

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTRATTO INTEGRATIVO  
D'ISTITUTO 2019/2020, SOTTOSCRITTO IL 19/12/2019

I.C. "Via Casale del Finocchio" 00132 Roma

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

Vista l'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto siglato in data 19/12/2019 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale;

L'importo complessivo relativo al Fondo per la contrattazione integrativa di istituto per l'anno scolastico 2019/20 per il finanziamento degli istituti contrattuali di cui agli artt. 88, 33, 62 e 30 del CCNL 29/11/2007, come modificati dalle successive sequenze contrattuali, è stato calcolato sulla base dell'intesa MIUR/OOSS del 18/09/2019, dell'assegnazione comunicata con nota Prot. 21795 del 30/09/2019 da parte del MIUR – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie- Uff. IX.

**Modulo I**

**Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

**Sezione I – Risorse fisse**

I MIUR ha comunicato, con nota Prot. 21795 del 30/09/2019 per l'anno scolastico 2019/20 gli importi relativi agli istituti contrattuali spettanti all'Istituzione Scolastica per la retribuzione di:

- Fondo Istituzione Scolastica
- Funzioni Strumentali
- Incarichi Specifici
- Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti
- Valorizzazione docenti
- Forte Processo Migratorio
- Attività complementari di educazione fisica

Somme che verranno caricati sul SICOGE

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 sono:

<b>Risorse fisse</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Fondo Istituzione Scolastica	36.912,27	48.982,59
Funzioni Strumentali al POF	4.462,15	5.921,27
Incarichi specifici personale ATA	2.305,20	3.059,00
Attività complementari di Ed. Fisica	1.556,47	2.065,44
Aree a rischio a forte processo migratorio	5.863,77	7.781,22
Fondo per la valorizzazione dei docenti	16.057,66	21.308,52
<b>TOTALE</b>	<b>67.157,52</b>	<b>89.118,04</b>

## **Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi e comprendono:

- le economie degli anni precedenti a tutt'oggi non sono state ancora caricate sul SICOGÉ.

<b>Risorse variabili</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Economie Fondo Istituzione Scolastica (C. Unico)	2.461,66	3.266,62
Economie Funzioni Strumentali al POF (C. Unico)	165,72	219,91
Economie Incarichi specifici personale ATA (C. Unico)	1.555,68	2.064,39
Aree a rischio a forte processo migratorio	424,64	563,50
Fondo per la valorizzazione dei docenti	0,98	1.30
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI</b>	<b>4.608,68</b>	<b>6.115,72</b>

Ai sensi dell'art. 2 comma 1 lettera c del contratto integrativo di Istituto sottoscritto in data 19/12/2019, la somma di € 860,88 delle economie relative agli incarichi specifici verranno redistribuite sul FIS destinato al solo personale ATA.

## **Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo**

Non sono previste decurtazioni

## **Sezione IV – Risorse vincolate non soggette a contrattazione**

### **Ore Eccedenti**

<b>Risorse fisse e variabili</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Ore sostituzione docenti assenti	2.963,55	3.932,62
Economie Ore sostituzione docenti assenti (C. Unico)	4.734,82	6.283,11
<b>TOTALE RISORSE FISSE E VARIABILI</b>	<b>7.698,37</b>	<b>10.215,73</b>

Ai sensi dell'art. 2 comma 1 lettera d del contratto integrativo di Istituto sottoscritto in data 19/12/2019, la somma di € 3.445,40 delle economie relative alle ore eccedenti verranno redistribuite sul FIS destinato al solo personale Docente.

## **Sezione V – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

<b>Descrizione</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Risorse stabili	67.157,52	89.118,04
Risorse variabili	4.608,68	6.115,72
Risorse variabili dovute alla redistribuzione delle ore eccedenti	3.445,40	4.572,04
<b>Totale</b>	<b>75.211,60</b>	<b>99.805,80</b>

## **Sezione VI – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo**

Non sono previste

## 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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

#### 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.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi da corrispondere:

