



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"LEONARDO DA VINCI"

Liceo delle Scienze Umane- LES - Istituto Tecnico AFM-SIA
Corsi Serali Istituto Tecnico e Professionale

Sede legale: Via Cavour n.258 00184 ROMA - 06/121128185

e-mail: rmis013006@istruzione.it - rmis013006@pec.istruzione.it

I Municipio - Distretto IX - Codice Mecc. RMIS013006 - C.F. 97197650589

sito web: www.leonardodavinciroma.edu.it

Protocollo 0000046/2023 del 10/01/2023

Ai Revisori dei Conti
Dott.ssa Loredana ROMANELLI Membro MEF
Dott.ssa Anna Rita FANTACCI Membro MIM

OGGETTO: Relazione tecnico-finanziaria di accompagnamento al contratto integrativo d'Istituto 2022/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

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;
VISTO il CCNL 2016/2018 siglato in data 19 aprile 2018;
VISTA la circolare MEF n. 25 del 09/07/2012 e relativi schemi allegati;
VISTA la legge 107/2015- "Riforma del sistema nazionale di Istruzione e Formazione" ;
VISTO il PTOF 2019-2021 approvato dal Collegio Docenti in data 22/10/2019 ed approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 17/09/2019 con delibera n° 164 revisionato dal Collegio Docenti nella seduta del 12/10/2020 , deliberato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15/10/2020, revisionato dal Collegio Docenti in data 18/10/2022 ;
VISTO il piano delle attività del personale Docente;
VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA ai sensi dell'art.41 comma 3 del CCNL 2016/2018 e adottato dal Dirigente Scolastico con prot. 2531 del 06/10/2022;
VISTA la nota MI prot. n. 46445 del 04/10/2022 - A.S. 2022/2023- Assegnazione integrativa al Programma Annuale-periodo settembre-dicembre 2022 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2023 - periodo gennaio-agosto 2023: relaziona quanto segue:

MODULO I

COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Le risorse finanziarie, oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2022/2023 sono le seguenti. :

Descrizione	Risorse a.s.2022/23 (Lordo dip.)	Risorse a.s.2022/23 (Lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	39.191,23	52.006,76
Funzioni Strumentali al piano dell'offerta formativa, (art. 40 comma c) CCNL 2016/2018 del 19/4/2018)	3.937,52	5.225,08
Incarichi specifici al personale ATA (art. 40 comma d) CCNL 2016/2018 del 19/4/2018)	2.157,72	2.863,30
Ore eccedenti	1.940,13	2.574,55
Area a rischio	3.766,16	4.997,69
Attività complementari Educazione Fisica	1.792,25	2.378,31
Fondo valorizzazione personale scolastico	8.928,14	11.847,64
TOTALE	61.713,15	81.893,33

Sezione II— Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse a.s. 2021/2022 (Lordo Dip.te)	Risorse a.s. 2021/2022 (Lordo stato)
Fondo dell'Istituzione Scolastica	364,73	484,00
Funzioni strumentali al POF (art. 40 comma c) CCNL 2016/2018 del 19/4/2018)	939,02	1.246,08
Incarichi specifici(art. 40 comma d) CCNL 2016/2018 del 19/4/2018)	0,00	0,00
*Ore di sostituzione docenti (art. 40 comma f) CCNL 2016/2018 del 19/4/2018)	1.935,78	2.568,78
Area a rischio a forte processo migratorio	7.464,91	9.905,93
Attività complementari Educazione Fisica	4.496,93	5.967,43
Fondo per la valorizzazione personale scolastico	277,90	368,78
TOTALE	15.479,27	20.541,00

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo*Non sono previste decurtazioni***Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo Dip.te)	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo stato)
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE (SEZ. I)	61.713,15	81.893,33
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (SEZ. II)	15.479,27	20.541,00
c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	77.192,42	102.434,33

Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non sono previste risorse allocate all'esterno del Fondo.

