



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia - Ambito Territoriale per la Provincia di Catania

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE AD INDIRIZZO MUSICALE

"M. MONTESSORI - P. MASCAGNI"

Via GIUSEPPE DI GREGORIO, 22 - 95122 CATANIA - ☎ TEL./FAX- 095201922

Codice Meccanografico **CTIC8AF00V** - Codice Fiscale **80016050876** - ✉ ctic8af00v@istruzione.it -
ctic8af00v@pec.istruzione.it

<https://www.montessorimascagnict.edu.it>

**Al Collegio dei
Revisori dei Conti
Alla componente RSU
LORO SEDI**

Agli Atti Contabili

**OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di
istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

VISTI i CCNL del 09/02/2018 e precedenti;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTE le circolari della Presidenza del Consiglio dei Ministri Dip. Funz. Pubbl. n. 1 del 17 febbraio 2011 e n. 7 del
5 aprile 2011;

VISTI i verbali del Collegio Docenti del 08/09/2022, del 12/09/2022 e del 06/09/2022, in cui vengono individuate le
attività, le funzioni, le responsabilità per le quali incaricare il personale docente in ordine all'organizzazione della
scuola per la realizzazione del PTOF;

VISTA la delibera del Consiglio d'istituto del 25/11/2021 in cui si adotta il Piano Triennale dell'Offerta Formativa
per l'anno scolastico 2022/2023;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTA la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A. prot. N. 8866 del
dell'05/10/2022, in cui vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il
personale ATA per la realizzazione del PTOF;

PRESO ATTO della nota MIUR protocollo 46445 del 04/10/2022, con cui si comunica l'importo del MOF per l'anno
scolastico 2022/2023;

CONSIDERATO che le risorse non utilizzate nel corso dell'anno precedente saranno riassegnate;

VISTA la circolare MEF n° 25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 24/11/2022 che risulta coerente con
le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 24/11/2022 che risulta coerente con le materie oggetto di contrattazione (disposizioni legali e norme contrattuali);

relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono determinate come segue:

Fondo dell'istituzione Scolastica	43.473,46
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.318,17
Incarichi specifici al personale ATA	2.384,85
Ore di sostituzione docenti	2.627,57
Attività complementari di educazione fisica	832,12
Valorizzazione del personale scolastico	13.458,64
TOTALE	67.094,81

SEZIONE II - Risorse Variabili

	Risorse anno scolastico 2022/23 (lordo dipendente)
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica	269,01
Somme non utilizzate da assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari provenienti da esercizi precedenti	€ 0,00
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	FIS 11.606,60 Funzioni strumentali 0,00 Incarichi specifici 0,00 Ore sostituzione docenti assenti 3.915,06 Corsi di recupero 0,00 Attività complementari ed. Fisica 832,31 Finanziamento progetti aree a rischio 481,56 Totale € 16.835,53
TOTALE COMPLESSIVO	€ 17.104,54

SEZIONE III - Decurtazioni del fondo

Non sono previste decurtazioni

SEZIONE IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	
A. Totale delle risorse fisse	67.094,81
B. Totale delle risorse variabili	17.104,54
C. Totale della dotazione	84.199,35

SEZIONE V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non previste

MODULO II

DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

SEZIONE I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	700,00
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	4.560,00
Compensi per ore eccedenti	6.542,63
TOTALE	11.802,63

SEZIONE II- Destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa

Finalizzazioni

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione con il P.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Attività aggiuntive di insegnamento	14.000,00
Attività aggiuntive funzionali	22.330,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	5.250,00
Funzioni strumentali al POF	4.318,17
Totale	45898,17

Personale ATA

Descrizione	Risorse anno scolastico 2022/2023 (lordo dipendente)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	22.392,50
Incarichi specifici	2.383,50
TOTALE COMPLESSIVO	24.776,00

SEZIONE III - Destinazione ancora da regolare

In questa sezione vanno indicate (eventualmente ed eccezionalmente) le quote non accantonate e non distribuite rinviate ad una negoziazione successiva.

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

	Risorse anno scolastico 2022/2023	
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	FIS	41.580,00
PERSONALE DOCENTE	Funzioni strumentali	4.318,17
POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE ATA	FIS	22.392,50
	Incarichi specifici	2.383,50
DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON REGolate SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO	Corsi di recupero extra fin. 0,00 Formazione docente	0,00
SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGolate DA CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	4.560,00
	Indennità di direz. al sost. del DSGA	700,00
	Ore eccedenti	5.260,00
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE		6.542,63
ORE ECCEDENTI		1.664,43
PRATICA SPORTIVA		
TOTALE		84.141,23

SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

da non compilare

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

a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in €. **64.029,27** (al netto di €. 5260,00 accantonati relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa, e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA), è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € **63.927,50** (in percentuale: 99,91 %); €. **41.580,00** personale docente (in percentuale 65,00%) ed €. **22.392,50** (in percentuale: 35%) personale ATA.

Si riporta di seguito il quadro completo del MOF delle disponibilità, gli impegni e le eventuali economie, **al tordo dipendente.**

Causale	Economie a.s. 2021/22	Assegnazione a.s. 2022/23	Disponibilità a.s. 2022/23 A	Impegni a.s. 2022/23 B	Importi non utilizzati C=A-B
FIS +Risorse merito del personale + Progetti area a rischio	12.088,16	57.201,11	69.289,27	69.232,50 (comprensivo di indennità del DSGA e sostituzione	56,77
Funzioni strumentali	0,00	4.318,17	4.318,17	4.318,17	0,00
Incarichi specifici	0,00	2.384,85	2.384,85	2.383,50	1.35
Ore eccedenti	3.915,06	2.627,57	6.542,63	Da destinare	6.542,63
Attività compl. di Educazione fisica	832,31	832,12	1.664,43	Da destinare	1.664,43
Totali	16.835,53	67.363,82	84.199,35	75934,17	8.265,18

MODULO III

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

ANNO SCOLASTICO 2021/2022		ANNO SCOLASTICO 2022/2023	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo Totale ¹	Totale poste di destinazione ²
85.493,49	68.657,96	84.199,35	75.934,17

MODULO IV

COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ 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'Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatica di gestione.

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 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 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 POF per l'anno scolastico 2022/2023,

¹ Inserire il totale delle voci al modulo I

² Inserire il totale delle voci al modulo II

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 24 novembre 2022.

Catania, 28 novembre 2022


La D.S.G.A.
Dott.ssa Patrizia Mirabella