



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO NARNI CENTRO

Via Aurelio Saffi, 45 – 05035 NARNI (TR) Tel.0744/715292 - codice meccanografico TRIC82100G

C.F.80004430551 - Distretto Scolastico n° 11

e.mail: tric82100g@istruzione.it - posta certificata: tric82100g@pec.istruzione.it Sito:

www.icnarnicentro.edu.it

Ai Revisori dei Conti

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021.

• **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
VISTO il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
VISTE le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
VISTO il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
VISTA la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
VISTA la comunicazione Prot. 8655 del 06/11/2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 17/12/2020:

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico corrente
Fondo dell'Istituzione Scolastica	
Lordo dipendente	
Lordo stato	45.233,48 60.024,83
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	
Lordo dipendente	3.572,32
Lordo stato	4.740,47
Incarichi specifici al personale ATA	
Lordo dipendente	1.826,56
Lordo stato	2.423,85
Ore di sostituzione docenti	
Lordo dipendente	1.795,52

Lordo stato	2.382,66
Attività complementari di educazione fisica	
Lordo dipendente	709,16
Lordo stato	941,06
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	
Lordo dipendente	595,25
Lordo stato	789,90
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	0,00
Valorizzazione personale scolastico	
Lordo dipendente	9.174,88
Lordo stato	12.175,07
TOTALE (compreso le ore eccedenti)	
Lordo dipendente	62.907,17
Lordo stato	83.477,81

SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)

	Risorse anno scolastico corrente
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate nel FIS	
Lordo dipendente	4.579,75
Lordo stato	6.077,33
Economie provenienti da esercizi precedenti utilizzate per altri istituti contrattuali	
Lordo dipendente	1.505,00
Lordo stato	1.997,14
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari	
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	
Eventuali risorse per indennità di direzione del sostituto del DSGA assegnate a seguito di rilevazione SIDI	
TOTALE COMPLESSIVO	
Lordo dipendente	6.084,75
Lordo stato	8.074,47

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni*

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	
Lordo dipendente	62.907,17
Lordo stato	83.477,81
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	
Lordo dipendente	6.084,75
Lordo stato	8.074,47
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	
Lordo dipendente	68.991,92
Lordo stato	91.552,28

SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste*

MODULO II

DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	

Lordo dipendente	453,00
Lordo stato	601.13
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	
Lordo dipendente	3.450,00
Lordo stato	4.578,15
Compensi per ore eccedenti	0,00
TOTALE	
Lordo dipendente	3.903,00
Lordo stato	5.179,28

SEZIONE II - DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

FIS:

Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA e Ind. dir. al sostituto del DSGA)	
Lordo dipendente	41.330,48
Lordo stato	54.845,55
Personale docente 75%	
Lordo dipendente	30.997,86
Lordo stato	41.134,15
Personale Ata 25%	
Lordo dipendente	10.332,62
Lordo stato	13.771,37

Valorizzazione personale scolastico:

Valorizzazione personale scolastico	
Lordo dipendente	9.174,88
Lordo stato	12.175,07
Personale docente 75%	
Lordo dipendente	6.881,16
Lordo stato	9.881,34
Personale Ata 25%	
Lordo dipendente	2.293,72
Lordo stato	3.043,77

Personale docente:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico
Impegni didattici in termini di flessibilità (art. 88, comma 1)	0,00
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2 lett. b) CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	3.500,00
Lordo stato	4.644,50
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2 lett. c) CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	2.100,00
Lordo Stato	2.786,70
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2 lett. f) CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	24.819,60
Lordo stato	32.935,61
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2 lett. g)	

CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	4.000,00
Lordo stato	5.308,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	
Lordo dipendente	3.572,32
Lordo stato	4.740,47
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art.87 CCNL 29/11/2007)	
Lordo dipendente	709,16
Lordo stato	941,06
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	
Lordo dipendente	2.100,00
Lordo stato	2.786,70
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	0,00
Accantonamento	
Lordo dipendente	13,32
Lordo stato	17,67
TOTALE COMPLESSIVO	
Lordo dipendente	40.814,40
Lordo stato	54.160,71

