



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL' UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO SECONDARIO SUPERIORE STATALE
"STENIO"**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL DIRETTORE S.G.A.
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA D'ISTITUTO A.S. 2020/2021**

PREMESSA

La presente relazione tecnico-finanziaria è stata redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e ATA dell'istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies-del D.lgs. 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 54, comma 1 del D.lgs. n° 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020, sottoscritta il 09/01/2020.

L' art. 40 bis del d.lgvo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.lgs. n° 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, 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 dal collegio dei revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n° 25 del 19/7/2012, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione tecnico finanziaria da allegare alla contrattazione d'istituto. Essi sono ripartiti in 4 moduli articolati in sezioni.

Nella fattispecie, considerato che le Scuole 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 amministrazione scolastica

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

MODULO 1

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 alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2019/2020) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati, 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 stabilità

FONDO ISTITUZIONE 2016/2017 – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009 (INTESA DEL 24/06/2016)		lordo stato	Lordo dipendente
Punti di erogazione	5	12.737,10	9.598,42
Totale docenti e ATA in organico di diritto	118	38.195,42	28.783,29
N. Docenti in organico di diritto	89	29.912,90	22.541,75
TOTALE FIS		80.845,43	60.923,46

<i>Funzioni Strumentali 2020/2021 – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009 (INTESA DEL 24/06/2016)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
Quota fissa	1	1.422,02	1.071,61
Complessità	3	1.847,91	1.392,55
Quota per docenti in organico di diritto	89	3.250,28	2.449,34
TOTALE FUNZIONI STRUMENTALI		6.520,21	€ 4.913,50

<i>incarichi specifici ATA - Compiti ATA 2020/2021 – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009 (INTESA DEL 24/06/2016)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
Quota unica di calcolo	28	€ 4.241,72	€ 3.196,47
TOTALE COMPITI ATA		€ 4.241,72	€ 3.196,47

<i>Pratica Sportiva 2020/2021– CCNL 2006-2009 del 23/01/2009 (INTESA DEL 24/06/2016)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
Quota classi di istruzione secondaria	39	€ 3.336,45	€ 2.514,28
TOTALE PRATICA SPORTIVA		€ 3.336,45	€ 2.514,28

<i>Pratica ore sostituzioni 2020/2021– CCNL 2006-2009 del 23/01/2009 (INTESA DEL 24/06/2016)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
n. docenti scuola secondaria	89	€ 4.280,01	€ 3.225,33
TOTALE ORE DI SOSTITUZIONE		€ 4.280,01	€ 3.225,33

<i>Progetti relativi alle aree a rischio 2019/2020</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
		€ 1.905,52	€ 1.435,96
TOTALE		€ 1.905,52	€ 1.435,96

<i>fondo per la valorizzazione personale scuola 2020/2021 - (ex bonus docenti - quota 80%)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
TOTALE		€ 15.730,62	€ 11.854,27

<i>ASSEGNAZIONE RELATIVA A PROGETTI NAZIONALI E COMUNITARI (PCTO)</i>		<i>lordo stato</i>	Lordo dipendente
TOTALE		€ 14.275,44	€ 10.757,68

TOTALE RISORSE FISSE 2020/2021- Nota MIUR PROT. N.23072 del 30/09/2020			Lordo dipendente
		€ 116.859,95	€ 98.820,95

SEZIONE II – Risorse variabili

ECONOMIE MOF 2019/2020			Lordo dipendente
Fondo istituzione - CCNL 2006-2009 del 23/01/2009		€ 77.718,54	€ 58.567,10
Corsi di recupero non da FONDO ISTITUZIONE		€ -	
Funzioni strumentali - CCNL 2006-2009 del 23/01/2009		€ -	
Compiti ATA – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009		€ -	
Pratica Sportiva – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009		€ 3.614,52	€ 2.723,83
Progetti aree a rischio		€ -	€ -

Pratica ore sostituzioni – CCNL 2006-2009 del 23/01/2009	€ 2.893,51	€ 2.180,49
PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI PER ORIENTAMENTO - PCTO	€ 7.424,33	€ 5.594,82
TOTALE ECONOMIE		€ 69.066,24

