



ISTITUTO STATALE D'ISTRUZIONE SUPERIORE "G. GALILEI"

Settore Tecnologico "G. Galilei" "N. Pacassi" – Settore economico "E. Fermi"

Sede legale: via Puccini, 22 - 34170 – GORIZIA - tel. 0481.531452-530048 - fax 0481.534955
E-MAIL: gois008001@istruzione.it – PEC: gois008001@pec.istruzione.it SITO WEB: www.isitgo.it
C.F.: 80002640318 Codice meccanografico: GOIS008001



Relazione tecnico –finanziaria al contratto integrativo d'Istituto a.s. 2021/2022 Sottoscritto il 10 gennaio 2022

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 A.T.A. dell'Istituto, ai sensi dell'articolo 40, comma 3-sexies del D.Lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 5,4, comma 1 del D.Lg.vo 150 del 27/10/2009, da allegare alla contrattazione d'istituto per l'anno scolastico 2021/2022, sottoscritta il 10/01/2022.

L'art. 40 bis del D.Lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.lg.vo 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 dai revisori dei conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico.

Il MEF con la circolare n. 25 del 19/07/2012, 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 riportati in quattro moduli articolati in sezioni.

Nelle 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 quattro moduli che costituiscono parte integrante della presente relazione.

MODULO 1

La costituzione del Fondo MOF (Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa).

Il modulo si compone di cinque sezioni che riepilogano la costituzione del fondo per i compensi accessori, da sottoporre alla contrattazione integrativa d'istituto, ripartite in risorse fisse, previste da norme contrattuali consolidate (fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi A.T.A. ed ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti per brevi periodi relativi all'a.s. 2021/2022) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi specifici, attività complementari di educazione fisica, ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti per brevi periodi).

SEZIONE I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Istituzione 2021/2022	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Punti di erogazione del servizio	€ 10.199,52	€ 7.686,15
N. addetti in O.D. (Docenti e ATA)	€ 38.907,55	€ 29.319,93
N. docenti in O.D. secondaria superiore	€ 30.823,92	€ 23.228,27
Totale FIS 2021/2022	€ 79.930,99	€ 60.234,35
Funzioni strumentali a.s. 2021/2022	€ 6.028,02	€ 4.542,59
Incarichi specifici a.s. 2021/2022	€ 4.068,64	€ 3.066,04
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2021/2022	€ 4.424,01	€ 3.333,84
Attività complementari di educazione fisica a.s. 2021/2022	€ 3.398,39	€ 2.560,96
Progetti Aree a rischio a.s. 2021/2022	€ 1.514,40	€ 1.141,22
Valorizzazione personale docente a.s. 2021/2022	€ 16.027,34	€ 12.077,87
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	€ 11.667,69	€ 8.792,53
TOTALE RISORSE	€ 127.059,47	€ 95.749,40

SEZIONE II – Risorse variabili

Economie anni precedenti al 25/11/2021	Lordo Stato	Lordo Dipendente
Economie contrattazione a.s. 2020/2021	€ 30.772,24	€ 23.189,33
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2020/2021	€ 4.231,92	€ 3.189,09
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2019/2020	€ 3.012,10	€ 2.269,86
Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti a.s. 2018/2019	€ 3.233,39	€ 2.436,62
Attività complementari di educazione fisica a.s. 2020/2021	€ 3.165,35	€ 2.385,34
Attività complementari di educazione fisica anni precedenti	€ 5.094,88	€ 3.839,40
Totale economie sul piano di riparto nel SIRGS	€ 49.509,89	€ 37.309,64

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	€ 127.059,47	€ 95.749,40
Risorse variabili SEZIONE II	€ 49.509,89	€ 37.309,64
Totale	€ 176.569,36	€ 133.059,04

SEZIONE V – Risorse 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

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 istruzione, funzioni strumentali, incarichi A.T.A., pratica sportiva e ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti per brevi periodi relative all'a.s. 2021/2022) e da risorse variabili, non aventi caratteristica della certezza per gli anni successivi (somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti su fondo istituzione, funzioni strumentali, incarichi specifici, attività complementari di educazione fisica, ore eccedenti per la sostituzione di docenti assenti per brevi periodi).

