



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



---

## RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DELLA D.S.G.A. ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO A.S. 2019/20 (Circ. n° 25 MEF del 19 luglio 2012)

### La Direttrice 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 predispongano una relazione tecnica finanziaria a corredo dei contratti integrativi;
- VISTI** il CCNL Comparto Scuola, sottoscritto il 29 novembre 2007, ed il CCNL Comparto Scuola 2<sup>a</sup> biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;
- VISTA** la sequenza contrattuale FIS dell'08 aprile 2008;
- VISTA** la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;
- VISTO** il CCNL Istruzione e Ricerca 2016-2018 sottoscritto il 19.04.2018;
- VISTA** la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;
- VISTA** la circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione Illustrativa e Relazione Tecnico finanziaria ai contratti integrativi;
- VISTO** il CCNI del 18.09.2019, stipulato tra MIUR e Organizzazioni sindacali per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa, alla valorizzazione docenti e per i progetti relativi alle aree a rischio per l'a.s. 2019/20;
- VISTA** la nota prot. 21795 del 30.09.2019 del MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX – con la quale è stata comunicata l'assegnazione del MOF per l'a.s. 2019/20;
- VISTE** le economie che si sono determinate al termine dell'a.s. 2018/19;
- VISTO** il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019-2022 dell'Istituzione Scolastica, nonché le attività progettuali 2019/20, regolarmente predisposti e deliberati dagli Organi Collegiali;
- VISTO** il piano annuale delle attività del personale docente;
- VISTO** il piano delle attività del personale ATA;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 03/06/2020;

**relazona quanto segue**

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

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

Le risorse finanziarie oggetto della contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2019/20 sono determinate come segue:



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 51.835,16	€ 68.785,27
Funzioni strumentali al POF	€ 4.604,99	€ 6.110,82
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.547,85	€ 3.381,00
Ore di sostituzione docenti	€ 2.807,86	€ 3.726,03
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.048,09	€ 4.044,82
Valorizzazione merito docenti	€ 10.943,23	€ 14.521,66
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE RISORSE FISSE</b>	<b>€ 75.787,18</b>	<b>€ 100.569,60</b>

## **Sezione II - Risorse Variabili**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
<b>Somme di competenza a.s. 2019/20:</b>		
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.823,57	€ 2.419,88
Finanziamento x funz. amm.vo/didattico	€ 1.485,00	€ 1.970,60
Somme relative a progetti nazionali e comunitari (alternanza scuola/lavoro)	€ 11.224,52	€ 12.881,01
<b>Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:</b>		
FIS	€ 1.897,00	€ 2.517,32
Funzioni strumentali	0,03	€ 0,04
Incarichi specifici	€ 0,51	€ 0,68
Ore sostituzione docenti assenti	€ 6.611,74	€ 8.773,78
Attività complementari ed. Fisica	€ 6.824,26	€ 9.055,79
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 4.294,58	€ 5.698,91
Valorizzazione merito docenti	€ 833,27	€ 1.105,75
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>€ 34.994,48</b>	<b>€ 44.423,76</b>

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

Sezione non di pertinenza dello specifico accordo illustrato



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



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

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
TOTALE RISORSE FISSE – Sezione I	€ 75.787,18	€ 100.569,60
TOTALE RISORSE VARIABILI – Sezione II	€ 34.994,48	€ 44.423,76
<b>TOTALE DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 110.781,66</b>	<b>€ 144.993,36</b>

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

Sezione non di pertinenza dello 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**

TIPOLOGIA DEI COMPENSI	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile	€ 518,00	€ 687,39
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.720,00	€ 4.936,44
Compensi per ore eccedenti	€ 5.429,60	€ 7.205,08
<b>TOTALE</b>	<b>€ 9.667,60</b>	<b>€ 12.828,91</b>

Si sottolinea che una parte delle economie dell'a.s. 2018/19 sui finanziamenti per i compensi per ore eccedenti, pari ad €. 3.990,00 lordi dipendenti, in sede di contrattazione integrativa è stata utilizzata ad integrazione dei finanziamenti del FIS a.s. 2019/20, così come previsto dall'art. 9, comma 3, del CCNI 18.09.2019, il quale ha disposto che “*resta ferma la possibilità per la singola istituzione scolastica di definire con la contrattazione integrativa di istituto le finalità e le modalità di ripartizione delle eventuali risorse non utilizzate negli anni precedenti, anche per le finalità diverse da quelle originarie ai sensi dell'articolo 40 del CCNL 2016-2018.*”

## **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 operanti nella scuola, in correlazione con il Piano dell'Offerta Formativa ed il Piano delle Attività del personale ATA relativi all'a.s. 2019/20.

