



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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DELLA D.S.G.A.
ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO A.S. 2017/18
(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^a 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;
- 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 28 luglio 2017, stipulato tra il MIUR e le Organizzazioni sindacali per l'assegnazione alle istituzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Miglioramento dell'Offerta Formativa per l'a.s. 2017/2018;
- VISTA** la nota prot. 19107 del 28.09.2017 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. 2017/18 periodo settembre/dicembre 2017 e periodo gennaio/agosto 2018;
- VISTE** le economie che si sono determinate al termine dell'a.s. 2016/17;
- VISTO** il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016/2019 dell'Istituzione Scolastica, regolarmente predisposto e deliberato dal Collegio dei Docenti in data 26/01/2016, modificato e integrato con le attività progettuali 2017/201 con delibera del Collegio dei Docenti in data 26/10/2017;
- VISTA** l'adozione del PTOF 2016/2019 dell'Istituzione Scolastica da parte del Consiglio d'Istituto con propria delibera del 29/01/2016, successivamente modificato, così come proposto dal Collegio dei Docenti, per l'a.s. 2017/18 con propria delibera del 27/10/2017;
- 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 17/01/2018;

relaziona quanto segue

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



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. 2017/18 sono determinate come segue:

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/18 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/18 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 55.204,93	€ 73.256,94
Funzioni strumentali al POF	€ 5.728,66	€ 7.601,93
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.681,94	€ 3.558,94
Ore di sostituzione docenti	€ 2.948,06	€ 3.912,08
Attività complementari di educazione fisica	€ 3.980,66	€ 5.282,33
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RISORSE FISSE	€ 70.544,25	€ 93.612,22

Sezione II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2017/18 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/18 (lordo stato)
Somme di competenza a.s. 2017/18:	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti:		
FIS	€ 542,12	€ 719,39
Funzioni strumentali	€ 0,08	€ 0,11
Incarichi specifici	€ 175,73	€ 233,19
Ore sostituzione docenti assenti	€ 2.622,85	€ 3.480,52
Attività complementari ed. Fisica	€ 6.433,98	€ 8.537,89
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	€ 0,00	€ 0,00
Altri finanziamenti statali	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 9.774,76	€ 12.971,10

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 - 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. 2017/18 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/18 (lordo stato)
TOTALE RISORSE FISSE – Sezione I	€ 70.544,25	€ 93.612,22
TOTALE RISORSE VARIABILI – Sezione II	€ 9.774,76	€ 12.971,10
TOTALE DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 80.319,01	€ 106.583,32

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. 2017/18 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/18 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile	€ 398,70	€ 529,07
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.810,00	€ 5.055,87
Compensi per ore eccedenti	€ 5.570,91	€ 7.392,60
TOTALE	€ 9.779,61	€ 12.977,54

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. 2017/18. I compensi, di seguito elencati, sono indicati al lordo dipendente e al lordo Stato.

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



TIPOLOGIA DI PERSONALE	Risorse a.s. 2017/18 (lordo dipendente)	Compensi a.s. 2017/18 (lordo stato) a carico MOF e FI
PERSONALE DOCENTE		
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 aggiuntive 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)	€ 8.592,50	€ 11.402,25
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 20.049,90	€ 26.606,30
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 bilinguismo/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)	€ 2.397,50	€ 3.181,52
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)	€ 5.728,74	€ 7.602,06
Compensi attività complementari educ.fisica (art. 87 CCNL 29/11/07)	€ 4.239,67	€ 5.626,04
Compensi per progetti aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/20)	€ 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 PERSONALE DOCENTE	€ 48.008,31	€ 63.707,17
PERSONALE ATA		
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.193,00	€ 17.507,11
Compensi personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



Indennità bilinguismo /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)	€ 2.850,00	€ 3.781,95
Compensi progetti 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 PERSONALE ATA	€ 16.043,00	€ 21.289,06
Indennità di Direzione DSGA e Sostituti	€ 4.208,70	€ 5.584,94
TOTALE GENERALE	€ 68.260,01	€ 90.581,17

