



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Antonio Vivaldi"

Via Mar Rosso, 68 - 00122 ROMA

☎ e 📠 065681124 - 0656389161 - ✉ rmic8fm00v@istruzione.it
www.comprensivomarrosso.edu.it

Ai Revisori dei Conti Ambito 80
Dr.ssa Anna Maria Ventrice membro MIUR
Dr.ssa Alessandra Vasale membro MEF

Oggetto: Relazione Tecnico - Finanziaria inerente l'ipotesi integrativa di istituto dell'anno scolastico 2019/2020.

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO il D.I. n. 129 del 28/8/2018;
- VISTO il CCNL Scuola relativo al triennio 2016-2018;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive e modificazioni ed integrazioni e in particolare l'art. 40, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali e in particolare, il comma 3 sexies, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;
- VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del 5 aprile 2011;
- VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – 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;
- VISTE le Delibere del Collegio Docenti n. 28 del 19/12/18, di approvazione della predisposizione del PTOF 2019/2022 da sottoporre ad approvazione da parte del Consiglio di Istituto, e n. 23 del 23/10/2019, con la quale sono state predisposte modifiche e integrazioni al suddetto PTOF per la parte relativa ai progetti a.s. 2019/2020;
- VISTE le Delibere del Consiglio di Istituto n. 5 del 19/12/2018, con la quale è stato approvato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica 2019/2022, e n. 13 del 30/10/2019, con la quale sono state approvate modifiche e integrazioni al suddetto PTOF per la parte relativa ai progetti a.s. 2019/2020;
- VISTA la Delibera del Collegio dei Docenti n. 11 del 12/09/2019, con la quale sono state attribuite le Funzioni strumentali per l'a.s. 2019/2020;
- VISTI il piano annuale delle attività del personale docente ed il piano delle attività del personale ATA;
- VISTA la nota del MIUR Dip.to per la Progr.ne e Gest. Risorse umane, finanziarie e strumentali, Dir.ne Gen.le per le risorse umane e finanziarie – Uff. IX prot. 21795 del 30/9/2019 con la quale si rendono noti gli importi del MOF lordo Stato e lordo dipendente per il periodo settembre-dicembre e per il periodo gennaio-agosto dell'a.s. 2019/20;
- VISTO il piano di riparto datato 14.11.2019 dal quale si evincono le economie del M.O.F. dell'anno 18/19 e le economie del Bonus dell'anno 16/17, a disposizione di questa Istituzione scolastica;
- TENUTO CONTO del prospetto di riepilogo elaborato dalla scrivente in merito alle risorse e ai pagamenti dell'a.s. 2018/19 effettuati su C.U. – anch'esso in allegato;
- VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 19/12/2019 per la sola parte economica;

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 di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2019/2020 sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo stato)	Risorse anno scolastico 2019/20 (lordo dipendente)
Fondo dell'istituzione scolastica	€ 52.677,09	€ 39.696,37
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/07)	€ 6.616,86	€ 4.986,33
Incarichi specifici al personale ATA	€ 3.059,00	€ 2.305,20
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.270,28	€ 2.464,42
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari		
Ore di sostituzione docenti	€ 5.151,21	€ 3.881,84
TOTALE	€ 70.774,44	€ 53.334,16

SEZIONE II - Risorse variabili

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L.S.)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L.D.)
Progetti relativi alle aree a rischio a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 1.209,78	€ 911,67
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti		
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Fis € 298,99 + 305,00 Ore eccedenti € 178,22	Fis € 225,31 + 229,84 Ore eccedenti € 134,30
TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.991,99	€ 1.501,12

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TIPOLOGIE DELLE RISORSE	L.S.	L.D.
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 70.774,44	€ 53.334,16
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 1.991,99	€ 1.501,12
c. TOTALE DEL FONDO SOPPOSTO A CERTIFICAZIONE	€ 72.766,43	€ 54.835,28

SEZIONE IV - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO (Non presente)

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZ. I - Destinazione non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2019/20 (L.S.)	Risorse anno scolastico 2019/20 (L.D.)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 6.767,70	€ 5.100,00

Compenso per il sostituto della DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione della DSGA	€ 563,98	€ 425,00
Compenso forfetario sostituzione della Ds	€ 1.393,35	€ 1.050,00
Compensi per ore eccedenti (+ economie € 178,22 L.S. e € 134,30 L.D.)	€ 5.329,43	€ 4.016,14
TOTALE	€ 14.054,46	€ 10.591,14

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 di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale Docente

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/20 (L. S.)	Risorse anno scolastico 2019/20 (L. D.)
Particolare impegno professionale in aula connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica		
Attività aggiuntive di insegnamento	6.362,97	€ 4.795,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero		
Attività aggiuntive funzionali	14.855,77	€ 11.195,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico	5.308,00	€ 4.000,00
Funzioni strumentali al POF	6.590,33	€ 4.966,34
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		
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni		
Compensi per attività complementari di ed. fisica	3.270,29	2.464,42
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	836,01	€ 630,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE COMPLESSIVO	37.223,37	28.050,76