<b>Personale docente</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizz. e didattica	250,00	331,75
Attività aggiuntive di insegnamento	10.640,00	14.119,28
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	2.992,50	3.971,05
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	3.000,00	3.981,00
Compensi per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	10.237,50	13.585,16
Funzioni Strumentali al POF – Art. 33 CCNL 29/11/2007	4.627,87	6.141,18
Compenso per attività sportiva – Art. 87 CCNL 29/11/2007	1.556,47	2.065,44
Aree a rischio a forte processo migratorio	5.250,00	6.966,75
Fondo per la valorizzazione dei docenti	16.058,64	21.309,82
<b>Totale complessivo docenti</b>	<b>54.612,98</b>	<b>72.471,43</b>

<b>Personale ATA</b>	<b>Lordo Dipendente</b>	<b>Lordo Stato</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA disponibilità Allarme scuola € 300,00 + ata 11.297,50 Lordo Dip	11.597,50	15.389,89
Incarichi specifici	3.000,00	3.981,00
Compensi DSGA	4.500,00	5.971,50
Aree a rischio a forte processo migratorio	1.027,50	1.363,49
<b>Totale complessivo ATA</b>	<b>20.125,00</b>	<b>26.705,88</b>

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

Voce non presente

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

78.Descrizione	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Somme destinate al personale Docente	54.612,98	72.471,43
Somme destinate al personale Ata	20.125,00	26.705,88
<b>Totale</b>	<b>74.737,98</b>	<b>99.177,31</b>

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

Voce non presente

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

Quadro completo del MOF (Lordo dipendente) delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie

Causale	Economie a.s. 2018/19	Assegnazioni a.s. 2019/20	Totale disponibilità	Impegni a.s. 2018/19		Importi non Utilizzati
FIS Economie 2018/19 ore eccedenti confluite nel FIS Economie 2018/19 incarichi specifici confluite nel FIS	2.461,66 3.445,40 860,88	36.912,27	43.680,21	Supporto al DS e al modello organizzativo	4.675,00	462,71
				Supporto alla didattica	5.562,50	
				Attività non di insegnamento	2.992,50	
				Attività di insegnamento	10.640,00	
				Flessibilità scuola primaria	250,00	
				Doc. Collab.	3.000,00	
				DSGA	4.500,00	
				Allarme scuola	300,00	
				ATA	11.297,50	
				<b>TOTALE</b>	<b>43.217,50</b>	
Funzioni strumentali	165,72	4.462,15	4.627,87	4.627,87		0,00
Incarichi Specifici	694,80	2.305,20	3.000,00	3.000,00		0,00
Area a rischio Forte processo migratorio	424,64	5.863,77	6.288,41	Docenti	5.250,00	10,91
				Personale ATA	1.027,50	
				<b>TOTALE</b>	<b>6.277,50</b>	
Attività sportiva	0,00	1.556,47	1.556,47	1.556,47		0,00
Fondo per la valorizzazione dei docenti	0,98	16.057,66	16.058,64	16.058,64		0,00
<b>TOTALE</b>	<b>8.054,08</b>	<b>67.157,52</b>	<b>75.211,60</b>	<b>74.737,98</b>		<b>473,62</b>

Causale	Economie a.s. 2018/19	Assegnazioni a.s. 2019/20	Totale disponibilità	Impegni a.s. 2019/20	Importi non Utilizzati
ore eccedenti Sost. Coll. assenti	1.289,42	2.963,55	4.252,97	4.252,97	0,00

<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>9.343,50</b>	<b>70.121,07</b>	<b>79.464,57</b>	<b>78.990,95</b>	<b>473,62</b>
------------------------	-----------------	------------------	------------------	------------------	---------------

**Fondi relativi a progetti finanziati e che sono inseriti nel bilancio scolastico:**

Nessuno

### Modulo III

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

Anno scolastico 2018/19 Note (1) e (2)		Anno scolastico 2019/20 NOTA (3)	
Fondo disponibile	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
Lordo dipendente	Lordo dipendente	Lordo dipendente	Lordo dipendente
71.134,94	70.650,79	75.211,60	74.737,98

- (1) A.S. 2018/19 LE SUDDETTE SOMME NON COMPREDONO GLI IMPORTI PREVISTI PER ORE ECCEDENTI
- (2) A.S. 2018/19 LE SUDDETTE SOMME COMPREDONO I FONDI PER L'AREA A RISCHIO E FORTE PROCESSO MIGRATORIO E LA PRATICA SPORTIVA
- (3) A.S. 2019/20 LE SUDDETTE SOMME NON COMPREDONO I FONDI PER LE ORE ECCEDENTI MA COMPREDONO LE SOMME PER IL FORTE PROCESSO MIGRATORIO, LA PRATICA SPORTIVA E IL FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DOCENTE

### 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'Istituzione Scolastica 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:

- 1) gestione tramite il sistema NoiPA, di cui alla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR 3980 del 16 maggio 2011.

