



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

Termini Imerese, 06/12/2023

LICEO SCIENTIFICO - "NICOLO' PALMERI"-TERMINI IMERESE
Prot. 0013096 del 06/12/2023
II-10 (Uscita)

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)";

VISTO l'organico di diritto del personale docente e ATA per l'a.s. 2023/2024;

VISTA l'assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 per il periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 per il periodo gennaio-agosto 2024 con Nota Ministero dell'Istruzione prot. n. 25954 del 29/09/2029 ns. prot. n. 10223 del 02/10/2023;

VISTE le risorse finanziarie afferenti agli istituti contrattuali che compongono il fondo MOF, comunicate con la predetta nota del Ministero dell'Istruzione prot. 25954 del 29/09/2029 ns. prot. n. 10223 del 02/10/2023;

VISTA l'assegnazione risorse finanziarie per tutor e orientatore ai sensi del D.M. n. 63 del 5/04/2023, prot. n. 27523 del 12/10/2023 ns. prot. n. 10863 del 13/10/2023;

VISTE le economie residue degli anni scolastici precedenti desumibili dal piano di riparto presente nel SIRGS e comunicate mediante al Dirigente Scolastico mediante l'informazione successiva al MOF prot. n. 11121 del 18/10/2023

VISTO l'atto di costituzione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF) A.S. 2023/24, prot. n. 11169 del 19/10/2023

VISTA l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto sottoscritta in data 01.12.2023 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. 2023/24 (lordo dipendente)	Risorse a.s. 2023/24 (lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	€ 39.828,63	€ 52.852,58
Funzioni strumentali all'offerta formativa	€ 2.874,55	€ 3.814,52
Incarichi specifici del personale ATA	€ 2.612,33	€ 3.466,56
Area a rischio	€ 139,11	€ 184,59
Ore eccedenti-sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011	€ 2.338,18	€ 3.102,76
Attività complementari di educazione fisica	€ 2.307,58	€ 3.062,16
Valorizzazione del personale scolastico*	€ 9.281,48	€ 12.316,52
TOTALE	€ 59.381,86	€ 78.799,73

* Le somme relative alla Valorizzazione del merito del personale: intera somma (a.s. 2023/24) sono state destinate sul FIS. Trattasi di € 9.281,48 e sono ripartite nella misura del 70% al personale docente e per il 30% al personale ATA, dopo aver decurtato la somma di € 464,07 a titoli di accantonamento del 5% per eventuale adeguamento futuro CCNL.

SEZIONE II - Risorse Variabili

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2022/23 (lordo dipendente)
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	
FIS	€ 2.537,00
Incarichi specifici del personale ATA	€ 303,58
Ore eccedenti-sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011**	€ 4.082,73
Attività complementari Educazione Fisica	€ 1.754,61
Aree a rischio*	€ 97,82
Valorizzazione del personale scolastico	€ 0,00
TOTALE	€ 8.775,74

**Le economie relative alle Ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti sono destinate, per l'importo di € 2.850,00 alla retribuzione di attività e progetti FIS Docenti, come riportato nell'Ipotesi di contratto integrativo e € 150,00 di accantonamento.

*Le economie delle aree a rischio sono state contrattate come FIS, con i medesimi criteri.

SEZIONE III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo

Si prevede un accantonamento del FIS del 5 % per eventuale adeguamento al futuro CCNL pari ad € 2.118,28

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo di Istituto sottoposto a certificazione

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE (comprensivo di ex fondi per la valorizzazione del personale scolastico, economie area a rischio e ore eccedenti ridestinate a FIS)	€ 52.207,93
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 2.537,00
c. Totale (a + b= c)	€ 54.744,93
d. ACCANTONAMENTO DEL 5% EVENTUALE ADEGUAMENTO AL FUTURO CCNL	€ 2.737,24
e. INDENNITA' DI DIREZIONE E SOSTITUTO DSGA	€ 4.100,60
f. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE (c-d-e=f)	€ 47.907,09