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

Destinazioni	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
Compenso per il sostituto del DSGA o ne svolge le funzioni e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.024,61	€ 5.293,60
Indennità di direzione al sostituto DSGA (X 30 gg.)	€ 585,38	€ 441,13
Quota ore eccedenti	€ 4.918,50	€ 3.706,48
Totale	€ 12.528,49	€ 9.441,21

SEZIONE II – Destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo d'istituto

Personale Docente	Risorse a.s. 2021/2022 LORDO STATO	Risorse a.s. 2021/2022 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 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b CCNL 29/11/2007)	€ 16.348,64	€ 12.320,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c CCNL 29/11/2007)	€ 12.606,50	€ 9.500,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d CCNL 29/11/2007)	€ 5.573,40	€ 4.200,00
Compensi attribuiti allo staff del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f CCNL 29/11/2007)	€ 10.616,00	€ 8.000,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 6.028,01	€ 4.542,59

Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
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)	€ 49.321,27	€ 37.167,50
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (art. 88, comma 2, lettera l CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per attività complementari di ed. fisica (art. 88, comma 2, lettera f CCNL 29/11/2007)	€ 5.776,43	€ 4.353,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.300,47	€ 980,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (art. 1, comma 11, legge 13 luglio 2015, n. 107)	€ 9.474,78	€ 7.140,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 117.045,50	€ 88.203,09

Personale ATA	Risorse a.s. 2021/2022 LORDO STATO	Risorse a.s. 2021/2022 LORDO DIPENDENTE
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e CCNL 29/11/2007)	€ 38.495,61	€ 29.009,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k CCNL 29/11/2007)	€ 1.990,50	€ 1.500,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 88, comma 2, lettera l CCNL 29/11/2007)	€ 4.068,58	€ 3.066,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 211,66	€ 159,50
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (art. 6, comma 2, lettera l CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (art. 1, comma 11, legge 13 luglio 2015, n. 107)	€ 2.177,61	€ 1.641,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 46.943,96	€ 35.376,00

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

Destinazioni	Lordo Stato	Lordo Dipendente
SEZIONE I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o, comunque, non regolate specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione	€ 12.528,49	€ 9.441,21
SEZIONE II – Destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo d'istituto – PERSONALE DOCENTE	€ 117.045,50	€ 88.203,09
SEZIONE II – Destinazione specificatamente regolate dal contratto integrativo d'istituto – PERSONALE A.T.A.	€ 46.943,96	€ 35.376,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 176.517,95	€ 133.020,30

SEZIONE V - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 133.059,05- (lordo dipendente) è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari ad € 133.020,30- (lordo dipendente) con una percentuale di utilizzo del 99,97%.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa. Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 121 di cui n. 93 docenti e n. 28 personale A.T.A.

MODULO III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2020/2021		Anno scolastico 2021/2022	
Fondo certificato	Fondo speso	Fondo disponibile	Fondo impegnato
€ 108.708,24	€ 84.487,45	€ 133.059,04	€ 133.020,30

MODULO IV- 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.

Disponibilità cedolino unico lordo dipendente a seguito note.

Normativa di riferimento: Legge 107 del 13 luglio 2015; Intesa per l'assegnazione alle istruzioni scolastiche ed educative statali delle risorse destinate al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.s. 2021/2022 siglata il 22 settembre 2021 tra il Ministero e le OO.SS rappresentative del comparto Istruzione e Ricerca; Nota del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie Ufficio IX prot. n. 21503 del 30 settembre 2021.

Piano gestionale	Importo già disponibile (avanzi + acconti)	Importo da accreditare (compensi avanzi)	Importo massimo da impegnare
2549/05		€ 92.173,53	€ 92.173,53
2549/06		€ 11.229,41	€ 11.229,41
2549/12		€ 8.785,70	€ 8.785,70
2549/13		€ 12.077,87	€ 12.077,87
totale		€ 124.266,51	€ 124.266,51

Disponibilità da Programma Annuale e.f. 2022 lordo dipendente a seguito note.

Nota del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Dipartimento per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali, Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie Ufficio IX prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 pari ad € 8.792,53. (lordo dipendente), sono destinati per l'intero ammontare alla contrattazione d'istituto.

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

A.S. 2020/2021		
Fondo disponibile lordo dipendente	Fondo utilizzato lordo dipendente	Differenza (economie) lordo dipendente
€ 108.708,24	€ 8.487,45	€ 24.220,79

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

Il contratto integrativo d'Istituto, per l'a.s. 2021/2022 risulta coperto esclusivamente con fondi ordinari allocati in bilancio 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:

- ✓ Verificato che la destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli Istituti contrattuali;
- ✓ Verificato che gli impegni di spesa, si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal POF;
- ✓ Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di Istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- ✓ Visto le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio d'Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'a.s. 2021/2022.

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.

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo dell'10 gennaio 2022, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Gorizia, 10 gennaio 2022

IL DIRETTORE S.G.A.

Nadia CUCIT

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D. Lgs 39/93*