



LICEO SCIENTIFICO STATALE "NICOLO'PALMERI"
Distretto 8/46- Piazza Giovanni Sansone , 12 - 90018 Termini Imerese (PA)
Tel. 091/8144145 - Cod. Mecc. PAPS24000G

e-mail paps24000g@istruzione.it - paps24000g@pec.istruzione.it - www.liceopalmeri.edu.it

LICEO SCIENTIFICO - "NICOLO' PALMERI"-TERMINI IMERESE
Prot. 0012351 del 09/12/2020
15 (Uscita)

Termini Imerese, 07/12/2020

**RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2020/2021**

Il Direttore 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 devono tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali;

VISTO l'art. 40 bis del D. Lgs. n. 165/2001, in base al quale il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio è effettuato dai revisori dei conti;

VISTO il CCNL del 29.11.2007 comparto scuola;

VISTO il CCNL Comparto Istruzione e Ricerca del 19.04.2018, e in particolare l'art. 7, che prevede l'invio dell'ipotesi di contratto integrativo, entro dieci giorni dalla sottoscrizione, ai Revisori dei conti, per il controllo sulla compatibilità dei costi;

VISTA la nota del MEF prot. n. 75477 del 14.07.2008, che ribadisce la competenza del Direttore SGA alla predisposizione e formalizzazione della relazione illustrativa tecnico-finanziaria a corredo della contrattazione d'istituto;

VISTA la Circolare del MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19.07.2012, avente ad oggetto "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, D. Lgs. n. 165/2001)";

VISTE le sequenze contrattuali 08.04.2008 e 25.07.2008;

VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2020/2021;

VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;

VISTA la comunicazione MI Prot. n. 23072 del 30/09/2020 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. 2020/2021;

VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali alla data del 18.11.2020, a seguito della liquidazione di tutte le attività contrattate dell'a.s. 2019/2020, in particolare le somme disponibili risultanti sul piano di riparto presente nel SIRGS;

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 01.12.2020 dal Dirigente Scolastico e dalla RSU di questo Istituto;

REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come di seguito riportato.

MODULO I
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|--|---|--|
| Fondo dell'Istituzione Scolastica | € 33.140,68 | € 43.977,68 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 2.502,69 | € 3.321,07 |
| Incarichi specifici al personale ATA | € 2.397,35 | € 3.181,28 |
| Area a rischio | € 89,36 | € 118,58 |
| Ore di sostituzione docenti | € 1.884,46 | € 2.500,68 |
| Attività complementari di educazione fisica | € 1.869,59 | € 2.480,95 |
| Valorizzazione del personale scolastico* | € 8.271,29 | € 10.976,00 |
| TOTALE | € 50.155,42 | € 66.556,24 |

* Le somme relative alla Valorizzazione del personale scolastico sono destinate alla retribuzione di attività e progetti FIS, come riportato nell'ipotesi di contratto integrativo, e sono ripartite nella misura del 75% al personale docente e per il 25% al personale ATA.

SEZIONE II - Risorse Variabili

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|--|---|--|
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti | | |
| FIS | € 1.249,96 | € 1.658,70 |
| Ore sostituzione docenti assenti** | € 9.571,61 | € 12.701,53 |
| Attività complementari Educazione Fisica | € 6.400,55 | € 8.493,53 |
| Valorizzazione del personale scolastico*** | € 552,43 | € 733,07 |
| TOTALE | € 17.774,55 | € 23.586,83 |

** Le economie relative alle Ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti sono destinate, per l'importo di € 2.450,00, alla retribuzione di attività e progetti FIS, come riportato nell'ipotesi di contratto integrativo, e sono ripartite nella misura del 75% al personale docente e per il 25% al personale ATA.

*** Le economie relative alla Valorizzazione del personale scolastico sono destinate alla retribuzione di attività e progetti FIS, come riportato nell'ipotesi di contratto integrativo, e sono ripartite nella misura del 75% al personale docente e per il 25% al personale ATA.

SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo - Non si prevedono accantonamenti sulle assegnazioni dell'a.s. 2020/21; con riferimento, invece, alle economie relative alle attività complementari di educazione fisica, è da segnalare la sussistenza di una corresponsione ancora da liquidare ai docenti del Gruppo sportivo per annualità pregresse, per cui si ritiene opportuno un esame più approfondito sulla corretta destinazione di tali somme nel rispetto di precedenti contrattazioni di Istituto e relativi incarichi svolti.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| TIPOLOGIA DELLE RISORSE | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|--|---|--|
| a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE | € 50.155,42 | € 66.556,24 |
| b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI | € 17.774,55 | € 23.586,83 |
| c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE | € 67.929,97 | € 90.143,07 |

