



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 BOLOGNA Via Giulio Verne, 19-40128 Bologna
 Codice Fiscale 91201090379 Codice Ministeriale BOIC81500C tel. 051-320558 - Fax 051-320960
boic81500c@istruzione.it <http://www.ic4bologna.gov.it> PEC:boic81500c@pec.istruzione.it



Bologna, 27/02/2018

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2017/2018
 (Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lga. 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 tecnica finanziaria;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 29 novembre 2007;

VISTA la sequenza contrattuale FIS del 08 aprile 2008;

VISTA la sequenza contrattuale del personale ATA del 25 luglio 2008;

VISTO il CCNL – comparto scuola – biennio economico 2008/2009, sottoscritto il 23 gennaio 2009;

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 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;

VISTA la delibera degli organi collegiali relative all'adozione del Piano dell'Offerta Formativa anno scolastico 2017/2018 e alla ripartizione del fondo e alle attività da retribuire, ai sensi dell'art. 88 del CCNL – comparto scuola – del 29 novembre 2007;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'ipotesi di CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritta il 12 dicembre 2012;

VISTO il CCNL 13 marzo 2013;

VISTA l'Intesa del 28 luglio 2017 sottoscritta tra il MIUR e le OO.SS. con la quale si sono rese note le risorse da destinare al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/2018 ;

VISTA la e mail prot.n. 19107 del 28 settembre 2017 del MIUR – Dipartimento per la programmazione la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – con oggetto “A.S. 2017/2018 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2017 - periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2018”

VISTO l'Avviso MIUR del 28 settembre 2017 con oggetto: Ripartizione del MOF 2017-2018 applicazione are sidi;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 27 febbraio 2018 coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2017/2018 sono di seguito dettagliate.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa di istituto costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto del Fondo in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (acconto e saldo MOF comunicato)

In questa parte viene presentata alla certificazione la base di partenza del Fondo riferita al calcolo previsto in applicazione di specifici parametri definiti in sede di CCNL in vigore.

CALCOLO FONDO DI ISTITUTO A.S. 2017/2018 (art. 85 CCNL 2007 e successive integrazioni)

n.sedi	n. complessivo organico di diritto (docenti + ATA)	n. docenti in organico di diritto	n. sedi x € 2.598,73	n. complessivo unità org. Diritto x € 338,71	n. docenti organico diritto x € 857	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
4	76	62	10.394,92	25.741,96	0,00	27.232,01	36.136,88

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL <u>Finanziamento per Funzioni strumentali POF-Docenti (art. 33 CCNL 2007)</u>					
Quota per istituto	Num. Complessità 1 (€ 777,65)	Quota individuale di € 45,15x n. docenti organico di diritto come sopra già indicato (n.62)	Quota individuale di € ___ x docenti di sostegno (n.)	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
1.702,13	777,65	2.799,30	0,00	3.978,21	5.279,08

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL <u>Finanziamento per incarichi aggiuntivi ATA (art. 62 CCNL 2007)</u>		
Quota individuale di € 161,77x n.13 ATA (è stato escluso DSGA)	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
2.103,01	1.584,79	2.103,01

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL <u>Finanziamento per ore eccedenti in sostituzione dei docenti assenti (art. 30 CCNL 2007)</u>			
Quota individuale di € 26,86 x n. 41 docenti in organico diritto Infanzia e Primaria	Quota individuale di € 49,52 x n. 21 docenti di I grado	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
1.101,26	1.039,92	1.613,55	2.141,18

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL <u>Finanziamento per Attività Complementari di Educazione Fisica (art.87 CCNL 2007)</u>				
Descrizione finanziamento	Importo fisso	moltiplicatore	Totale lordo dipendente	Totale lordo Stato
Finanz. Centri sportivi (imp.fisso x n.classi Org.D.)	112,39	11	931,64	1.236,29
Finanz. comp. Coordin.Prov.le Ed.Fisica (imp. Fisso)	/	/	/	/
Totali			/	/
Totale incrementi per CCNL			/	/

			Acconti assicurati MIUR	
			Importo lordo dipendente	Totale lordo Stato
Totale complessivo risorse con carattere di stabilità			34.408,56	45.660,15
			34.408,56	45.660,15