SEZIONE III – Decurtazioni del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	lordo stato	Lordo dipendente
Compensi Fissi - Sezione I	€ 131.135,39	€ 98.820,95
Compensi Variabili - Sezione II	€ 91.650,90	€ 69.066,24
TOTALE	€ 222.786,30	€ 167.887,19

SEZIONE V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

MODULO 2

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Il modulo si compone di 6 sezioni che riepilogano la programmazione delle risorse indicate nel 1° modulo, costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartiti in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi relative all'anno scolastico 2016/2017) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (economie anni precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi ATA, pratica sportiva e ore di sostituzioni per docenti assenti per brevi periodi) e compensi finanziati dall'Unione Europea, nell'ambito dei piani integrati 2007/2013, per la quota parte da destinare al personale docente e ATA impegnati in attività aggiuntive per la loro realizzazione.

SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE	lordo stato	Lordo dipendente
Quota FIS non utilizzata	€ 11.557,52	€ 8.709,51
Quota Funzioni strumentali non utilizzata	€ -	€ -
Quota Compiti ATA non utilizzata	€ -	€ -
Quota indennità di direzione al DSGA parte variabile (art. 89 CCNL 29/11/2007)	€ 5.692,83	€ 4.290,00
Quota indennità di direzione al sostituto DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 679,49	€ 512,05
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti ore ecc.	€ 7.173,52	€ 5.405,82
Quota ore di sostituzioni brevi assenze docenti da fis	€ -	
TOTALE	€ 25.103,36	€ 18.917,38

SEZIONE II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

A) PERSONALE DOCENTE	lordo stato	Lordo dipendente
-----------------------------	--------------------	-------------------------

Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 2007	€ -	€ -
Collaboratore del Dirigente scolastico	€ 22.200,71	€ 16.730,00
Attività funzionali all'organizzazione dell'attività didattica e della scuola	€ 39.710,48	€ 29.925,00
Progetti didattici di ampliamento dell'offerta formativa	€ 6.850,64	€ 5.162,50
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 26.241,43	€ 19.775,00
Attività funzionali all'organizzazione dell'attività didattica e della scuola	€ -	€ -
quota forfettaria (accompagnamento alunni viaggi d'istruzione)	€ -	€ -
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
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)	€ -	€ -
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.520,21	€ 4.913,50
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 6.950,97	€ 5.238,11
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.161,13	€ 875,00
fondo per la valorizzazione del personale scolastico (L 160/2019)	€ 10.224,91	€ 7.705,28
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) - PCTO	€ 16.604,09	€ 12.512,50
TOTALE	€ 136.464,56	€ 102.836,89

B) PERSONALE ATA	LORDO STATO	Lordo dipendente
Intensificazione e Prestazioni aggiuntive e del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 45.630,89	€ 34.386,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ -	€ -
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)	€ 4.241,72	€ 3.196,47
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 744,39	€ 560,96
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 5.095,68	€ 3.840,00
fondo per la valorizzazione del personale scolastico (L 160/2019)	€ 5.505,71	€ 4.148,99

TOTALE	€ 61.218,38	€ 46.132,92
---------------	-------------	-------------

SEZIONE III – Destinazioni ancora da regolare

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa d'istituto sottoposto a certificazione

RIEPILOGO DELLE RISORSE	LORDO STATO	Lordo dipendente
Totale sezione I	€ 25.103,36	€ 18.917,38
Totale sezione II A)	€ 136.464,56	€ 102.836,89
Totale sezione II B)	€ 61.218,38	€ 46.132,92
Totale sezione III	€ -	€ -
TOTALE	€ 222.786,30	€ 167.887,19

SEZIONE V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sezione non di pertinenza di questa amministrazione scolastica

SEZIONE VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico finanziaria, del rispetto di vincoli di carattere generale

ESITI COMPLESSIVI <i>Intero Fondo</i>	LORDO dip.	LORDO Stato	Percentuale di utilizzo delle risorse
Assegnazione complessivamente quantificata	€ 167.887,19	€ 222.786,30	
Utilizzazione totale di risorse	€ 159.177,68	€ 211.228,78	94,81%

