



ISTITUTO COMPRENSIVO "SEBASTIANO TARICCO" CHERASCO

Via Beato Amedeo, 18 - 12062 C H E R A S C O - C.F. 91020970041

Tel. 0172/489054 – Fax 0172/487777 - Web site: www.comprensivocherasco.gov.it

E-Mail: cnic825007@istruzione.it PEC: cnic825007@pec.istruzione.it

Al Dirigente Scolastico Reggente
Ai Revisori dei Conti
All'R.S.U. d'Istituto
Atti

OGGETTO: *Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento
all'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto a.s. 2017/2018 sottoscritta il 13 aprile 2018*

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie ed i relativi costi da sostenere per il personale Docente e Ata dell'Istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies) del D.Lvo n. 165/30.03.2001, sostituito dall'art. 54 comma 1) del D.Lvo n. 150/27.10.2009, da allegare all'Ipotesi di Contratto Integrativo d'Istituto per l'anno scolastico 2017/2018 sottoscritta il 13 aprile 2018.

L' art. 40 bis del D.Lvo n. 165/30.03.2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lvo n. 150/27.10.2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi del Contratto Integrativo, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dai Revisori dei Conti quali organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con circolare n. 25/19.07.2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare al Contratto Integrativo d'Istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che gli Istituti Scolastici di ogni ordine e grado non possiedono le caratteristiche giuridiche e normative per dare seguito all'illustrazione dei contenuti in determinate sezioni, nel rispetto della sequenza delle stesse, si provvederà, laddove il contenuto non dovesse essere di pertinenza della scuola, ad apporre la seguente dicitura:

Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica

Sulla base di quanto sopra chiarito, si illustrano i 4 moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione.

MODULO I
LA COSTITUZIONE DEL MOF (MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA)

Il modulo si compone di 5 sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre al Contratto Integrativo d'Istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (FIS, Funzioni Strumentali personale docente, Incarichi Specifici personale Ata, attività complementari di educazione fisica e ore eccedenti sostituzione colleghi assenti) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti relative a FIS, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, Indennità Direzione sostituiti DSGA, DL 104/2013 Progetti Orientamento) e compensi finanziati da Enti Locali, Fondazioni istituti bancari per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I
RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'

FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA <i>Art. 85 CCNL 29/11/2007</i> <i>Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017</i>	PARAMETRI €	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Punti di erogazione</i>	<i>8 punti x 2.598,73</i>	<i>15.666,80</i>	<i>20.789,84</i>
<i>Totale Docenti e Ata organico diritto</i>	<i>140 unità x 338,71</i>	<i>35.734,29</i>	<i>47.419,40</i>
<i>Totale Docenti Sc. Sec. 2° grado</i>	<i>0 unità x 375,09</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE FIS		51.401,09	68.209,24

FUNZIONI STRUMENTALI <i>Art. 37 CCNL 29/11/2007</i> <i>Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017</i>	PARAMETRI €	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Quota base</i>	<i>1.702,13</i>	<i>1.282,69</i>	<i>1.702,13</i>
<i>Quota aggiuntiva complessità organizzativa (istituto comprensivo)</i>	<i>777,65</i>	<i>586,02</i>	<i>777,65</i>
<i>Quota dimensione scolastica Docenti organico diritto</i>	<i>112 unità x 45,15</i>	<i>3.810,70</i>	<i>5.056,80</i>
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		5.679,41	7.536,58

INCARICHI SPECIFICI ATA <i>Art. 1 Sequenza contrattuale 25/07/2008</i> <i>Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017</i>	PARAMETRI €	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Quota dimensione scolastica Ata organico diritto escluso DSGA</i>	<i>27 unità x 161,77</i>	<i>3.291,48</i>	<i>4.367,79</i>
TOTALE INCARICHI SPECIFICI ATA		3.291,48	4.367,79

ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI <i>Art. 30 CCNL 29/11/2007</i> <i>Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017</i>	PARAMETRI €	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Quota Docenti Scuola Infanzia organico diritto</i>	<i>17 unità x 26,86</i>	<i>344,10</i>	<i>456,62</i>
<i>Quota Docenti Scuola Primaria organico diritto</i>	<i>57 unità x 26,86</i>	<i>1.153,74</i>	<i>1.531,02</i>
<i>Quota Docenti Scuola Secondaria 1° grado organico diritto</i>	<i>38 unità x 49,52</i>	<i>1.418,06</i>	<i>1.881,76</i>
TOTALE ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI		2.915,90	3.869,40

TOTALE RISORSE FISSE <i>MIUR Prot.n.19107/28.09.2017</i>		63.287,88	83.983,01
--	--	------------------	------------------

ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA <i>Art. 87 CCNL 29/11/2007</i> <i>Intesa MIUR-OO.SS. del 28/07/2017</i>	PARAMETRI €	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Quota classi Scuola Secondaria 1° organico diritto</i>	<i>19 classi x 112,39</i>	<i>1.609,20</i>	<i>2.135,41</i>
TOTALE ATTIVITA' COMPLEMENTARI EDUCAZIONE FISICA		1.609,20	2.135,41