I compensi, di seguito elencati, sono indicati al lordo dipendente e al lordo Stato.



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



TIPOLOGIA DI PERSONALE	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Compensi a.s. 2019/20 (lordo stato)
<b>PERSONALE DOCENTE</b>		
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 agg. insegnamento (art. 88, c.2, lett.b) CCNL 29/11/07)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 13.172,50	€ 17.479,93
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 28.810,00	€ 38.230,98
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 7.000,00	€ 9.289,00
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 bil/trilinguismo (art. 88, c.2, lett.h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, c.2, lett. k) CCNL 29/11/07)	€ 1.050,00	€ 1.393,35
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.605,00	€ 6.110,88
Compensi attività complementari educ.fisica (art. 87 CCNL 29/11/07)	€ 5.520,50	€ 7.325,71
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/20)	€ 6.107,50	€ 8.104,66
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 10.516,52	€ 11.941,48
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>€ 76.782,02</b>	<b>€ 99.875,99</b>
<b>PERSONALE ATA</b>		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 16.277,25	€ 21.599,92
Compensi personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 435,00	€ 577,25
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 bil/trilinguismo (art. 88, c.2, lett. h) CCNL 29/11/07)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. sequenza contrattuale ATA 25/7/2008)	€ 2.540,00	€ 3.370,58
Compensi progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 708,00	€ 939,53
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>€ 19.960,25</b>	<b>€ 26.487,28</b>
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 4.238,00	€ 5.623,83
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 100.980,27</b>	<b>€ 131.987,10</b>

### **Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare**

Tutte le poste in entrata sono state sottoposte a contrattazione interna.

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

POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Risorse a.s. 2019/20 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2019/20 (lordo stato)	
<b>PERSONALE DOCENTE</b>			
FIS	€ 34.846,88	€ 46.241,93	
Funzioni strumentali	€ 4.605,00	€ 6.110,88	
Ore eccedenti - economie anni precedenti	€ 3.990,00	€ 5.294,73	
Attività compl. di educazione fisica	€ 5.520,50	€ 7.325,71	
Valorizzazione docenti	€ 10.145,63	13.463,25	
Progetti nazionali e comunitari (ASL)	€ 10.516,52	€ 11.941,48	
Progetti scuole a forte processo immigratorio	€ 6.107,50	€ 8.104,66	
Altri finanziamenti (funz.amm/didattico)	€ 1.050,00	1.393,35	
<b>PERSONALE ATA</b>			
FIS	€ 16.277,25	€ 21.599,92	
Incarichi specifici (compresa INPS)	€ 2.540,00	€ 3.370,58	
Progetti nazionali e comunitari (ASL)	€ 708,00	€ 939,53	
Altri finanziamenti (funz.amm/didattico)	€ 435,00	€ 577,25	
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 3.720,00	€ 4.936,44
	Indennità sostituti DSGA	€ 518,00	€ 687,39
	Ore eccedenti	€ 5.429,60	€ 7.205,08
Somme impegnate nella contrattazione 2019/20	<b>€ 106.409,87</b>	<b>€ 139.192,18</b>	
Somme <b>non</b> impegnate nella contrattazione 2019/20	€ 4.371,79	€ 5.801,18	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 110.781,66</b>	<b>€ 144.993,36</b>	

### **Sezione V- Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Sezione non di pertinenza dello specifico accordo illustrato

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

Ai fini della certificazione del rispetto dei vincoli di carattere generale, si attesta che:

**Castel Maggiore:** Liceo Scientifico - Liceo Linguistico  
Istituto Tecnico Economico (Amm.ne, finanza e marketing – Relaz.ni internazionali per il Marketing)  
Istituto Tecnico Tecnologico (Costruzioni, Ambiente e Territorio)  
**Bologna:** Ist. Tec. Comm.le Casa Circondariale - Via del Gomito, 2



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



a) gli esiti della contrattazione sono i seguenti:

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessiva quantificata	€ 110.781,66	€ 144.993,36	
Utilizzazione totale di risorse	€ 106.409,87	€ 139.192,18	96,05%