RIEPILOGO EROGAZIONI PER CEDOLINO UNICO

Riepilogo erogazioni per Cedolino Unico				
Capitolo/PG 4/12 / 8/12	Descrizione compenso	Descrizione sotto compenso	Importo Lordo dipendente in €uro	Importo Lordo Stato in €uro
255 4- 5-6/5	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione scolastica	27.232,01	36.136,88
215 4-5-6/6	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al Pof	3.978,21	5.279,08
255 4-5-6/5	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al personale Ata	1.584,79	2.103,01
255- 4-5-6/6	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Sostituzione Collegli Assenti	1.613,55	2.141,18
255- 4-5 -6/6	Miglioramento Offerta Formativa	Ore eccedenti – Pratica Sportiva (€ 1.131,90 LS - € 852,98 LD)	0,00	0,00
TOTALI			34.408,56	45.660,15

Sezione II – Risorse variabili

Sono qui presentate alla certificazione le risorse variabili che il CCNL di riferimento individua al fine di alimentare il Fondo, che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi ma che sono quantificati per l'anno scolastico 2017/2018.

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	0,00	0,00
Fondi da Privati	0,00	0,00
Somme non utilizzate (FIS) a. s.2015/2016	0,00	0,00
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a. s. 2014/2015	0,00	0,00
Somme non utilizzate (pratica sportiva) a. s. 2015/2016	0,00	0,00
Somme non utilizzate corsi di recupero a.s. 2015/2016	0,00	0,00
Somme non utilizzate piano integrato 2015-2016 (F.S.E.)	0,00	0,00
Somme non utilizzate Intesa del 2/10/2014 retrib. ATA perdenti 1^posizione A.S. 2014/215	00,00	00,00
TOTALE	00,00	00,00

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo: NEGATIVO.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Sintetizzando le sezioni precedenti si ottiene il seguente quadro generale ove sono presentati anche i dati relativi alle risorse disponibili nell'immediato e costituite dagli acconti certificati dal MIUR.

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti e incarichi specifici ATA	32.795,01	43.518,97
Ore eccedenti – Pratica Sportiva (€ 1.236,29 LS - € 931,64 LD)	0,00	0,00
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	1.613,55	2.141,18
Risorse scuole aree a rischio ed a forte processo immigratorio	0,00	0,00
Fondi europei, enti pubblici, privati	0,00	0,00
Somme non utilizzate (FIS) a. s.2016/2017	0,00	0,00
Somme non utilizzate a. s. 2016/2017 incarichi specifici ATA	0,00	0,00
Somme non utilizzate a. s. 2016/2017 funzioni strumentali	0,00	0,00
Somme non utilizzate (Ore/Sostituzione colleghi assenti) a.s.2016/2017	0,00	0,00
Somme non utilizzate corsi di recupero a.s. 2016/2017	0,00	0,00
Somme non utilizzate pratica sportiva a.s. 2016/2017	0,00	0,00
Somme non utilizzate anni precedenti - Fondi Da L. 440/97	0,00	0,00
Somme non utilizzate piano integrato 2015-2016 (F.S.E.)	0,00	0,00
Somme non utilizzate Intesa del 2/10/2014 retrib. ATA perdenti 1^posizione A.S. 2014/215	00,00	00,00
TOTALE Complessivo	34.408,56	45.660,15

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Questo modulo è destinato a restituire, in coerenza con le risorse rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo come formalmente concordata in sede di accordo integrativo. Come nel caso della costituzione del Fondo, anche per questo modulo ogni voce elementare andrà documentata dal punto di vista quantitativo e giuridico al fine di consentire la certificazione del modulo e compito dell'estentore è di rendere verificabili le diverse voci tanto dal punto di vista giuridico (in termini di conformità alle norme o indicazioni contrattuali di primo livello) che dal punto di vista economico (in termini di correttezza della quantificazione)

2Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa

Adempimento non di pertinenza dell'istituzione scolastica

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.O.F.

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato.

