



Protocollo come da signature

Data come da signature

Ai Revisori dei Conti  
Istituto Comprensivo Assisi 3

## Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2020/2021

### IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto** l'Art. 40 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 o 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;
- Visto** la Circolare n.25 del 19 luglio 2012 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato e contenente lo schema standard della relazione tecnico-finanziaria;
- Visto** l'Art. 22 del CCNL 19/04/2018;
- Visto** l'ipotesi di Contratto integrativo di Istituto siglato in data 21.05.2021 concernente tutte le materie indicate dall'Art. 22 punto 4 comma c) del CCNL 19.04.2018;
- Visto** la delibera del Consiglio di Istituto del 21.11.2019 con la quale è stato approvato il PTOF 19-22;
- Visto** il Piano annuale delle attività del personale docente;
- Visto** il Piano di lavoro annuale ATA - A.S. 2020/2021 proposto dal DSGA in data 23.04.2021 Prot. n. 3817 - A03b ed approvato dal Dirigente scolastico in data 24.04.2021 Prot. n. 3849 - A03b;
- Visto** la Nota n. 23072 del MI del 30.09.2020 - Prot. n. 5875 del 01.10.2021 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse per il PMOF spettanti a questa Istituzione scolastica per l'anno scolastico 2020/2021;
- Visto** la Nota MI n. 26406 del 05.11.2020 avente ad oggetto: "E.F. 2020 - Oneri derivanti dall'indennità di sostituzione del DSGA - Anno scolastico 2016-2017 - Assegnazione risorse finanziarie" che ha riassegnato € 2.667,67 riguardanti l'indennità di sostituzione del DSGA - A.S. 2016/2017;
- Visto** la Nota MI n. 10984 del 07.05.2021 di riassegnazione delle giacenze al 31 dicembre 2020 A.F. Cedolino Unico;
- Considerato** che la spesa prevista nell'Ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del PMOF derivante dall'applicazione dei parametri fissati dall'Art. 85 del CCNL comparto scuola sottoscritto il

23.01.2009 maggiorato dell'avanzo del fondo dell'Istituzione scolastica A.S. 2019/2020 e delle somme relative ai progetti di finanziamento esterno (fondo UE, privati ecc.) per la parte destinata ai compensi del personale;

**DICHIARA CHE****MODULO 1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Le risorse finanziarie per l'attuazione di quanto previsto dall'ipotesi di contratto integrativo siglato il 21.05.2021 ammontano complessivamente a € 51.227,15 (€ 67.978,43 Lordo Stato) come appresso illustrato:

**Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Risorse anno scolastico 2020/2021

|                                                       | <b>Importo Lordo dipendente</b> | <b>Importo Lordo stato</b> |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica                     | 31.307,85 €                     | 41.545,52 €                |
| Funzioni strumentali al POF (Art. 33 CCNL 29/11/2007) | 3.517,28 €                      | 4.667,43 €                 |
| Incarichi specifici al personale ATA                  | 1.826,56 €                      | 2.423,84 €                 |
| Attività complementari di educazione fisica           | 644,69 €                        | 855,50 €                   |
| Risorse ex art.9 CCNL                                 | 894,53 €                        | 1.187,04 €                 |
| Risorse Art. 1 comma 127 legge n. 107/2015            | 9.386,13 €                      | 12.455,39 €                |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>47.577,04 €</b>              | <b>63.134,73 €</b>         |

**Sezione II - Risorse variabili****Economie di gestione**

|                     | <b>Importo Lordo dipendente</b> | <b>Importo Lordo stato</b> |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------|
| FIS 2019/2020       | 3.641,46 €                      | 4.832,22 €                 |
| Incarichi specifici | -                               | -                          |



|                                            |                   |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Risorse ex Art.9 CCNL                      | -                 | -                 |
| Risorse Art. 1 comma 127 Legge n. 107/2015 | 8,65 €            | 11,48 €           |
| <b>Totale</b>                              | <b>3.650,11 €</b> | <b>4.843,70 €</b> |

**Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

Non sono previste decurtazioni.

**Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

**€ 47.577,04** (Lordo dipendente) **€ 63.134,73** (Lordo stato)

Totale risorse variabili

**€ 3.650,11** (Lordo dipendente) **€ 4.843,70** (Lordo stato)

Totale fondo sottoposto a certificazione

**€ 51.227,15** (Lordo dipendente) **€ 67.978,43** (Lordo stato)

**Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Non previste.

**MODULO 2 - Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa****Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

|                                                               | <b>Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo dipendente)</b> | <b>Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo Stato)</b> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | 3.420,00 €                                                  | 4.538,34 €                                             |
| <b>Totale</b>                                                 | <b>3.420,00 €</b>                                           | <b>4.538,34 €</b>                                      |

**Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**

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.