TOTALE RISORSE FISSE		64.897,08	86.118,42
-----------------------------	--	------------------	------------------

Ogni riproduzione su supporto cartaceo costituisce una copia del documento elettronico originale firmato digitalmente e conservato presso l'ufficio ai sensi della normativa vigente

**SEZIONE II
RISORSE VARIABILI**

ALTRE RISORSE FINANZIARIE (MIUR, DGR, ENTI LOCALI, PRIVATI)	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Comune Cherasco Funzioni Miste</i>	1.431,80	1.900,00
<i>Comune Narzole Funzioni Miste</i>	602,87	800,00
<i>Fondazione CRC Progetto "Flipped Classroom"</i>	1.918,50	2.545,85
TOTALE ALTRE RISORSE FINANZIARIE	3.953,17	5.245,85

RISORSE MOF NON UTILIZZATE PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Indennità Direzione sostituti DSGA as 2011/12</i>	611,12	810,96
<i>Fondo Istituzione Scolastica as 2016/17</i>	5.627,78	7.468,06
<i>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti as 2016/17</i>	3.093,16	4.104,62
TOTALE RISORSE MOF NON UTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI	9.332,06	12.383,64

ALTRE RISORSE FINANZIARIE (MIUR, DGR, ENTI LOCALI, PRIVATI) NON UTILIZZATE PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>DL 104/2013 Progetti Orientamento as 2015/16</i>	639,94	849,20
TOTALE ALTRE RISORSE FINANZIARIE NON UTILIZZATE ES. PREC.	639,94	849,20

TOTALE RISORSE FINANZIARIE NON UTILIZZATE ES. PREC.	9.972,00	13.232,84
--	-----------------	------------------

TOTALE RISORSE VARIABILI	13.925,17	18.478,69
---------------------------------	------------------	------------------

**SEZIONE III
DECURTAZIONI DEL FONDO**

<i>Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica</i>

**SEZIONE IV
SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTICAZIONE	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità – Sezione I</i>	64.897,08	86.118,42
<i>Totale risorse variabili – Sezione II</i>	13.925,17	18.478,69
TOTALE SINTESI COSTITUZIONE DEL FONDO	78.822,25	104.597,11

**SEZIONE V
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

<i>Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica</i>

MODULO II
DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO
PER IL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO

Il Modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel Modulo I, la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre al Contratto Integrativo d'Istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione scolastica, funzioni strumentali Docenti, incarichi specifici Ata, attività complementari educazione fisica e ore eccedenti sostituzione colleghi assenti relative all'anno scolastico 2017/2018) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi finanziate da MIUR, DGR, Enti Locali, Fondazioni istituti bancari per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
O, COMUNQUE, NON REGOLATE SPECIFICAMENTE
DAL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

DESTINAZIONI NON DISPONIBILI AL C.I.I. O, COMUNQUE NON REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL C.I.I. SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
Fondo di riserva FIS	0,00	0,00
Quota FIS non utilizzata	0,00	0,00
Quota Funzioni strumentali Docenti non utilizzata	0,00	0,00
Quota Incarichi specifici Ata non utilizzata	0,00	0,00
Quota indennità di direzione al DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	4.950,00	6.568,65
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	611,12	810,96
Quota ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	6.009,06	7.974,02
TOTALE DESTINAZIONI NON DISPONIBILI	11.570,18	15.353,63

SEZIONE II
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO ISTITUTO

PERSONALE DOCENTE	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni ed alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica art. 88, comma 2) lettera a) CCNL 29/11/2007	3.166,00	4.201,28
Attività aggiuntive di insegnamento art. 88, comma), lettera b) CCNL 29/11/2007	10.079,09	13.374,94
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento art. 88, comma 2) lettera d) CCNL 29/11/2007	1.918,50	2.545,85
Compensi attribuiti ai collaboratori del Dirigente Scolastico art. 88, comma 2) lettera f) CCNL 29/11/2007	3.800,00	5.042,60
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	21.563,50	28.614,77
Funzioni strumentali al POF art. 33 CCNL 29/11/2007	5.679,41	7.536,58
Attività complementari educazione fisica art. 87 CCNL 29/11/2007	1.609,20	2.135,41
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
TOTALE PERSONALE DOCENTE	47.815,70	63.451,43

PERSONALE ATA	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Prestazioni aggiuntive del personale ATA art. 88, comma 2) lettera e) CCNL 29/11/2007</i>	14.110,22	18.724,26
<i>Incarichi specifici art. 47 comma 1) lettera b) CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008</i>	3.291,48	4.367,79
<i>Funzioni Miste Comune Cherasco</i>	1.431,80	1.900,00
<i>Funzioni Miste Comune Narzole</i>	602,87	800,00
TOTALE PERSONALE ATA	19.436,37	25.792,05
TOTALE RISORSE SPECIFICATAMENTE REGOLATE DAL C.I.I.	67.252,07	89.243,48

**SEZIONE III
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE**

Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica

**SEZIONE IV
SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO
PER IL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER IL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	LORDO DIPENDENTE €	LORDO STATO €
<i>Totale sezione I</i>	11.570,18	15.353,63
<i>Totale sezione II</i>	67.252,07	89.243,48
<i>Totale sezione III</i>	0,00	0,00
TOTALE	78.822,25	104.597,11

