



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. 0013283 del 10/12/2022
II-10 (Uscita)

Termini Imerese, 10/12/2022

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2022/2023

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. 2022/2023;
VISTA l'ipotesi di CCNI concernente il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" del 31 agosto 2020;
VISTA la comunicazione MI Prot. n. 10164 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. 2022/2023;
VISTI gli avanzi delle risorse contrattuali alla data del 27.10.2022 prot. n. 11337, a seguito della liquidazione di tutte le attività contrattate dell'a.s. 2021/2022, in particolare le somme disponibili risultanti sul piano di riparto presente nel SIRGS;
VISTO l'atto di costituzione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF) A.S. 2022/23, prot. n. 11368 del 27/10/2022
VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 30.11.2022 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. 2022/23 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/23 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 37.779,87	€ 50.133,89
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 2.752,46	€ 3.652,51
Incarichi specifici del personale ATA	€ 2.611,98	€ 3.466,10
Area a rischio	€ 97,82	€ 129,80
Ore eccedenti-sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011	€ 2.187,05	€ 2.902,22
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.240,32	€ 2.972,90
Valorizzazione del personale scolastico*	€ 9.340,10	€ 12.394,31
TOTALE	€ 57.009,60	€ 75.651,73

* Le somme relative alla Valorizzazione del merito del personale: intera somma (a.s. 2022/23) sono state destinate sul FIS. Trattasi di € 9.340,10 (euro novemilatrecentoquaranta10) per l'a.s. 2022/23), e sono ripartite nella misura del 70% al personale docente e per il 30% al personale ATA.

SEZIONE II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2020/22 (lordo stato)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti		
FIS	€ 1.274,92	€ 1.691,82
Incarichi specifici del personale ATA	€ 7,60	€ 10,08
Ore eccedenti-sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011**	€ 7.324,50	€ 9.719,61
Attività complementari Educazione Fisica	€ 2.507,03	€ 3.326,83
Aree a rischio	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione del personale scolastico	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 11.114,05	€ 14.748,34

**Le economie relative alle Ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti sono destinate, per l'importo di € 4.531,11 alla retribuzione di attività e progetti FIS Docenti, come riportato nell'Ipotesi di contratto integrativo.

SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo - Non si prevedono accantonamenti sulle assegnazioni dell'a.s.2022/23.

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 57.009,60	€ 75.651,73
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 11.114,05	€ 14.748,34
c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE	€ 68.123,65	€ 90.400,07

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. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 387,90	€ 514,74
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.680,00	€ 4.883,36
TOTALE	€ 4.067,90	€ 5.398,10

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2022/23 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2022/23 (lordo stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.665,00	€ 10.171,45
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 23.345,00	€ 30.978,81
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 PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Funzioni strumentali all'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.752,46	€ 3.652,51
Ore eccedenti - sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011	€ 4.980,44	€ 6.609,04
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 4.747,35	€ 6.299,73
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 97,82	€ 129,80

TOTALE	€ 48.138,07	€ 63.879,22
--------	-------------	-------------

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.290,00	€ 17.635,83
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)	€ 2.606,00	€ 3.458,16
TOTALE	€ 15.896,00	€ 21.093,99
Indennità di Direzione DSGA e Sostituto	€ 4.067,90	€ 5.398,10

TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE	€ 68.101,97	€ 90.371,31
--	--------------------	--------------------

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Descrizione	Risorse a.s. 2021/22 (lordo dipendente)	Risorse a. s. 2021/22 (lordo stato)
FIS ATA	€ 8,10	€ 10,75
Incarichi specifici	€ 13,58	€ 18,02
TOTALE	€ 21,68	€ 28,77

TOTALE GENERALE DOCENTI+ATA+IND. DIREZIONE+ECONOMIE	€ 68.123,65	€ 90.400,08
---	--------------------	--------------------

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. 2021/21 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2021/22 (lordo stato)
Personale DOCENTE		
FIS	€ 35.560,00	€ 47.188,12
Funzioni strumentali	€ 2.752,46	€ 3.652,51
Attività compl. di ed. fisica	€ 4.747,35	€ 6.299,73
Progetti aree a rischio	€ 97,82	€ 129,80
Ore eccedenti	€ 4.980,44	€ 6.609,04
Personale ATA		
FIS	€ 13.290,00	€ 17.635,83
Incarichi specifici	€ 2.606,00	€ 3.458,16

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa		
Indennità di direzione DSGA	€ 3.680,00	€ 4.883,36
Indennità sost. DSGA	€ 387,90	€ 514,74
Somme impegnate nella contrattazione 2021/22	€ 68.101,97	€ 90.371,31
Somme non impegnate nella contrattazione 2021/22	€ 21,68	€ 28,77
TOTALE	€ 68.123,65	€ 90.400,08

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

ALTRE RISORSE (assegnazioni a.s. 2021/22)	Importi Lordo Stato
Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento - PCTO (Ex Alternanza scuola lavoro)	€ 8.498,52
Finanziamento PNRR Futura	€ 1.000,00 a.s. 2022/23 € 1.000,00 a.s. 2023/24
Risorse ex art. 8 D. L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	€ 880,43

Con particolare riferimento ai fondi relativi a PCTO, si prevede di utilizzare, nell'a.s.2022/23, l'intera somma di € 8.498,52più economie già presenti in bilancio.

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 € 68.123,65 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 € 68.101,97 (in percentuale: 99,97%);

€ 48.138,07 personale docente

€ 19.963,90 personale ATA.

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 21,68

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 101, di cui n. 74 docenti e n. 27 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 2021/22 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2022/23 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 70.697,56	€ 59.583,51	€ 68.123,65	€ 68.101,97

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 programmatica 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 2022-2023 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 € 68.123,65 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 € 68.101,97 (in percentuale: 99,97%);

€ 48.138,07 personale docente

€ 19.963,90 personale ATA.

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 21,68

- 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 30.11.2022.

IL DIRETTORE SGA

Dott.ssa Sara Di Lisi

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