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014 - 2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV  
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei  
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

PON 2014 - 20 COMPETENZE DI BASE



| Personale Docente                                                                                                                                                                      | Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo dipendente) | Risorse anno scolastico 2020/2021 (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) | 1.400,00 €                                           | 1.857,80 €                                      |
| Attività aggiuntive di insegnamento (Lettera B docenza)                                                                                                                                | 1.120,00 €                                           | 1.486,24 €                                      |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero                                                                                                                                  | -                                                    | -                                               |
| Attività aggiuntive funzionali (Lettera B e D non docenza)                                                                                                                             | 16.905,00 €                                          | 22.432,94 €                                     |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico                                                                                                                          | 2.700,00 €                                           | 3.582,90 €                                      |
| Funzioni strumentali al POF                                                                                                                                                            | 3.517,20 €                                           | 4.667,32 €                                      |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo                                                                                                        | -                                                    | -                                               |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                                                                                                | -                                                    | -                                               |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (Lettera K)                                                                      | 8.347,50 €                                           | 11.077,13 €                                     |
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Comma 2 Lettera I)                                                                                                         | 700,00 €                                             | 928,90 €                                        |
| Compensi per attività complementari di ed. fisica                                                                                                                                      | 644,69 €                                             | 855,50 €                                        |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica                                                                    | 760,35 €                                             | 1.008,98                                        |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                                                                                    | -                                                    | -                                               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                                                              | <b>36.094,74 €</b>                                   | <b>47.897,72 €</b>                              |

| <b>Personale ATA</b>                                                                                                  | <b>Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo dipendente)</b> | <b>Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo Stato)</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (Lettera E)                                                                  | 3.462,46 €                                                  | 4.594,68 €                                             |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (Lettera K)                     | 2.025,00 €                                                  | 2.687,18 €                                             |
| Compenso per sostituto DSGA e quota indennità direzione DSGA                                                          | 3.670,00 €                                                  | 4.870,09 €                                             |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo                                                                               | -                                                           | -                                                      |
| Incarichi specifici                                                                                                   | 1.826,52 €                                                  | 2.423,79 €                                             |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica | 134,18 €                                                    | 178,06 €                                               |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari                                                                   | -                                                           | -                                                      |
| Risorse Art. 1, comma 127, della Legge n. 107/2015                                                                    | 1.878,96 €                                                  | 2.493,38 €                                             |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                             | <b>12.997,12 €</b>                                          | <b>17.247,18 €</b>                                     |

**Sezione III - (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato in quanto i contratti integrativi delle istituzioni scolastiche debbono risolversi in un'unica sessione negoziale.

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

Totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

|                           |                    |                                |
|---------------------------|--------------------|--------------------------------|
| Personale docente         | <b>€ 36.094,74</b> | Lordo stato € <b>47.897,72</b> |
| Personale ATA             | <b>€ 12.997,12</b> | Lordo stato € <b>17.247,18</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b> | <b>€ 49.091,86</b> | Lordo stato € <b>65.144,90</b> |

**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 fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 51.227,15 (€ 67.978,43 Lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 49.091,86 (€ 65.144,90 Lordo Stato) in percentuale 95,83%; € 36.094,74 (€ 47.897,72 Lordo Stato) personale docente in percentuale 73,52%, € 12.997,12 (€ 17.247,18 Lordo Stato) personale ATA in percentuale 26,48 %.

La distribuzione in percentuale rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto in sede di ripartizione del fondo per il personale ATA e Docente.

Le unità di personale come risulta dati organico di diritto sono complessivamente n.88 di cui n. 72 docenti e n.16 di personale A.T.A.

## **MODULO 3 - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente**

| <b>Anno Scolastico 2019/2020</b>                |                                                           | <b>Anno Scolastico 2020/21</b>                  |                                                             |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <b>Fondo certificato<br/>(Lordo dipendente)</b> | <b>Fondo impegnato e<br/>speso<br/>(Lordo dipendente)</b> | <b>Fondo Totale<br/>(Dati del Modulo<br/>1)</b> | <b>Totale poste di<br/>destinazione (Dati<br/>Modulo 2)</b> |
| € 51.648,61                                     | € 47.998,50                                               | € 67.978,43<br>(Lordo stato)                    | € 65.144,90<br>(Lordo stato)                                |
|                                                 |                                                           | € 51.227,15<br>(Lordo dipendente)               | € 49.091,86<br>(Lordo dipendente)                           |

## **Modulo 4 - 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 programmatoria della gestione**

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di Istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente ed ATA indicate nei progetti/attività inseriti nel PTOF. Dette fattispecie non risultano inserite nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12.02.2021 in quanto verranno erogate con la modalità del MEF cedolino unico.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 3.650,11 (Lordo dipendente) da destinare ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del fondo dell'anno successivo.

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

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 sono inferiori alle 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 2020/2021;

### **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. La presente relazione, a corredo dell'Ipotesi di contratto integrativo del 21.05.2021, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Petrignano di Assisi, 25.05.2021.

F.to IL D.S.G.A  
Dott.ssa Giulia Vinti