Nella seguente tabella vengono evidenziate le predette risorse, con indicazione degli estremi di assegnazione dei finanziamenti di competenza dell'a.s. 2019/20:

Disponibilità a.s. 2019/20	Ente finanziato	Estremi assegnazioni	LORDO dip. assegnazioni 2019/20	LORDO dip. economie al 31/8/2018	Totale LORDO dip	LORDO Stato disponibilità totali
Fondo dell'Istituzione Scolastica	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 51.835,16	€ 1.897,00	€ 53.732,16	€ 71.302,59
Funzioni strumentali al POF	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 4.604,99	€ 0,03	€ 4.605,02	€ 6.110,86
Incarichi specifici al personale ATA	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 2.547,85	€ 0,51	€ 2.548,36	€ 3.381,68
Ore di sostituzione docenti	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 2.807,86	€ 6.611,74	€ 9.419,60	€ 12.499,81
Attività complem. di educazione fisica	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 3.048,09	€ 6.824,26	€ 9.872,35	€ 13.100,61
Valorizzazione merito docenti	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 10.943,23	€ 833,27	€ 11.776,50	€ 15.627,41
Aree a rischio	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 1.823,57	€ 4.294,58	€ 6.118,15	€ 8.118,79
Alternanza scuola/lavoro	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 11.224,52	€ 0,00	€ 11.224,52	€ 12.881,01
Finanz.funz.amm.vo didattico	MIUR	prot. 21795 del 30.09.2019	€ 1.485,00	€ 0,00	€ 1.485,00	€ 1.970,60
<b>Assegnazione complessivamente quantificata</b>			<b>€ 90.320,27</b>	<b>€ 20.461,39</b>	<b>€ 110.781,66</b>	<b>€ 144.993,36</b>
<b>Utilizzazione totale di risorse</b>					<b>€ 106.409,87</b>	<b>€ 139.192,18</b>
<b>Percentuale di utilizzo delle risorse</b>					<b>96,05%</b>	

In merito al solo FIS, si evidenzia la ripartizione delle risorse disponibili e programmate:

ESITI COMPLESSIVI Solo FIS	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessiva quantificata	€ 53.732,16	€ 71.302,57	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 4.238,00	€ 5.623,83	7,89%
Personale docente	€ 33.216,00	€ 44.077,78	61,82%
Personale ATA	€ 16.277,25	€ 21.599,91	30,29%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 53.731,25	€ 71.301,52	100,00%

Pertanto gli impieghi programmati risultano complessivamente compatibili con i finanziamenti assegnati e/o previsti. In particolare, risulta rispettata la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo aventi carattere di certezza e stabilità.

b) le unità di personale interessato sono complessivamente n. 148 di cui n. 122 docenti e n. 26 ATA, compresi i dipendenti con contratto a part-time;



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



- c) l'importo della parte variabile dell'Indennità di direzione del DSGA prevista dall'art. 89 del CCNL/2007 è stata calcolata secondo i parametri stabiliti dall'art. 4 della Sequenza contrattuale ATA del 25/07/2008 (€ 750,00 per il fattore di complessità “Istituti con almeno 2 punti di erogazione” + €. 30,00 lordo dipendente per n. 99 addetti in organico di diritto docente e ATA);
- d) l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal Contratto Integrativo d'Istituto, stipulato tenendo conto delle attività incluse nel PTOF 2019-2022 e nella relativa area Progetti a.s. 2019/20, regolarmente approvati dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto, e di quanto previsto nel Piano della Attività del personale ATA, regolarmente adottato dalla Dirigente Scolastica.

Si fa presente che:

- i compensi sono stati programmati secondo criteri di attribuzione selettiva e di natura premiale;
- le attività aggiuntive di insegnamento programmate per i docenti verranno liquidate se effettivamente svolte e nella misura risultante da appositi registri e/o documentazione didattica;
- le attività aggiuntive di non insegnamento programmate per i docenti (referenze, incarichi, coordinamenti, commissioni, gruppi di lavoro, attività aggiuntive varie) verranno liquidate se effettivamente svolte; i relativi compensi sono stati determinati in misura forfettaria;
- il compenso per le attività aggiuntive del personale A.T.A., organizzate per la garanzia ed efficienza del servizio e per il supporto alla didattica, verrà erogato per il numero effettivo delle ore lavorate, in caso di straordinario retribuito, e a fronte dell'effettivo svolgimento degli incarichi ed attività intensive affidate, in caso di compenso forfettario;
- le norme, di cui al CCNL 29/11/2007, al D.Lgs. 165/2001 ed al D.Lgs. 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