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo - Non 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

| TIPOLOGIA DEI COMPENSI | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|--|---|--|
| Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 318,38 | € 422,49 |
| Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA | € 2.930,00 | € 3.888,11 |
| Compensi per ore eccedenti | € 9.006,07 | € 11.951,05 |
| TOTALE | € 12.254,45 | € 16.261,65 |

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

| PERSONALE DOCENTE | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|---|---|--|
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | € 5.150,00 | € 6.834,05 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | € 19.722,50 | € 26.171,76 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | € 4.620,00 | € 6.130,74 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | € 2.310,00 | € 3.065,37 |
| Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 2.502,68 | € 3.321,06 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 8.270,14 | € 10.974,48 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 89,36 | € 118,58 |
| TOTALE | € 42.664,68 | € 56.616,04 |

| PERSONALE A.T.A. | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|---|--|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € 10.595,00 | € 14.059,57 |
| 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) | € 2.394,50 | € 3.177,50 |
| TOTALE | € 12.989,50 | € 17.237,07 |
| Indennità di Direzione DSGA e Sostituto | € 3.248,38 | € 4.310,60 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE | € 58.902,56 | € 78.163,71 |
|---|--------------------|--------------------|

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

| Descrizione | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a. s. 2020/21 (lordo stato) |
|----------------------|--|--|
| FIS | € 18,48 | € 24,53 |
| Funzioni strumentali | € 0,01 | € 0,013 |
| Incarichi specifici | € 2,85 | € 3,78 |
| TOTALE | € 21,34 | € 28,32 |

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

| POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA | Risorse a.s. 2020/21 (lordo dipendente) | Risorse a.s. 2020/21 (lordo stato) |
|--|--|---|
| Personale DOCENTE | | |
| FIS | € 31.802,50 | € 42.201,92 |
| Funzioni strumentali | € 2.502,68 | € 3.321,06 |
| Attività compl. di ed. fisica | € 8.270,14 | € 10.974,48 |
| Progetti aree a rischio | € 89,36 | € 118,58 |
| Personale ATA | | |
| FIS | € 10.595,00 | € 14.059,57 |
| Incarichi specifici | € 2.394,50 | € 3.177,50 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa | | |
| Indennità di direzione DSGA | € 2.930,00 | € 3.888,11 |
| Indennità sost. DSGA | € 318,38 | € 422,49 |
| Ore eccedenti | € 9.006,07 | € 11.951,05 |
| Somme impegnate nella contrattazione 2020/21 | € 67.908,63 | € 90.114,76 |
| Somme non impegnate nella contrattazione 2020/21 | € 21,34 | € 28,32 |
| TOTALE | € 67.929,97 | € 90.143,08 |

Altre risorse a disposizione dell'Istituto sono riportate di seguito:

| ALTRE RISORSE (assegnazioni a.s. 2020/21 + economie) | Importi Lordo stato |
|---|----------------------------|
| Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento - PCTO (Ex Alternanza scuola lavoro) | € 7.744,56 |
| Risorse per la formazione del personale docente | € 989,00 |
| Assistenza psicologica e medica | € 1.600,00 |

Con particolare riferimento ai fondi relativi a PCTO, si prevede di utilizzare, nell'a.s. 2020/21, la somma di € 5.850,00.

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo - Nessuna

SEZIONE VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 67.929,97 Lordo dipendente**, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad € 67.908,63 (in percentuale: 99,97%);

€ 42.664,68 (in percentuale 62,81 %) personale docente

€ 12.989,50 (in percentuale 19,12 %) personale ATA.

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 21,34.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 76, di cui n. 54 docenti e n. 22 di personale A.T.A.

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

| ANNO SCOLASTICO 2019/20 (lordo dipendente) | | ANNO SCOLASTICO 2020/21 (lordo dipendente) | |
|---|------------------------|---|-------------------------------------|
| Fondo certificato | Fondo impegnato | Fondo Totale | Totale poste di destinazione |
| € 47.478,74 | € 47.428,22 | € 67.929,97 | € 67.908,63 |

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 economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione - Nessuna

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

Il limite del Fondo dell'anno 2019-2020 risulta rispettato.

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 67.929,97 Lordo dipendente**, che costituisce il dato certo, alla data odierna, che deve essere messo in contrattazione per la remunerazione del personale interno dell'Istituzione scolastica, è stata prevista un'utilizzazione pressoché totale delle risorse, pari ad € 67.908,63 (in percentuale: 99,97%);

€ 42.664,68 (in percentuale 62,81 %) personale docente

€ 12.989,50 (in percentuale 19,12 %) personale ATA.

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 21,34

- Verificato che le destinazioni finanziarie al 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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

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 **01.12.2020**.

IL DIRETTORE SGA

Dott.ssa Tiziana Trigili

Documento firmato digitalmente ai sensi del
Codice dell'Amministrazione digitale
e norme ad esso connesse