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

Descrizione attività	Risorse anno scolastico
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art.88, comma 2, lett.e) CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	11.477,56
Lordo stato	15.230,71
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2 lett.k) CCNL 29/11/2007	
Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88 comma 2 lett. i) e j) CCNL 29/11/2007	
Lordo dipendente	453,00
Lordo stato	601,13
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	
Lordo dipendente	3.450,00
Lordo stato	4.578,15
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lett.b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/07/2008	
Lordo dipendente	1.825,50
Lordo stato	2.422,44
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
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00
Accantonamento	
Lordo dipendente	1,06
Lordo stato	1,41
TOTALE COMPLESSIVO	
Lordo dipendente	17.207,12
Lordo stato	22.833,84

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare - In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

SEZIONE IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Risorse anno scolastico lordo dipendente
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale DOCENTE	FI DOCENTI € 30.419,60 Compensi ai coll.ri del DS € 4.000,00 IDEI € 0,00 Funzioni strumentali € 3.572,32 Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti € 1.795,52 Attività complementari Ed. fisica € 709,16 Finanziamenti aree a rischio € 2.100,00 Finanziamenti progetti naz.li e comunitari € 0,00 Finanziamenti PTCO € 0,00 Valorizzazione personale scolastico docenti 75% € 6.881,16 Ind. di turno festivo e notturno € 0,00 Accantonamento € 13,32
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale ATA	FI ATA € 11.477,56 Incarichi specifici ATA € 1.825,50 Valorizzazione personale scolastico ATA 25% € 2.293,72 Aree a rischio personale ATA € 0,00 Accantonamento € 1,06
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA € 3.450,00 Ind.tà di direz. al sostituto DSGA € 453,00 Ore eccedenti € 0,00
TOTALE	€ 68.991,92

Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi
Risorse per la formazione del personale
Eventuali altre risorse (specificare)

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo da non compilare

SEZIONE VI - Attestazione dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 65.088,92** (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **€ 65.074,54** (in percentuale: 99,98%);

€ 49.477,76(in percentuale 99,97 %) **personale docente**

€ 15.596,78(in percentuale 99,99 %) **personale ATA**

€ 14,38(in percentuale 00,02 %) - **Accantonamento**

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie.

Causale	Economie realizzate a.s. precedente	Assegnazioni a.s. corrente	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C =A-B
FIS	4.579,75	45.233,48	49.813,23	49.800,16	13,07
Funzioni Strumentali		3.572,32	3.572,32	3.572,32	
Incarichi specifici ATA		1.826,56	1.826,56	1.825,50	1,06
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti		1.795,52	1.795,52	1.795,52	
Attività complementari Scienze Motorie		709,16	709,16	709,16	
Finanziamenti aree a rischio	1.505,00	595,25	2.100,25	2.100,00	0,25
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari					
Finanziamenti PTCO					
Ind. turni notturni e festivi					
Valorizzazione personale scolastico		9.174,88	9.174,88	9.174,88	
		totali	68.991,92	68.977,54	14,38

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 90 di cui n. 74 docenti e n. 16 di personale A.T.A.

MODULO III
SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO – MOF - PER LA CONTRATTAZIONE
INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO - MOF - DELL'ANNO
SCOLASTICO PRECEDENTE

ANNO SCOLASTICO precedente		ANNO SCOLASTICO corrente
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale
65.742,46	65.665,42	68.991,92

MODULO IV
COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI
DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO
SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno
precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. 2019-2020	Risorse spese
Compensi per ore eccedenti	€ 1.819,89	€ 1.474,10
Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IA, Docenti ed ATA ecc.	€ 54.466,31	€ 48.727,35
TOTALE	€ 56.286,20	€ 50.201,45

La tabella di cui sopra dimostra l'avanzo economie relative al precedente a.s. 2019-2020 pari ad € 6.084,75

SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

FIS: a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 68.991,92, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 68.977,54 (in percentuale: 99,98%);
€ 49.477,76 (in percentuale 99,97 %) personale docente
€ 19.499,78 (in percentuale 99,99 %) personale ATA.
€ 14,38 (in percentuale 0,02 %) – Accantonamento

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa rientrano nel limite delle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto 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 PTOF per l'anno scolastico corrente,

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 17/12/2020.

lì, 17/12/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Dott.ssa Francesca Simoni