- 2) Gestione tramite bilancio della scuola finanziamenti MIUR per progetti e altri finanziamenti esterni.

Il fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA indicate nei progetti e attività inseriti nel POF.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2018/19 risulta rispettato

**Anno Scolastico 2018/19**

Descrizione	Disponibile		Speso		Economie	
	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dipendente
Fondo Istituto	53.920,67	40.633,51	50.654,04	38.171,85	3.266,62	2.461,66
Funzioni Strum.	7.286,95	5.491,30	7.067,05	5.325,58	219,91	165,72
Incarichi Spec.	3.456,34	2.604,63	1.391,96	1.048,95	2.064,39	1.555,68
<b>Totale</b>	<b>64.663,96</b>	<b>48.729,44</b>	<b>59.113,05</b>	<b>44.546,38</b>	<b>5.550,92</b>	<b>4.183,06</b>

**SPESE PER AREA A RISCHIO FORTE PROCESSO MIGRATORIO A.S. 2018/19**

Descrizione	Disponibile		Speso		Economie	
	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dipendente
Area a rischio	7.576,69	5.709,64	7.013,20	5.285,00	563,50	424,64
<b>Totale</b>	<b>7.576,69</b>	<b>5.709,64</b>	<b>7.013,20</b>	<b>5.285,00</b>	<b>563,50</b>	<b>424,64</b>

**SPESE PER FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DOCENTI A.S. 2018/19**

Descrizione	Disponibile		Speso		Economie	
	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dipendente
BONUS DOCENTI	19.959,38	15.040,98	19.958,08	15.040,00	1,30	0,98
<b>Totale</b>	<b>19.959,38</b>	<b>15.040,98</b>	<b>19.958,08</b>	<b>15.040,00</b>	<b>1,30</b>	<b>0,98</b>

**SPESE PER ORE ECCEDENTI a.s. 2017/18**

Descrizione	Disponibile		Speso		Economie	
	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dip	Lordo St	Lordo Dipendente
Ore eccedenti	9.604,04	7.237,41	3.320,94	2.502,59	6.283,11	4.734,82
<b>Totale</b>	<b>9.604,04</b>	<b>7.237,41</b>	<b>3.320,94</b>	<b>2.502,59</b>	<b>6.283,11</b>	<b>4.734,82</b>

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

A fronte di una disponibilità complessiva di € 79.464,57 (comprensiva delle ore eccedenti) è stata prevista un'utilizzazione totale delle risorse pari ad € 78.990,95 (in percentuale: 99,40%).

Le unità di personale interessate sono n. 136 così suddivisi: n. 117 docenti + 19 ATA.

(n. 63 posti docenti di scuola dell'infanzia e primaria e n. 54 posti docenti di scuola secondaria O.D. 2019-20 - n. 19 ata posti Personale ATA O.D. 2019-20 (esclusi DSGA e posti accantonati)

n. 2 ex art.113

#### **IL DSGA**

**Verificato** che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

**Verificato** che con tali spese si assicura il servizio didattico agli alunni e tutte le attività extracurricolari previste dal POF;

**Considerato** che la capienza finanziaria è soddisfatta in quanto le disponibilità coprono i fondi impegnati nella contrattazione di istituto;

#### **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 19/12/2019

La presente relazione, a corredo del contratto integrativo del 19/12/2019, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei competenti organi di controllo.

Roma, 13/12/2019

***Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi***

*F.to Maria Giuseppina Colanera*

*\*firma autografa sostituita a mezzo stampa  
Ai sensi dell'art.3 comma 2D.Lgs.n.39/1993*