 CCNL 29/11/2007			3.321,96	4.408,24
Bonus Docenti			33,42	44,34
TOTALE			18.550,67	24.616,72
TOTALE SEZIONE 2 PARTE VARIABILE				
			18.550,67	24.616,72
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 DIP	LORDO STATO
Compensi fissi sezione I			84.812,59	112.546,31
Compensi variabili sezione II			18.550,67	24.616,72
TOTALE			103.363,26	137.163,03



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 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 in 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) e in compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2014/2020, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

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

RIEPILOGO DELLE RISORSE		
	LORDO DIP	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 sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	513,23	681,05
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)	4.260,00	5.653,02
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti		
Economie ore di sostituzioni brevi assenze docenti		
Quota aree a rischio art. 9		
Economie aree a rischio ar. 9		
Valorizzazione del personale docente		
Economie Valorizzazione del personale docente	0,00	
TOTALE	4.773,23	6.334,07

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALE

Servizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria

Tecnico del Commercio Digitale

**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)	1.715,00	2.275,81
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	9.039,92	11.995,97
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	32.147,50	42.659,73
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	3.587,50	4.760,61
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)	2.415,00	3.204,71
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) Invalsi	0,00	0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.177,60	5.543,67
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	2.578,75	3.422,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	1.312,50	1.741,69
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Valorizzazione del personale scolastico	9.589,62	12.725,43
Ore eccedenti/ Ore sostituzione colleghi assenti	3.479,01	4.616,64
TOTALE DOCENTI	70.042,40	92.946,26

PERSONALE ATA	LORDO DIP	LORDO STATO
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)</i>	21.332,50	28.308,23
<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>	0,00	0,00
<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

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALE

Servizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria

Tecnico del Commercio Digitale



Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b)	2.283,20	3.029,81
come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008		
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
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
Valorizzazione del personale scolastico	4.612,50	6.120,78
TOTALE	28.228,20	37.458,81

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare		
	0,00	0,00
Sezione non di pertinenza di questo 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 DIP	LORDO STATO
Totale sezione I	4.773,23	6.334,07
Totale sezione II	98.270,60	130.405,06
Totale sezione III	0,00	0,00
TOTALE	103.043,83	136.739,13

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Sezione non di pertinenza di questo amministrazione scolastica

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

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALEServizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria
Tecnico del Commercio Digitale**Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:**

- a) le risorse stabili e quelle variabili sono state stanziare per un importo complessivo di € **103.043,83** lordo dipendente
- b) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel piano dell'offerta formativa, anno scolastico 2018/2021, deliberato dal Collegio dei docenti il 30/10/2018 (delibera n° 17) e adottato con delibera dal Consiglio d'Istituto il 30/10/2020 (delibera n° 93);
- c) le norme di cui al CCNL 2018, del D.lgs 165/2001 e D.lgs 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 2019/2020	Lordo Stato 2020/2021	Differenza
comp. Fissi - sezione I	108.645,93	112.546,31	-3.900,66
MOD. 1			
Comp. Variabili - i sezione II	57.276,48	24.616,72	-32.659,76
MOD. 1			
decurtazione del fondo	0	0	0
sez. III modello 2			
TOTALI	165.922,41	137.163,03	-28.759,38

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Lordo Stato 2019/2020	Lordo Stato 2020/2021	Differenza
destinazioni - sezione I	6.396,33	6.396,32	-0,01
MOD. 2			
destinazioni sezione II	157.297,72	130.405,06	-26.892,66
MOD. I			

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALEServizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria
Tecnico del Commercio Digitale

decurtazione del fondo			
sez. III modello 2			
TOTALI	163.694,05	136.739,13	-26.892,67

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;
- 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° GRADO	2549	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
		12	A007/01	PRATICA SPORTIVA
		13	A006/0G	VALORIZZAZIONE PERSONALE

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE “C. FERRINI – L. FRANZOSINI”****ISTITUTO TECNICO – settore TECNOLOGICO**

Costruzioni, Ambiente e Territorio, Tecnologie del Legno nelle Costruzioni, Grafica e Comunicazione

ISTITUTO TECNICO – settore ECONOMICO

Amministrazione, Finanza e Marketing, Sistemi Informativi Aziendali, Turismo

ISTITUTO PROFESSIONALE

Servizi Commerciali, Servizi Commerciali per la Promozione Commerciale e Pubblicitaria

Tecnico del Commercio Digitale



				SCOLASTICO
--	--	--	--	------------

SEZIONE II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente è stato rispettato.

CONSUNTIVO FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE

Tipologia compensi	Certificazione Lordo Stato 2019/2020	Costi Sostenuti Lordo Stato 2019/2020	Differenza
<i>Compensi sezione I MOD.2 2019/2020</i>	6.396,33	6.396,32	-0,01
<i>Compensi variabili sezione II MOD.1</i>	157.297,72	123.353,51	-33.944,21
<i>Decurtazione del fondo sezione III MOD.1</i>	0	0	
TOTALE			-33.944,22

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 2020/2021, 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.

Verbania, 19/03/2021

IL DIRETTORE SGA

Federica Senatore