Personale docente: risorse anno scolastico 2017/2018

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
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)	00,00	00,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	1.750,00	2.322,25
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Ore sostituzione colleghi assenti	1.613,55	2.141,18
Ore Pratica sportiva (€ 1.236,29 LS - €931,64LD)	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	4.550,00	6.037,85
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	13.011,51	17.266,28
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)	3.978,21	5.279,08
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DOCENTI	24.903,27	33.046,64

Personale ATA: risorse anno scolastico 2017/2018

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	4.920,50	6.529,50
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	3.000,00	3.981,00
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 di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	1.584,79	2.103,01
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0,00	0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0,00	00,00
Intesa del 2/10/2014 retrib. ATA perdenti 1^posizione	00,00	00,00
TOTALE COMPLESSIVO ATA	9.505,29	12.613,51

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare: NEGATIVO**Sezione IV -Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposta a certificazione**

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti.

	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
DESTINAZIONE SPECIFICATAMENTE REGOLATA DAL C. 1.I. – PERSONALE DOCENTE	24.903,27	33.046,64
DESTINAZIONE SPECIFICATAMENTE REGOLATA DAL C. 1.I. – PERSONALE ATA	9.505,29	12.613,51
DESTINAZIONE NON DISPONIBILE ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	00,00	00,00
TOTALE	34.408,56	45.660,15
TOTALE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO ALLA CERTIFICAZIONE	34.408,56	45.660,15

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo: NEGATIVO
Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **34.408,56** lordo dipendente pari a €. **45.660,15** (lordo stato) è stata prevista un'utilizzazione totale pari al **100,00 %** delle risorse disponibili.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa.

La distribuzione in percentuale tra personale docente e personale ATA rientra nei parametri deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 97 di cui n. 91 docenti e n. 16 ATA.

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

a.s. 2016/2017		a.s. 2017/2018	
Fondo Certificato	Fondo Speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 34.090,85 (l.d.)	€ 34.090,85 (l.d.)	€ 34.408,56 (l.d.)	€ 34.408,56 (l.d.)
€ 45.238,55 (l.Stato)	€ 45.238,55 (l.Stato)	€ 45.660,15 (l. Stato)	€ 45.660,15 (l. Stato)

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

Disponibilità Cedolino Unico : Attuale disponibilità Cedolino Unico

Piano Gestionale	Importo max disponibile	Importo max da impegnare	Differenza
N° 5			
N° 6			

Assegnazioni su Cedolino Unico

	Lordo dipendente in Euro	Lordo Stato in Euro
Fondo d'istituto, funzioni strumentali docenti, incarichi specifici	32.795,01	43.518,97
Ore eccedenti – Pratica Sportiva	00,00	00,00
Ore eccedenti – Sostituzione Colleghi Assenti	1.613,55	2.141,18
Somme non utilizzate anni precedenti	00,00	00,00
Totale	34.408,56	45.660,15

Ulteriori disponibilità Cedolino unico

USR_ ER decreto	Lordo dipendente in €uro	Lordo Stato in €uro
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) Economie corsi di recupero anno scolastico 2014/2015	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

Totale disponibile in €uro	Totale impegnato in €uro	Fondo disponibile
€ 34.408,56 (l.d.)	€ 34.408,56 (l.d.)	€ 0,00. (l.d.)
€ 45.660,15 (l. Stato)	€ 45.660,15 (l. Stato)	€ 0,00 (l.Stato)

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

a.s. 2016/2017		
Fondo disponibile in €uro	Fondo speso in €uro	Differenza (economie) in €uro
€ 34.090,85 (l.d.)	€ 34.082,10 (l.d.)	€ 8,75 (l.d.)
€ 45.238,55 (l.Stato)	€ 45.226,94 (l.Stato)	€ 11,61 (l.Stato)

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

Vista l'Intesa del 28 luglio 2017 sottoscritta tra il MIUR e le OO.SS. con la quale si sono rese note le risorse da destinare al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/2018 ;

Vista la e mail prot.n. 19107 del 28 settembre 2017 del MIUR – Dipartimento per la programmazione la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali - Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio – con oggetto “A.S. 2017/2018 - Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2017 - periodo settembre-dicembre 2017) e comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2018”

Visto l'Avviso MIUR del 28 settembre 2017 con oggetto: Ripartizione del MOF 2017-2018 delle Istituzioni Scolastiche;

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

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;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo N. 4 di Bologna l'anno scolastico 2017/2018, firmata dalle parti in data 27/02/2018.

La Direttrice S.G.A.
F.to Marinella Ravaglia