

**DIREZIONE DIDATTICA STATALE  
SAN GIOVANNI  
TERNI**

**Relazione illustrativa al contratto collettivo decentrato integrativo del personale non dirigente per l'anno scolastico 2019/2020.**

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

## Relazione tecnico finanziaria

*(di cui alla parte III della Circolare MEF n.25 del 19/07/2012-schema di relazione tecnico finanziaria)*

### **Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

**VISTA** la Circolare n.25 prot. 64981 del 19/07/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto “Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi” di cui all’art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 165/2001;

**VISTA** la proposta di organizzazione dei servizi generali ed amministrativi del D.S.G.A. nella quale vengono individuate le attività, i compiti specifici, le responsabilità per le quali incaricare il personale ATA per la realizzazione del PTOF;

**VISTA** la riunione del Personale ATA del 02/09/2019, convocata con nota prot. n. 5464/B10 del 28/08/2019, nella quale si è discusso il seguente o.d.g. anche in ottemperanza a quanto previsto dal CCNL del 18/04/2018: formulazione proposta piano delle attività; partecipazione ai lavori delle commissioni o dei comitati per le visite di istruzione; assistenza agli alunni con disabilità; sicurezza; elaborazione del PEI ai sensi dell'articolo 7, comma 2, lettera a) del D.lgs. n. 66 del 2017”.

**VISTA** la revisione del P.T.O.F. A.S. 2019/2020 a seguito dell’Atto di indirizzo del Dirigente Scolastico al Collegio Docenti del prot. 6011/B17F del 04/09/2019;

**VISTA** la delibera n. 139 del Collegio dei Docenti di aggiornamento/integrazione del PTOF 2019/22 verbale n. 231 del 22/10/2019;

**VISTA** la delibera n. 243 del Consiglio di Circolo di approvazione aggiornamento/integrazione PTOF 2019/22 verbale n. 147 del 30/10/2019;

**VISTA** l’ipotesi di contrattazione integrativa d’istituto, sottoscritta il 28/11/2019 fra la RSU ed il Dirigente Scolastico, in applicazione del CCNL 19/04/2018 e del D.Lgs 150/2009 integrato dal D.Lgs 141/2011;

**VISTA** la previsione della disponibilità finanziaria, determinata sulla base dei parametri attualmente vigenti, per il Fondo dell’Istituzione Scolastica e per le altre tipologie di finanziamento oggetto di contrattazione: assegnazione FIS, MOF Fondi Art. 9/CCNL A.S. 2019/2020-Nota MIUR Prot. n. 21795 del 30/09/2019;

Espone come segue la Relazione tecnico-finanziaria di compatibilità della contrattazione integrativa d’istituto della Direzione Didattica San Giovanni di Terni per l’anno scolastico 2019/20.

La presente Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli:

- Modulo I: costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa (da pag. 3 a pag.4)
- Modulo II: definizione delle poste di destinazione della dotazione per la contrattazione integrativa ( da pag.5 a pag. 9)
- Modulo III: schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell’anno precedente (pag. 10)
- Modulo IV: compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio ( da pag.11 a pag.12).

**PARTE III. Modulo 1**

**MODULO I**  
**COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

*Il modulo si compone di cinque sezioni che riepilogano la costituzione delle risorse disponibili per incentivare le attività aggiuntive del personale docente e ATA per l'anno scolastico 2019/2020. Le risorse vengono ripartite in fisse, ossia previste da norme contrattuali quantificate annualmente, e variabili, in quanto, come le economie degli anni precedenti, non hanno carattere di certezza per gli anni successivi.*

**Parte III.1.1 SEZIONE I**  
**RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITÀ**

**Parametri di calcolo utilizzati:**

Personale docente in organico di diritto: 75 posti infanzia e primaria  
 Personale ATA in organico di diritto: 21 posti (compreso DSGA)  
 Puntì di erogazione del servizio: 10

**Risorse utilizzate**

Assegnazione MIUR di cui alla nota n.21795 del 30/09/2019  
 Economie provenienti da esercizi precedenti

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa d'istituto per l'anno scolastico 2019/2020 sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)</b>	<b>Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)</b>
Fondo d'Istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale dell'8/04/2008)	42.900,36	56.928,78
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.135,45	4.160,74
Incarichi specifici al personale ATA (art.47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art.1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.426,53	3.220,00
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9/CCNL 29/11/2007)	2.649,13	3.515,39
<b>TOTALE</b>	<b>51.111,47</b>	<b>67.824,91</b>

**Parte III.1.2 SEZIONE II****RISORSE VARIABILI**

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
a) 144,18 economie FIS anno 2018/19 b) 1,45 economie compensi art.9 anno 2017/18  (Economie da ripartire anche per finalità diverse da quelle originarie, giusto l'art.40 CCNL 2016/2018 nonché l'art. 9, comma 3 CCNI 18/9/2019)	a) 144,18 b) 1,45	a) 191,33 b) 1,93
<b>TOTALE</b>	<b>145,63</b>	<b>193,26</b>

**Parte III.1.3 SEZIONE III****DECURTAZIONI DEL FONDO**

Non sono previste decurtazioni del Fondo.

