

		
	<p><b>ISTITUTO COMPrensIVO “PERUGIA 14” SCUOLA AD INDIRIZZO MUSICALE</b> Via della Trota, 12 – 06134 Ponte Felcino (PG) Cod. mecc. PGIC85300B – C.F. 94152410547 Tel. 075691131 – Fax 0755919511 Email: <a href="mailto:pgic85300b@istruzione.it">pgic85300b@istruzione.it</a> – <a href="mailto:pecpgic85300b@pec.istruzione.it">pecpgic85300b@pec.istruzione.it</a> Sito web: <a href="https://icperugia14.edu.it">https://icperugia14.edu.it</a></p>	

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA AL PROTOCOLLO DI INTESA  
IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO  
E PROPOSTA DI RIPARTIZIONE DEL FONDO DI ISTITUTO A.S. 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 debbono 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;

VISTA la Circolare n. 7 del 15 luglio 2010;

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 la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'Intesa per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2020/2021 fra MIUR e OO.SS.;

VISTE le risorse rimaste disponibili provenienti dagli anni scolastici decorsi (economie anni precedenti);

VISTA la nota del Dipartimento per la programmazione, la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il Bilancio Prot. N. 23072 del 30.09.2020;

VISTA la proposta di “Piano delle Attività del Personale ATA per l'anno scolastico 2020/2021 predisposta dal Direttore S.G.A. (Prot. n. 5513 del 4/11/2020);

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto del 27 Novembre 2020 n. 117 relativa all'aggiornamento del Piano Triennale dell'Offerta Formativa per A.s. 2020/2021;

PREMESSO che l'ipotesi di contratto integrativo per la ripartizione del fondo di istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico – finanziaria, è stata sottoscritta dal Dirigente Scolastico in data 23 dicembre 2020;

**MODULO I**  
**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

VISTA la nota prot. n° 23072 del 30 settembre 2020 nella quale sono assegnate le risorse finanziarie riferiti agli istituti contrattuali settembre 2020 / agosto 2021;

CONSIDERATO che in tutti i calcoli relativi ai fondi si tiene conto dell'organico di diritto a.s. 2020-21;

VISTI gli atti contabili degli esercizi precedenti e le rimanenze al 15/12/2020;

Le risorse finanziarie per l'attuazione del Contratto Integrativo, in applicazione delle disposizioni del MIUR- Comparto scuola, sono quantificate nei seguenti importi lordo dipendente:

	TOTALE (*)
FUNZIONI STRUMENTALI	€ 4.618,11
INCARICHI SPECIFICI ATA	€ 2.739,83
ORE ECCEDENTI	€ 2.777,00
FONDO ISTITUTO	€ 50.695,03
Aree a rischio forte processo immigratorio e contro l'emarginazione	€ 3.388,91
Attività complementare ed. fisica	€ 838,09
Valorizzazione personale scolastico	€ 15.029,28
RESIDUO A.S. 2019-20	€ 25.921,33
<b>TOTALE RISORSE ISTITUTI CONTRATTUALI A.S. 2020-21</b>	<b>€ 106.007,58</b>

(\*) tutti gli importi sono indicati al lordo dipendente.

Il presente decreto non produce effetti sul Programma annuale.

Tutti i pagamenti saranno effettuati a mezzo cedolino unico (legge finanziaria 2010 art. 2 comma 197 ), previo caricamento ai SICOGE così come comunicato dal MIUR con apposita nota.

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

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2020-21 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 79.697,34 lordo dipendente (salvo successive integrazioni).

**Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo
Somme introitate dall'istituto scolastico per compensare le prestazioni aggiuntive del personale, ivi comprese quelle derivanti da risorse dell'Unione Europea, da enti pubblici o soggetti privati	Non previste
Finanziamento previsto dalla L. 440/97	Non comunicate dal MIUR ufficialmente
Aree a rischio	€ 3.388,91
Personale comandato ex I.R.R.E., M.I.U.R..	Non previste
Somme non spese nella precedente contrattazione (riferita all'a.s. 2019-20) – anche causa Covid-19	€ 25.921,33

**Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato”

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

Descrizione	Importo LD	Importo L.S.
Risorse stabili	€ 76.697,34	€ 101.777,37
Risorse variabili	€ 3.388,91	€ 4497,08
Residui anni precedenti	€ 25.921,33	€ 34.397,60
<b>Totale</b>	<b>€ 106.007,58</b>	<b>€ 140.672,06</b>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

## MODULO II

## 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**

	Risorse anno scolastico 2020/21 (Lordo Stato)
Compenso per il sostituto del DSGA : quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	0,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.449,22
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.449,22</b>

Le somme suddette sono determinate in base a disposizioni di legge

**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 POF/PTOF.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

**Personale Docente:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo DIPENDENTE)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali	€ 4.762,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 42.705,50
Funzioni strumentali al POF	€ 4.515,00
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 POF	€ 0,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 0,00

Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 3.937,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 55.920,50</b>

**Personale ATA:**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2020/2021 (Lordo DIPENDENTE)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 12.060,00
Compensi per ogni altra attività deliberata dal POF	€ 0,00
Incarichi specifici	€ 2.050,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 14.110,00</b>

**SEZIONE III Destinazione ancora da regolare**

	Risorse anno scolastico 2019/20 (Lordo DIP)
Economie MOF a.s. 2019/2020	€ 25.921,33

**SEZIONE IV Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione**

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale <b>DOCENTE</b>	€ 55.920,50
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA personale <b>ATA</b>	€ 19.851,92
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 4.860,00
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DA CONTRATTO	€ 0,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ 25.921,33

**SEZIONE V**

**Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

*Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.*

**SEZIONE VI**

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

A fronte di un'assegnazione (considerando le economie degli anni precedenti) complessivamente quantificata in € 106.007,58 lordo dipendente è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 78.038,21 lordo dipendente.

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

Descrizione	Anno 2019-20	Anno 2020-21	Differenza
Risorse stabili	€ 82.570,70	€ 101.777,37	+€ 19.206,67
Risorse variabili	€ 5.069,71	€ 4.497,08	- €572,63
Residui anni precedenti	€ 15.195,53	€ 34.397,60	+ € 19.202,07
<b>Totale</b>	<b>€ 102.835,94</b>	<b>€ 140.672,06</b>	<b>+ € 37.836,12</b>

La differenza di incremento di € 37.836,12 nel corrente a.s. è stata determinata da più fattori:

- 1) la valorizzazione del personale scolastico inglobata nel MOF;
- 2) sono stati registrati residui a.s. 2019-20 particolarmente alti per effetto dell'emergenza Covid 19 che ha costretto alla sospensione di tutte le attività legate al PTOF ;
- 3) le restanti voci sono pressoché stabili rispetto al precedente a.s.

**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**

I finanziamenti indicati e quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le seguenti attività, riferite sia al personale docente che ATA:

incarichi istituzionali, così come previsti dal CCNL;

- intensificazione del lavoro ;

- se attivate durante l'a.s.: attività aggiuntive prestate nell'ambito dei progetti inseriti nel PTOF 2019- 22 e nel Programma annuale E.F. 2021.

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

L'ipotesi di Contratto d'istituto per l'a.s. 2019/2020 ha ottenuto la certificazione di compatibilità finanziaria ai sensi dell' art. 48 comma 6 D.Lgs. 30 Marzo 2011, n. 165. Le risorse disponibili ed assegnate attraverso il sistema del Cedolino Unico sono state integralmente impegnate. Le eventuali economie registrate in sede di consuntivo (a giugno 2021), delle attività regolarmente svolte e documentate, andranno ad incrementare il fondo per l'a.s. 2021-22.

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

Il totale del fondo, come determinato in base alle comunicazioni ufficiali del MIUR, è stato impegnato per retribuire il personale coinvolto in incarichi istituzionali e progettuali.

I progetti sono inclusi nel Programma annuale 2020-21 e nel PTOF 2019-22 .

La presente relazione, unitamente alla relazione illustrativa del D.S. ed al Contratto integrativo di Istituto 2020- 21 sarà sottoposta ai Revisori dei Conti per ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria.

Si attesta che la presente relazione tecnico-finanziaria dimostra la copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi  
Gloria Cipriani