Personale Ata

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (Lordo Stato)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	17.995,45	13.561,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Indennità di turno notturno, festivo e notturno, festivo del personale educativo		
Indennità di bilinguismo e trilinguismo		
Incarichi specifici	3.059,00	2.305,20
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	362,93	273,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari		
TOTALE	€ 21.417,38	€ 16.139,70

SEZIONE III Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva. Si rammenta che i contratti integrativi debbano risolversi in un'unica sessione negoziale. Non potendo distribuire ore spezzate si accantonano le seguenti somme:

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L. S.)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L. D.)
FIS per personale docente e ATA non distribuito, aree a rischio doc., F.S.: vedi allegati 2, 3, 4, 5 e 6 all'ipotesi di contratto d'Istituto	€ (7,56 + 10,84 + 16,34 + 9,97 + 26,53)	€ (5,70 + 8,17 + 12,31 + 19,99 + 7,51)
TOTALE	€ 71,23	€ 53,68

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

	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L. S.)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (L. D.)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	€ 37.223,37	€ 28.050,76
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	€ 21.417,38	€ 16.139,70
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente al contratto sottoposto a certificazione (Ind.tà Dir., sost. Dsga, Ore Eccedenti)	€ 14.054,46	€ 10.591,14
Destinazioni specificatamente regolate da contratto (somme provenienti da esercizi precedenti)	Fis € 298,99 + 305,00 Ore eccedenti € 178,22	Fis € 225,31 + 229,84 Ore eccedenti € 134,30
SUB TOTALE	€ 73.477,38	€ 55.371,05
Destinazioni ancora da regolare	€ 71,23	€ 53,68
TOTALE	€ 73.548,62	€ 55.424,73

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 72.766,43 (L.S.) ed € 54.835,28 (L.D.), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 72.695,18 (L.S.) ed € 54.781,60 (L.D.) (in percentuale: 90,90%).

Le unità di personale interessato saranno complessivamente circa 145 di cui 125 docenti e 20 di personale ATA.

MODULO III al Lordo Dipendente

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

ANNO SCOLASTICO 2018/2019		ANNO SCOLASTICO 2019/2020	
Fondo certificato L.D.	Fondo impegnato e speso	Fondo Totale L.D.	Totale poste di destinazione
€ 55.687,01	€ 55.097,56	€ 54.835,28	€ 54.781,60

Il totale dei finanziamenti è ammontato ad € 55.687,01, pertanto l'economia per l'a.s. 2019/20 ammonta ad € 589,45.

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 che gli strumenti della contabilità economica - finanziaria dell'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatori di gestione.

CEDOLINO UNICO

Capitolo	Piano gestionale	Importo max da impegnare	Differenza
2554	05	48.970,67	455,15
2555	05	76,88	76,88
2556	05	277,69	57,42
	TOTALE		€ 589,45

SEZIONE II

Esposizione finalizzata alla verifica e consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato

Descrizione compenso	Risorse disponibili Anno scolastico 2018/2019	Risorse Spese L.D.
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione DSGA	€ 4.920,00	€ 4.920,00
Compenso per il sostituto del DSGA: quota base e quota variabile dell'indennità di direzione	€ 410,00	€ 180,16
Sostituzione DS compenso forfetario	€ 875,00	€ 875,00
Compensi per ore eccedenti	€ 4.095,57	€ 3.961,27
TOTALE	€ 10.300,57	€ 9.936,43

Personale Docente:

Descrizione compenso	Risorse disponibili Anno scolastico 2018/2019	Risorse Spese L.D.
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 2.555,00	€ 2.555,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 13.027,50	€ 13.027,50
Compensi attribuiti ai collaboratori della Dirigente scolastica	€ 4.200,00	€ 4.200,00
Funzioni strumentali del POF	€ 5.897,42	€ 5.897,42
Compensi per attività complementari di ed. fisica	€ 2.620,77	€ 2.620,77
FIS per personale docente non inizialmente distribuito (15,04 + 15,07 all.ti 3 e 4)	€ 30,11	€ 17,48
TOTALE COMPLESSIVO	€ 28.330,80	€ 28.318,17
*pertanto l'avanzo è di € 12,63 per FIS non utilizzato.		

Personale ATA:

Descrizione compenso	Risorse disponibili Anno scolastico 2018/2019	Risorse Spese L.D.
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 13.208,41	€ 13.208,41
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF		
Incarichi specifici	€ 2.306,63	€ 2.306,63
TOTALE	€ 15.515,04	€ 15.515,04

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 72.766,43 (L.S.) ed € 54.835,28 (L.D.), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 72.695,18 (L.S.) ed € 54.781,60 (L.D.) (in percentuale: 90,90%).

- Verificato che le destinazioni finanziarie del 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 2019/2020;

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.

Roma, 30/12/2019.

La Direttrice dei Servizi Generali ed Amm.vi
(Donatella Spalvieri)

(documento firmato digitalmente ai sensi del Codice Amm.ne Digitale e norme ad esso connesse)