**Parte III.1.4 SEZIONE IV****SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
<b>a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE (vedi totale sezione III.1.1)</b>	<b>51.111,47</b>	<b>67.824,91</b>
<b>b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI (vedi totale sezione III.1.2)</b>	<b>145,63</b>	<b>193,26</b>
<b>c. TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>51.257,10</b>	<b>68.018,17</b>

**Parte III.1.5 SEZIONE V****RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

## PARTE III.Modulo 2

**MODULO II**  
**DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA**  
**CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

*Il modulo si compone di sei sezioni che riepilogano la programmazione dell'impiego delle risorse indicate nel modulo I. Nella I sezione vengono indicati come non disponibili, le ore eccedenti in sostituzione del personale assente e le relative economie, il Fondo per la valorizzazione del merito. Pertanto non vengono incluse nel Fondo sottoposto a certificazione.*

**Parte III.2.1 SEZIONE I**  
**DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA O COMUNQUE NON**  
**REGOLATE SPECIFICAMENTE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Ore eccedenti per sostituzione personale assente budget 2019/20 1.527,13 + economie anni precedenti 679,01	2.206,14	2.927,55
Compensi per la valorizzazione del personale docente di cui all'art.1 comma 126 della Legge n. 107 del 13/07/2015	10.841,48	14.386,64
<b>TOTALE</b>	<b>13.047,62</b>	<b>17.314,19</b>

**Parte III.2.2 SEZIONE II**  
**DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DAL CONTRATTO INTEGRATIVO**

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, Docente ed ATA, in correlazione con quanto previsto dal P.T.O.F.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al personale suddiviso per aree.

**Personale docente**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	9.590,00	12.725,93
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	6.860,00	9.103,22
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	1.050,00	1.393,35
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)	9.361,50	12.422,71
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	3.135,45	4.160,74
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9/CCNL 29/11/2007)	1.995,00	2.647,36
<b>TOTALE</b> <b>Escluso ore eccedenti comprese economie (2.206,14) e risorsa residua FIS (8,90)</b>	<b>31.991,95</b>	<b>42.453,31</b>

**Personale ATA**

Descrizione	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) di cui 580,00 Assistenti amministrativi 625,00 Collaboratori scolastici	1.205,00	1.599,03
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) di cui 3.200,00 Assistenti amministrativi 7.763,00 Collaboratori scolastici	10.963,00	14.547,90
Compensi al DSGA (art.89 CCNL 29/11/2007) come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008	3.630,00	4.817,01
Compensi per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art.88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	376,00	498,95
Incarichi specifici (art.47 CCNL 29/11/2007 comma 1, lettera b) come sostituito dall'art.3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	2.426,03	3.219,34
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9/CCNL 29/11/2007) di cui 145,00 Assistenti amministrativi 500,00 Collaboratori scolastici	645,00	855,92
<p style="text-align: center;"><b>TOTALE</b></p> <b>Escluse: risorsa residua art.9 (10,58) risorsa residua FIS            (0,14) e risorsa residua Incarichi specifici (0,50)</b>	<b>19.245,03</b>	<b>25.538,15</b>

**Totale generale delle Destinazioni del Fondo**  
**SEZIONE III. 2.2**

AREE DEL PERSONALE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Totale destinazioni per il personale docente (escluse ore eccedenti)	31.991,95	42.453,31
Totale destinazioni per il personale ATA	19.245,03	25.538,15
<b>TOTALE COMPLESSIVO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE</b>	<b>51.236,98</b>	<b>67.991,46</b>

**Parte III.2.3 SEZIONE III**  
**DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**Parte III.2.4 SEZIONE IV**  
**SINTESI DELLA DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA**  
**CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
TOTALE DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (vedi totale sezione III.2.1)	13.047,62	17.314,19
TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA (vedi totale sezione III.2.2)	51.236,98	67.991,46



TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA comprensivo delle risorse residue (vedi totale sezione IV del Modulo I)		
Totale destinazioni personale Docente	31.991,95	42.453,31
Risorse residue FIS	8,90	11,81
Totale destinazioni personale ATA	19.245,03	25.538,15
Risorse residue art.9	10,58	14,04
Risorse residue FIS	0,14	0,19
Risorse residue Incarichi specifici	0,50	0,67
<b>TOTALE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (vedi totale sezione IV del Modulo I)</b>	<b>51.257,10</b>	<b>68.018,17</b>

**Parte III.2.5 SEZIONE V****DESTINAZIONI TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO**

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

**Parte III.2.6 SEZIONE VI****ATTESTAZIONE MOTIVATA, DAL PUNTO DI VISTA TECNICO-FINANZIARIO, DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CARATTERE GENERALE**

Ai fini della certificazione si attesta:

- a) il rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) il rispetto del principio di attribuzione selettiva dei compensi;
- c) sezione non di pertinenza di questa istituzione scolastica.

Il contenuto del presente accordo è compatibile dal punto di vista finanziario e non comporta oneri aggiuntivi rispetto agli stanziamenti previsti dal contratto collettivo del comparto scuola.

## PARTE III. Modulo 3

## MODULO III

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

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

Riepilogo sezioni precedenti	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Dipendente)	Risorse anno scolastico 2019/2020 (lordo Stato)
Modulo I- Costituzione del Fondo	51.257,10	68.018,17
Modulo II- Definizione delle poste di destinazione del Fondo	51.236,98	67.991,46

Confronto con l'anno scolastico precedente-dati desunti dal verbale Athena n. 2019/002 del 29/03/2019 -Certificazione della compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo per l'a.s. 2019/2020.

Risorse anno scolastico 2018/2019 Lordo Stato		Risorse anno scolastico 2019/2020 Lordo Stato	
Fondo certificato	Fondo impegnato	Fondo sottoposto a certificazione	Fondo impegnato
72.599,92	72.592,47	68.018,17	67.991,46

**PARTE III. Modulo 4****MODULO IV****COMPATIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITÀ DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI E PLURIENNALI DI BILANCIO****Parte III.4.1 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 PROGRAMMATICA DELLA GESTIONE

I finanziamenti specifici esposti nel Modulo II saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie contrattuali, il budget del fondo d'istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATA, secondo le modalità indicate nei progetti inseriti nel PTOF.

Le attività risultano elencate nell'ipotesi di contratto integrativo siglato il 28.11.2019 con le RSU.

**Parte III.4.2 SEZIONE II**

ESPOSIZIONE FINALIZZATA ALLA VERIFICA A CONSUNTIVO CHE IL LIMITE DI SPESA DEL FONDO DELL'ANNO PRECEDENTE RISULTI RISPETTATO

Il limite di spesa del Fondo dell'anno scolastico 2019/20 risulta rispettato.

L'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente registra un'economia contrattuale pari a euro 145,63 al lordo dipendente. Detta economia è stata destinata ad incrementare a titolo di risorsa variabile il fondo dell'anno scolastico 2019/2020.

**Parte III.4.3 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 del Fondo per la contrattazione integrativa, quantificata in euro 51.257,10 lordo dipendente ed euro 68.018,17 lordo Stato, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad euro 51.236,98 lordo dipendente ed euro 67.991,46 lordo Stato.

**CONCLUSIONI**

**VERIFICATO** che le destinazioni finanziarie al personale docente ed ATA sono conformi agli istituti contrattuali;

**VERIFICATO** che mediante gli impegni di spesa assunti si assicura il servizio didattico agli alunni 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, risultando pertanto entro la capienza finanziaria;

**VISTO** che le somme impegnate in sede di contrattazione rispettano le indicazioni della delibera del Consiglio di Istituto di approvazione del PTOF,

**CERTIFICA**

che l'ipotesi di contratto integrativo d'istituto è da ritenersi rispondente a quanto previsto dalla normativa vigente e dal CCNL; che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal contratto integrativo nazionale e non comporta oneri aggiuntivi per il

bilancio dell'Istituzione Scolastica; che la liquidazione dei compensi sarà effettuata dal Service Personale Tesoro (SPT), ai sensi di quanto disposto dall'art.2 comma 197 della legge n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2012).

La presente relazione, a corredo dell'ipotesi di contratto integrativo del 28/11/2019, viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei Revisori dei conti.

Il DSGA

Mirella Satta