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. 2017/18 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2017/18 (lordo stato)
PERSONALE DOCENTE			
FIS		€ 38.039,90	€ 50.479,07
Funzioni strumentali		€ 5.728,74	€ 7.602,06
Attività compl. di educazione fisica		€ 4.239,67	€ 5.626,04
Progetti nazionali e comunitari		€ 0,00	€ 0,00
Progetti scuole a forte processo immigratorio		€ 0,00	€ 0,00
PERSONALE ATA			
FIS		€ 13.193,00	€ 17.507,11
Incarichi specifici (compresa INPS)		€ 2.850,00	€ 3.781,95
Progetti nazionali e comunitari		€ 0,00	€ 0,00
Destinazioni specificamente regolate da contratto	Indennità di direzione DSGA	€ 3.810,00	€ 5.055,87
	Indennità sostituti DSGA	€ 398,70	€ 529,07
	Ore eccedenti	€ 5.570,91	€ 7.392,60
Somme impegnate nella contrattazione 2017/18		€ 73.830,92	€ 97.973,77
Somme non impegnate nella contrattazione 2017/18		€ 6.488,09	€ 8.609,55
TOTALE		€ 80.319,01	€ 106.583,32

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 Gornito, 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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



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:

a) gli esiti della contrattazione sono i seguenti:

ESITI COMPLESSIVI Intero Fondo	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessiva quantificata	€ 80.319,01	€ 106.583,32	
Utilizzazione totale di risorse	€ 73.830,92	€ 97.973,77	91,92%

Nella seguente tabella vengono evidenziate le predette risorse, con indicazione degli estremi di assegnazione dei finanziamenti di competenza dell'a.s. 2017/18:

Disponibilità a.s. 2017/18	Ente finanziatore	Estremi assegnazioni	LORDO dip. assegnazioni 2017/18	LORDO dip. economie al 31/8/2017	Totale LORDO dip	LORDO Stato disponibilità totali	
Fondo dell'Istituzione Scolastica	MIUR	prot. 19107 del 28/9/2017	€ 55.204,93	€ 542,12	€ 55.747,05	€ 73.976,33	
Funzioni strumentali al POF	MIUR	prot. 19107 del 28/9/2017	€ 5.728,66	€ 0,08	€ 5.728,74	€ 7.602,04	
Incarichi specifici al personale ATA	MIUR	prot. 19107 del 28/9/2017	€ 2.681,94	€ 175,73	€ 2.857,67	€ 3.792,13	
Ore di sostituzione docenti	MIUR	prot. 19107 del 28/9/2017	€ 2.948,06	€ 2.622,85	€ 5.570,91	€ 7.392,60	
Attività complementari di educazione fisica	MIUR	fondi a.s. 2017/18 stimati in base a parametri Intesa 2017 e iscrizioni a CSS 2017/18	€ 3.980,66	€ 6.433,98	€ 10.414,64	€ 13.820,22	
Assegnazione complessivamente quantificata			€ 70.544,25	€ 9.774,76	€ 80.319,01	€ 106.583,32	
					Utilizzazione totale di risorse	€ 73.830,92	€ 97.973,77
					Percentuale di utilizzo delle risorse		91,92%

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	€ 55.747,05	€ 73.976,33	
Destinazioni non disponibili: Ind. di Direzione	€ 4.208,70	€ 5.584,94	7,59%
Personale docente	€ 38.039,90	€ 50.479,07	68,61%
Personale ATA	€ 13.193,00	€ 17.507,11	23,80%
Utilizzazione totale delle risorse	€ 55.441,60	€ 73.571,12	99,45%

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



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. 150 di cui n. 124 docenti e n. 26 ATA, compresi i dipendenti con contratto a part-time;
- 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. 102 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 2016/2019 e nella relativa area Progetti a.s. 2017/18, 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;
 - in caso di assenza superiore a 30 giorni, i compensi per lo svolgimento degli incarichi di funzioni strumentali, delle funzioni di collaboratore o referente del DS e degli incarichi specifici del personale ATA verranno ridotti proporzionalmente; l'importo trattenuto verrà corrisposto al dipendente che avrà effettivamente svolto l'incarico (art. 48 CII).
- e) 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 2016/2017 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2017/18 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo certificato	Fondo programmato
€ 78.116,19	€ 68.036,80	€ 80.319,01	€ 73.830,92

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



Si precisa che, rispetto al Fondo certificato a.s. 2016/17, sono stati accreditati dal MIUR maggiori finanziamenti per FIS (+ € 340,26) ed incarichi specifici ATA (+ € 169,60), mentre i fondi accreditati per le attività di avviamento allo sport sono stati inferiori di € 814,49 a seguito del rendiconto finale delle attività realizzate.