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

- le risorse stabili sono state assegnate come da comunicazione MIUR n°23072 del 30/09/2020 e assegnate entro il predetto limite; l'attribuzione dei compensi rientra nei principi stabiliti dal contratto integrativo d'istituto, stipulato tenuto conto delle attività incluse nel P.T.O.F. approvato dal collegio dei docenti verbale n. 8 del 12 novembre 2020 e adottato dal Consiglio D'Istituto con Delibera n. 144 verbale n. 21 del 12 novembre 2020.
- le norme di cui al CCNL 29/11/2007, del D.leg.vo 165/2001 e D.leg.vo 150/2009, non prevedono incentivi per la selettività delle progressioni di carriera, né la selettività di incentivi economici.

MODULO 3

Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato l'anno precedente

(1) Inserire il totale delle voci al modulo I (2) Inserire il totale delle voci al modulo II (esclusi fondi comunitari di cui alla sez. II A) e B)

ANNO SCOLASTICO 2019/2020		ANNO SCOLASTICO 2020/21		
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo totale Lordo Dipendente		totale poste di destinazione Lordo Dip
€ 183.450,51	€ 105.739,41	€ 167.887,19		€ 159.177,68
<i>Valori al lordo dipendente</i>				

Il contratto integrativo d'istituto, per l'anno scolastico 2020/2021 risulta coperto in parte da fondi PCTO (ex alternanza scuola lavoro) che saranno pagate con bilancio della scuola, e con fondi ordinari allocati con il sistema gestionale indicato nel presente modulo. 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.

MODULO 4

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 programmatoria della gestione

Il sistema contabile per la gestione del fondo si articola in un solo tipo di gestione:

- gestione tramite il sistema NoiPA, di cui all'articolo dell'art. 2 comma 197 della legge 191 del 23 dicembre 2009 e regolamentato dal D.M. MEF dell' 1 dicembre 2010, dalla circolare MEF n. 39 del 22/12/2010 e da quella del MIUR n. 3980 del 16/5/2011. Il sistema è gestito secondo i piani gestionali così strutturati:

Tipologia di scuola	Capitolo di bilancio	Piani gestionali	Tipologia compensi
Istruzione Primaria	2554	05	Fondo Istituto
			Funzioni strumentali
		06	Incarichi ATA
			Pratica sportiva
	Ore sostituzioni		

Istruzione secondaria di I grado	2555	05	Fondo Istituto
			Funzioni strumentali
		06	Incarichi ATA
			Pratica sportiva
	Ore sostituzioni		

Istruzione secondaria di II grado (scuole superiori)	2549	05	Fondo Istituto
			Funzioni strumentali
		06	Incarichi ATA
			Pratica sportiva
		07	Ore sostituzioni
			Esami di Stato
			Esami di abilitazione
		12	Codice per compensi netti
Codice per estranei all'amm.ne			
13	Pratica sportiva		
	valorizzazione personale scuola		

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato

La verifica del rispetto del limite di spesa è visualizzabile negli schemi di sintesi del modulo III.

Tutte le economie sono presenti sul portale STP del MEF.

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

La verifica delle disponibilità finanziarie assegnate all'Istituto scolastico per la gestione mediante il servizio STP del MEF sono visualizzabili sul portale SIDI del MIUR con riferimento ai periodi settembre/dicembre e gennaio/agosto di ciascun anno scolastico

Le economie vengono quantificate dal MIUR al termine dell'esercizio finanziario e riassegnate, secondo le originarie destinazioni, per l'esercizio successivo.

La verifica delle disponibilità finanziarie aggiuntive assegnate direttamente per il Programma annuale di competenza sono verificabili mediante visualizzazione delle effettive assegnazioni /erogazioni

Si attesta la congruità del presente contratto con gli stanziamenti previsti e senza alcun onere aggiuntivo

Termini Imerese 02/12/2020

IL DIRETTORE SGA
Michelangelo Faraci