Modulo H**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**

	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo Dip.te)	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo stato)
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA (55 docenti e 20 ATA (compreso DSGA)= 75 unità x € 30,00: lordo dipendente totale € 2.250,00 (€ 39,81 lordo stato = € 2.985,75) cui va aggiunta la quota istituto di € 750,00 lordo dipendente (€ 995,25 lordo Stato).	3.000,00	3.981,00
Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti anno 2022/2023	3.875,91	5.143,33
TOTALE	6.875,91	9.124,33

Sezione II — Destinazioni specifiche mete regolate dal Contratto Integrativo

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.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

Personale docente:

Descrizione	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo Dip.te)	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo stato)
Particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	0,00	0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	0,00	0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	3.350,00	4.445,45
Attività aggiuntive funzionali	0,00	0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	4.375,00	5.805,62
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	4.000,00	5.308,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	16.030,00	21.271,82
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Attività complementari Educazione Fisica	6.289,18	8.345,74
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	7.096,04	9.416,44
TOTALE COMPLESSIVO	41.140,22	54.593,07

Personale ATA:

Descrizione	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo Dip.te)	Risorse a.s. 2022/2023 (Lordo stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	0,00	0,00
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF	12.794,59	16.978,42
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica	0,00	0,00
Incarichi specifici al personale ATA	2.157,72	2.863,30
Fondo per la valorizzazione del personale scolastico	2.110,00	2.799,97
TOTALE COMPLESSIVO	17.062,31	22.641,69

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Non sono previste

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione e del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

	Risorse a.s. 2022/23 (Lordo dip.)	Risorse a.s. 2022/23 (lordo stato.)
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale docente	41.140,22	54.593,07
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale ATA	17.062,31	22.641,69
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	6.875,91	9.124,33
TOTALE	65.078,44	86.359,09

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non sono previste risorse allocate all'esterno del Fondo.

Sezione VI -Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in

Lordo dipendente	Lordo Stato
77.192,42	102.434,33

è stata prevista una utilizzazione delle risorse pari a:

Lordo dipendente	Lordo Stato
65.078,44	86.359,09

Le risorse utilizzate pari ad € 65.078,44 si riferiscono a: Totale Finalizzazione Docenti:41.140,22+Totale Finalizzazioni ATA 17.062,31+Destinazioni non disponibili alla contrattazione 6.875,91. La differenza tra Disponibilità Lordo Dipendente pari ad € 77.192,42 e Somma utilizzata Lordo Dipendente € 65.078,44 è data dal finanziamento Area a Rischio € 11.231,07 +Economia FIS Docenti € 6,37 + Funzioni Strumentali € 876,54 non utilizzati).

Le risorse del totale FIS disponibili alla contrattazione, sono ripartite per il 65%, al personale docente e per il 35% al personale ATA.

Modulo III

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

A.S. 2021/2022		A.S. 2022/2023	
Fondo certificato Lordo dipendente	Fondo impegnato e speso Lordo dipendente (*)	Fondo certificato totale Lordo dipendente	Fondo impegnato Lordo dipendente
83.982,77	68.503,50	77.192,42	65.078,44

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' Istituzione Scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai relativi piani gestionali, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo è costante.

CEDOLINO UNICO

DESCRIZIONE	LORDO STATO	LORDO DIPENDENTE
FIS-FUNZ.STRUMENTALI- INCARICHI SPECIFICI	97.291,00	73.316,51
ORE ECCEDENTI SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	5.143,33	3.875,91
	102.434,33	77.192,42

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

Il limite di spesa 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

Lordo dipendente	Lordo Stato
73.316,51	97.291,00

**TOTALE RISORSE SU STANZIAMENTI DI BILANCIO
(LORDO PERSONALE)**

h) Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa e per gli interventi perequativi (Art.1 Legge 18/12/1997 n. 440)	€ 0,00
i) Percorsi per le competenze trasversali e per orientamento (quota destinata alla remunerazione del personale)	€ 15.392,89
j) per i progetti nazionali e comunitari (quota risorse destinate alla remunerazione del personale-art.22 c.4 lettera c, c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
l) risorse specificatamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 275,07

**TOTALE FINALIZZAZIONI SU STANZIAMENTI DI BILANCIO
(LORDO PERSONALE)**

		DOCENTI	ATA
h) Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa e per gli interventi perequativi (Art.1 Legge 18/12/1997 n. 440)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
i) Percorsi per le competenze trasversali e per orientamento (quota destinata alla remunerazione del personale)	€ 15.392,89	€ 13.893,89	€ 1.500,00
j) per i progetti nazionali e comunitari (quota risorse destinate alla remunerazione del personale-art.22 c.4 lettera c, c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
l) risorse specificatamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 275,07	€ 275,07	€ 0,00

- 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 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 PTOF per l'anno scolastico 2022/2023;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di Contratto Integrativo di Istituto sottoscritta.

IL Direttore SGA

Rita Paolètti