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

<p>MODULO II</p> <p>DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</p>

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. 2023/24 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 390,60
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 3.710,00
TOTALE	€ 4.100,60

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

PERSONALE DOCENTE	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 9.720,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 20.317,50
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 4.340,00
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
Funzioni strumentali all'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 2.874,55
Ore eccedenti - sostituzione colleghi assenti ex art.30 del CCNL 29/11/2011	€ 3.420,91
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 4.062,19
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 139,11
TOTALE	€ 44.874,26

PERSONALE A.T.A.	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) + ex fondo valorizzazione del personale + ex A.R. – accantonamento	€ 13.510,00
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) comprensivi di economie – accantonamento di € 145,80 (5% di € 2.915,91)	€ 2.764,00
TOTALE	€ 16.274,00
Indennità di Direzione DSGA e Sostituto	€ 4.100,60

	Lordo dipendente	Lordo stato
TOTALE GENERALE DOCENTI + ATA + IND. DIREZIONE	€ 65.248,86	€ 86.585,23

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

Descrizione	Risorse a.s. 2023/24 (lordo dipendente)
FIS ATA	€ 7,13
Incarichi specifici	€ 6,11
Destinazione ancora da regolare FIS Docenti	€ 12,46
TOTALE	€ 25,70

TOTALE GENERALE DOCENTI+ATA+IND. DIREZIONE+ECONOMIE	€ 65.274,56	€ 86.619,34
---	-------------	-------------

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. 2023/24 (lordo dipendente)
Personale DOCENTE	
FIS	€ 34.377,50
Funzioni strumentali	€ 2.874,55
Attività compl. di ed. fisica	€ 4.062,19
Progetti aree a rischio	€ 139,11
Ore eccedenti	€ 3.420,91
Personale ATA	
FIS	€ 13.510,00
Incarichi specifici*	€ 2.764,00

*Accantonamento del 5% sugli Incarichi specifici: 145,80 €.

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	
Indennità di direzione DSGA	€ 3.710,00
Indennità sost. DSGA	€ 390,60
Somme impegnate nella contrattazione 2023/24	€ 65.248,86
Somme non impegnate nella contrattazione 2023/24	€ 25,70
TOTALE	€ 65.274,56

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

ALTRE RISORSE (assegnazioni a.s. 2023/24)	Importi Lordo Stato
Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento - PCTO (Ex Alternanza scuola lavoro)	€ 9.063,84
Finanziamento PNRR Futura	€ 1.000,00 a.s. 2023/24
Risorse ex art. 8 D. L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	€ 930,34

Con particolare riferimento ai fondi relativi a PCTO, si prevede di utilizzare, nell'a.s.2023/24, l'intera somma di € 9.063,84 più 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 (al netto degli accantonamenti) in **€ 65.274,56** 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 **€ 65.248,86** (in percentuale: 99,96%); con un residuo fondi da utilizzare pari a € 25,70, più gli accantonamenti di cui sopra per eventuale adeguamento al nuovo CCNL.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 102, di cui n. 75 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 2022/23 (lordo dipendente)		ANNO SCOLASTICO 2022/23 (lordo dipendente)	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale	Totale poste di destinazione
€ 68.123,65	€ 68.101,97	€ 65.274,56	€ 65.248,86

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 2023-2024 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 (al netto degli accantonamenti) in **€ 65.274,56** 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 **€ 65.248,86** (in percentuale: 99,96%);

con un residuo fondi da utilizzare pari a € 25,70, più gli accantonamenti di cui sopra per eventuale adeguamento al nuovo CCNL

- 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 01.12.2023.

IL DIRETTORE SGA
Dott.ssa Sara Di Lisi
Documento firmato digitalmente ai sensi del
Codice dell'Amministrazione digitale
e norme ad esso connesse