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

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 2016/2019 e nella relativa area Progetti a.s. 2017/18 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 programmatica 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:

Situazione Cedolino Unico (al lordo dipendente)					
Piano gestionale	Importo disponibile competenza 2017/18	Economie al 31/8/2017	Totale importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza
N° 5 MOF, Funzioni, Incarichi, forte processo immigratorio	€ 63.615,53	€ 717,93	€ 64.333,46	€ 64.020,34	€ 313,12
N° 6 Ore eccedenti, Att.Compl.EF,	€ 6.928,72	€ 9.056,83	€ 15.985,55	€ 9.810,58	€ 6.174,97
Totali	€ 70.544,25	€ 9.774,76	€ 80.319,01	€ 73.830,92	€ 6.488,09
Situazione finanziamenti su bilancio scuola (al lordo dipendente)					
Tipo di finanziamento			Importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza
Progetti nazionali e comunitari			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



Corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
Scuole a forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
Totali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
Riepilogo generale (al lordo dipendente)					
Tipo di finanziamento	Importo disponibile competenza 2017/18	Economie al 31/8/2017	Totale importo disponibile	Importo da impegnare	Differenza
Sezione I Cedolino Unico	€ 70.544,25	€ 9.774,76	€ 80.319,01	€ 73.830,92	€ 6.488,09
Sezione I Bilancio scuola	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 70.544,25	€ 9.774,76	€ 80.319,01	€ 73.830,92	€ 6.488,09

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. 2016/17 è stato rispettato, si riporta un prospetto riepilogativo delle spese effettuate:

Tipologia di finanziamento	Risorse disponibili a.s. 2016/17 (lordo dip.)	Spese effettive a.s. 2016/17 (lordo dip.)	Economie al 31.08.2017 (lordo dip.)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 56.571,79	€ 56.029,67	€ 542,12
Funzioni strumentali al POF	€ 5.802,08	€ 5.802,00	€ 0,08
Incarichi specifici al personale ATA	€ 2.695,73	€ 2.520,00	€ 175,73
Ore di sostituzione docenti	€ 3.056,29	€ 433,44	€ 2.622,85
Attività complementari di educazione fisica	€ 9.685,67	€ 3.251,69	€ 6.433,98
Progetti scuole a forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE su cedolino unico	€ 77.811,56	€ 68.036,80	€ 9.774,76
Progetti scuole a forte processo immigratorio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
L. 440/97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE su bilancio scuola	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE GENERALE	€ 77.811,56	€ 68.036,80	€ 9.774,76

Nelle risorse disponibili a.s. 2016/17 sono compresi tutti i finanziamenti assegnati per il suddetto periodo, nonché le economie già esistenti al 31.08.2016.

Le economie al 31.08.2016 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. 2016/17. Non si sono gestite economie al 31.08.2016 su finanziamenti gestiti direttamente dalla scuola.

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 - web: <http://keynes.scuole.bo.it>



In merito alle risorse disponibili per l'a.s. 2016/17 si precisa che, rispetto alle assegnazioni certificate in contrattazione (€ 78.116,19), si sono verificate le seguenti variazioni:

- per i finanziamenti relativi al FIS, l'importo disponibile comprende anche l'importo di € 340,26 accreditato nel 2016/17 in più rispetto all'assegnazione iniziale;
- per i finanziamenti relativi agli incarichi specifici ATA, l'importo disponibile comprende anche l'importo di € 169,60 accreditato nel 2016/17 in più rispetto all'assegnazione iniziale;
- per i finanziamenti relativi alle attività di avviamento allo sport, l'importo è al netto dalla quota di € 814,49 a seguito del rendiconto finale delle attività svolte nel 2016/17 inferiore all'importo inizialmente assegnato.

In merito ai finanziamenti relativi alle attività di avviamento allo sport, si precisa che l'importo complessivamente disponibile per l'a.s. 2016/17 comprendeva anche le economie già esistenti al 31.08.2016 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;
- Verificata** la disponibilità a bilancio degli importi accreditati 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 2017/18, siglata dalle parti in data 17.01.2018.

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, 20.01.2018

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

A) *la prot. n. 19107 del 28.09.2017 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. 2017/18 periodo settembre/dicembre 2017 e periodo gennaio/agosto 2018*

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