## MODULO III

### **SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

ANNO SCOLASTICO 2018/2019 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2019/20 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato	Fondo programmato
€ 110.905,47	€ 90.952,41	€ 110.781,66	€ 106.409,87

Si precisa che, rispetto al Fondo certificato a.s. 2018/19, sono stati accreditati dal MIUR maggiori finanziamenti per le scuole a forte processo migratorio (+ € 904,30) e per indennità di direzione per i sostituti della DSGA a.s. 2015/16 (+ € 269,03).

## MODULO IV

### **COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO**



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



## 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

Il Fondo oggetto di certificazione, così come risulta quantificato nell'articolazione riportata al precedente Modulo II, verrà utilizzato per retribuire le attività programmate nel PTOF 2019-2022 e nella relativa area Progetti a.s. 2019/20 e per le esigenze organizzative e di funzionamento della scuola, inserite nel Contratto Integrativo d'Istituto oggetto della presente analisi.

I relativi compensi verranno liquidati nei limiti della disponibilità finanziaria assegnata, sul “cedolino unico” e/o sul bilancio della scuola, secondo i vincoli sopra indicati.

Gli strumenti della contabilità economico-finanziaria utilizzati dall'Istituzione Scolastica per presidiare correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria e di gestione sono:

- il programma annuale ed i relativi partitari delle schede di attività e progetti, per i finanziamenti gestiti sul bilancio della scuola;
- il cosiddetto “cedolino unico” per i finanziamenti relativi al fondo d'istituto e agli altri istituti contrattuali, con relativo piano di riparto presente in SICOGE e costantemente aggiornato in entrata ed uscita.

In particolare, nel seguente prospetto si riporta la situazione generale:

<b>Situazione Cedolino Unico (al lordo dipendente)</b>					
Piano gestionale	Importo disponibile competenza 2019/20	Economie al 31/8/2018	Totale importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza
N° 5 MOF, Funzioni, Incarichi, forte processo immigratorio	€ 60.811,57	€ 6.192,12	€ 67.003,69	€ 66.983,75	€ 19,94
N° 6 Ore eccedenti e N° 12 Att. Compl. Educ. Fisica	€ 5.855,95	€ 13.436,00	€ 19.291,95	€ 14.940,10	€ 4.351,85
N° 13 Valorizzazione docenti	€ 10.943,23	€ 833,27	€ 11.776,50	€ 11.776,50	€ 0,00
<b>Totali</b>	<b>€ 77.610,75</b>	<b>€ 20.461,39</b>	<b>€ 98.072,14</b>	<b>€ 93.700,35</b>	<b>€ 4.371,79</b>
<b>Situazione finanziamenti su bilancio scuola (al lordo dipendente)</b>					
Tipo di finanziamento	Importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza		
Finanziamento x funz. amm.vo didattico	€ 1.485,00	€ 1.485,00	€ 0,00		
Progetti nazionali e comunitari (ASL)	€ 14.307,50	€ 14.307,50	€ 0,00		
<b>Totali</b>	<b>€ 12.709,52</b>	<b>€ 12.709,52</b>	<b>€ 0,00</b>		

<b>Riepilogo generale (al lordo dipendente)</b>					
Tipo di finanziamento	Importo disponibile competenza 2019/20	Economie al 31/8/2018	Totale importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza





# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



Sezione I Cedolino Unico	€ 77.610,75	€ 20.461,39	€ 98.072,14	€ 93.700,35	€ 4.371,79
Sezione II Bilancio scuola	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.709,52	€ 12.709,52	€ 0,00
<b>Totali</b>	<b>€ 77.610,75</b>	<b>€ 20.461,39</b>	<b>€ 110.781,66</b>	<b>€ 106.409,87</b>	<b>€ 4.371,79</b>

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

A dimostrazione che il limite di spesa del Fondo e degli altri finanziamenti contrattati nel precedente a.s. 2018/19 è stato rispettato, si riporta un prospetto riepilogativo delle spese effettuate:

Tipologia di finanziamento	Risorse disponibili a.s. 2018/19 (lordo dip.)	Spese effettive a.s. 2018/19 (lordo dip.)	Economie al 31.08.2018 (lordo dip.)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 55.352,03	€ 53.455,03	€ 1.897,00
Funzioni strumentali al POF	€ 5.666,19	€ 5.666,16	€ 0,03
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.678,51	€ 2.678,00	€ 0,51
Ore di sostituzione docenti	€ 7.456,81	€ 845,07	€ 6.611,74
Progetti scuole a forte processo immigratorio	€ 7.339,58	€ 3.045,00	€ 4.294,58
Attività complementari di educazione fisica	€ 9.130,53	€ 2.306,27	€ 6.824,26
Valorizzazione merito docenti	€ 10.147,65	€ 9.314,38	€ 833,27
<b>TOTALE su cedolino unico</b>	<b>€ 97.771,30</b>	<b>€ 77.309,91</b>	<b>€ 20.461,39</b>
Altri fondi su bilancio scuola	€ 14.307,50	€ 13.642,50	€ 665,00
<b>TOTALE su bilancio scuola</b>	<b>€ 14.307,50</b>	<b>€ 13.642,50</b>	<b>€ 665,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 112.078,80</b>	<b>€ 90.952,41</b>	<b>21.126,39</b>

Nelle risorse disponibili a.s. 2018/19 sono compresi tutti i finanziamenti assegnati per il suddetto periodo, nonché le economie già esistenti al 31.08.2017.

Le economie al 31.08.2018 di ogni singolo istituto contrattuale gestito con il Cedolino Unico sono state destinate, a titolo di risorsa variabile, all'incremento del fondo di istituto e degli istituti contrattuali a.s. 2018/19. Non si sono gestite economie al 31.08.2018 su finanziamenti gestiti direttamente dalla scuola.

In merito alle risorse disponibili per l'a.s. 2018/19 si precisa che, rispetto alle assegnazioni certificate in contrattazione (€ 110.905,47), si sono verificate le seguenti variazioni:

- per i finanziamenti relativi alle scuole a forte processo immigratorio, l'importo disponibile comprende anche l'importo di € 904,30 in più rispetto all'assegnazione iniziale;
- per i finanziamenti relativi al FIS, l'importo disponibile comprende anche € 269,03 in più rispetto all'assegnazione iniziale, a titolo di accredito dell'indennità di direzione per i sostituti della DSGA relativa all'a.s. 2015/16.

In merito ai finanziamenti relativi alle attività di avviamento allo sport, si precisa che l'importo complessivamente disponibile per l'a.s. 2018/19 comprendeva anche le economie già esistenti al 31.08.2018 per più anni scolastici precedenti.

## **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;

**Verificate** le disponibilità degli stanziamenti nel Cedolino Unico come sopra analiticamente elencate;



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore "J. M. Keynes"

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)  
C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435  
e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



- 
- Verificata** la disponibilità a bilancio degli importi accreditati o assegnati direttamente all'Istituto;
- Verificato** che, con gli impegni di spesa sopra evidenziati, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato** che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dalla presente relazione e dai relativi allegati, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi il principio della copertura finanziaria è garantito;
- Considerato** che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio d'Istituto;

## SI ATTESTA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di Contratto Integrativo dell'Istituto di Istruzione Superiore "J.M.Keynes" di Castel Maggiore per l'anno scolastico 2019/20, siglata dalle parti in data 03.06.2020.

La presente relazione, a corredo del suddetto Contratto Integrativo d'Istituto, viene redatta ai fini di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo a cui il contratto medesimo viene trasmesso.

Castel Maggiore, 06.06.2020

La Direttrice dei Servizi  
Generali ed Amministrativi  
Dott.ssa Gianna Magnoni



# Istituto di Istruzione Secondaria Superiore

“J. M. Keynes”

Via Bondanello, 30 - 40013 CASTEL MAGGIORE (BO)

C.F. 92001280376 - Tel. 0514177611 - Fax 051712435

e-mail: [segreteria@keynes.scuole.bo.it](mailto:segreteria@keynes.scuole.bo.it) - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



---

## Allegati:

- A) *Nota prot. n. 19270 del 28/9/2018 del MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX – con la quale è stata comunicata l'assegnazione del MOF per l'a.s. 2019/20 periodo settembre/dicembre 2018 e periodo gennaio/agosto 2019*
- B) *Nota prot. n. 21185 del 24/10/2018 del MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio IX – con la quale è stata comunicata l'assegnazione del finanziamento per il valorizzazione docenti a.s. 2019/20*