**SEZIONE V
DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Sezione non di pertinenza di questa Istituzione Scolastica

**SEZIONE VI
ATTESTAZIONE MOTIVATA, DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO,
DEL RISPETTO DI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE**

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

- *le risorse stabili sono state stanziare per un importo complessivo di € 78.822,25 lordo dipendente pari ad € 104.597,11 lordo Stato*
- *l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dall'Ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto stipulato tenendo conto delle attività incluse nel PTOF 2016/2019 approvato dal Collegio dei Docenti con delibera n. 2 del 12/01/2016 e dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 del 14/01/2016*
- *le norme di cui al CCNL 29/11/2007, al D.Lvo n. 165/2001 e al D.Lvo n. 150/2009 non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, nè la selettività di incentivi economici.*

MODULO III

**SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER IL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

CONFRONTO COSTITUZIONE FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia risorse	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità <i>Mod. I - Sez. I</i>	84.862,05	86.118,42	1.256,37
Risorse variabili <i>Mod. I - Sez. II</i>	10.440,68	18.478,69	8.038,01
Decurtazioni dal fondo <i>Mod. I - Sez. III</i>	0,00	0,00	0,00
Certificazione vecchio sistema	non previsto	non previsto	0,00
TOTALE	95.302,73	104.597,11	9.294,38

CONFRONTO POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO CON L'ANNO PRECEDENTE			
Tipologia compensi	Lordo Stato 2016/2017	Lordo Stato 2017/2018	Differenza
Destinazioni <i>Mod. II - Sez. I</i>	14.140,20	15.353,63	1.213,43
Destinazioni <i>Mod. II - Sez. II</i>	81.162,53	89.243,48	8.080,95
Decurtazione dal fondo <i>Mod. II - Sez. III</i>	0,00	0,00	0,00
Certificazione vecchio sistema	non previsto	non previsto	0,00
TOTALE	95.302,73	104.597,11	9.294,38

MODULO IV

**COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL
FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO**

Il presente modulo si compone di tre sezioni che certificano l'esposizione della struttura contabile e la verifica del consuntivo finale e l'esatta verifica delle disponibilità finanziarie.

SEZIONE I

ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA CHE GLI STRUMENTI DELLA CONTABILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AMMINISTRAZIONE PRESIDIANO CORRETTAMENTE I LIMITI DI SPESA DEL FONDO NELLA FASE PROGRAMMATORIA DELLA GESTIONE

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in due tipi di gestione:

- allocazione delle risorse in bilancio e gestiti secondo il criterio dei piani finanziari di cui ai Modelli B Scheda illustrativa finanziaria previsti dall'art. 2 comma 6) del D.I. n. 44/01.02.2001, identificabili negli appositi aggregati delle entrate del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 1 del 07.02.2018
- gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197) della Legge n. 191/23.12.2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell'01.12.2010, dalla circolare MEF n. 39/22.12.2010 e dalla circolare MIUR Prot.n.3980/16.05.2011. Il sistema è gestito secondo il piano gestionale così strutturato:

Tipologia di scuola POS	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Codici sottocompensi	Tipologia compensi
Istituto Comprensivo POS 433	2554 2555 2556	05	A006/01	Fondo Istituto
			A006/02	Funzioni Strumentali
			A006/03	Incarichi Specifici Ata
	2554 2555 2556	06	A007/01	Ore eccedenti prat. sportiva
			A007/02	Ore eccedenti sost.coll.ass.

SEZIONE II
ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO
CHE IL LIMITE DI SPESA DEL FONDO DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTA RISPETTATO

CONSUNTIVO LIMITE DI SPESA DELL'ANNO PRECEDENTE				
Tipologia compensi		Certificazione lordo Stato 2016/2017	Costi sostenuti lordo Stato 2016/2017	Differenza
<i>Destinazioni</i>	<i>Mod. II – Sez. I</i>	14.140,20	9.224,62	4.915,58
<i>Destinazioni</i>	<i>Mod. II – Sez. II</i>	81.162,53	72.845,27	8.317,26
<i>Destinazioni</i>	<i>Mod. II – Sez. III</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Certificazione vecchio sistema</i>		<i>non previsto</i>	<i>non previsto</i>	0,00
TOTALI		95.302,73	82.069,89	13.232,84

SEZIONE III
VERIFICA DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA
COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Il Contratto Integrativo d'Istituto per l'anno scolastico 2017/18 risulta coperto esclusivamente con fondi straordinari allocati in Programma Annuale 2018 e con il sistema gestionale indicato nel presente Modulo alla Sezione I.

L'importo complessivo è stato calcolato e assegnato secondo il principio delle norme contrattuali del Comparto Scuola nel rispetto dei vincoli imposti dalla Legge e dal presente contratto.

Gli importi saranno corrisposti previa verifica delle attività effettivamente svolte ed entro i limiti degli importi assegnati.

Cherasco, 13 aprile 2018

IL DIRETTORE SS.GG.AA.
 Sig.ra Andreina Agosto
Firmato digitalmente