



MINISTERO DELLA PUBBLICA  
ISTRUZIONE



## Liceo Artistico Statale **di** Brera - Milano

Sede centrale: via Hajech, 27 - 20129 MILANO Tel. 02.71.34.43 - 02.70.10.20.93 - Fax. 02.76.11.01.85

Succursale: via Papa Gregorio XIV, 1 - 20123 MILANO Tel. 02.86.45.52.80 - Fax. 02.86.45.52.32

codice fiscale: 80107950158

e-mail: [misl01000c@istruzione.it](mailto:misl01000c@istruzione.it) posta certificata: [misl01000c@pec.istruzione.it](mailto:misl01000c@pec.istruzione.it)

sito web [www.liceoartisticodibrera.edu.it](http://www.liceoartisticodibrera.edu.it)

**O G G E T T O : relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2022/2023.**

### Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29/11/2007 comparto scuola;
- VISTE** le sequenze contrattuali 8 aprile e 25 luglio 2008;
- VISTO** il D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., in particolare gli artt. da 40 a 50;
- VISTA** la circolare MEF n.25 del 19/07/2012 e relativi schemi allegati;
- VISTO** il CCNI concernente gli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" siglato in data 3 ottobre 2022;
- VISTA** la comunicazione Prot.46445 del 04/10/2022 a mezzo della quale è stato comunicato l'ammontare delle risorse assegnate per i fondi MOF a.s. corrente e richiamato il proprio documento con il quale è stata comunicata al Dirigente scolastico la quantificazione delle risorse finanziarie disponibili per la contrattazione integrativa dell'a.s. corrente;
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 22 maggio 2023:

### REDIGE

la presente relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di contrattazione integrativa richiamata nelle premesse, come 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 il corrente anno scolastico sono determinate come segue:

	<b>Risorse anno scolastico corrente (lordo stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico corrente (lordo dipendente)</b>
Fondo dell'Istituzione Scolastica	<b>€ 103.872,93</b>	<b>€ 78.276,51</b>
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 6.412,97</b>	€. 4.832,68
Incarichi specifici al personale ATA	<b>€ 5.425,20</b>	€. 4.088,32
Ore di sostituzione docenti	<b>€ 6.506,59</b>	€. 4.903,23
Attività complementari di educazione fisica	<b>€ 5.521,10</b>	€ 4.160,59
Assegnazioni relative ai progetti per le aree a rischio	<b>€ 5.971,27</b>	€ 4.499,83
Turni notturni e festivi personale educativo e ATA	<b>0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Valorizzazione personale scolastico	<b>€ 27.426,93</b>	<b>€ 20.668,37</b>
Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro).	<b>€ 17.566,06</b>	<b>€ 13.237,42</b>
<b>TOTALE (compreso le ore eccedenti)</b>	<b>€ 178.703,05</b>	<b>€ 134.666,95</b>

## **SEZIONE II - Risorse Variabili (indicate al lordo dipendente)**

	<b>Risorse anno scolastico corrente (Lordo Stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico corrente (Lordo dipendente)</b>
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate nel FIS</b>	<b>€ 1.666,79</b>	<b>€ 1.256,06</b>
<b>Economie</b> Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) (€ 119,04)	<b>€ 157,07</b>	<b>€ 119,04</b>
<b>Economie</b> provenienti da esercizi precedenti <b>utilizzate per altri istituti contrattuali</b>	<b>€ 5.522,42</b>	<b>€ 4.161,58</b>
<b>Economie</b> provenienti esercizi precedenti <b>ORE ECCEDENTI</b>	<b>€ 26,13</b>	<b>€ 19,69</b>
Finanziamenti relativi a progetti nazionali e comunitari (economie + assegnazioni a.s. corrente)	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>

Economie Finanziamenti PTCO (ex alternanza scuola lavoro).	0	€ 0,00
Economie Fondo Valorizzazione personale Docente a.s. 2021/2022	0	0
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 7.373,30</b>	<b>€ 5.556,37</b>

**SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO - *Non sono previste decurtazioni***

**SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

TIPOLOGIA DELLE RISORSE	Lordo Stato	Lordo Dipendente
a. TOTALE DELLE RISORSE FISSE	€ 178,703,05	€ 134.666,95
b. TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	€ 7.373,30	€ 5.556,37
<b>c. TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE</b>	<b>€ 186,076,35</b>	<b>€ 140.223,32</b>

**SEZIONE V - RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO: *Non previste***

**MODULO II**

**DEFINIZIONE POSTE DESTINAZIONE DELLA DOTAZIONE PER LA CONTRATTAZIONE INTEG.VA**

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

	Risorse anno scolastico (lordo stato)	Risorse anno scolastico (lordo dipendente)
Compenso per il sostituto del DSGA: quota fissa e quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 771,12	€ 581,10
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA	€ 8.001,81	€ 6.030,00

DSGA F.F. : € 943,60 (=differenziale annuo tra quota fissa DSGA € 1.828,00 e CIA assistente amministrativo € 884,40)	<b>€ 1.252,16</b>	<b>€ 943,60</b>
Compensi per ore eccedenti anno corrente	<b>€ 6.506,59</b>	<b>€ 4.903,23</b>
Compensi per ore eccedenti : economie anni precedenti	<b>€ 26,14</b>	<b>€ 19,70</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 16.557,82</b>	<b>€ 12.477,63</b>

## **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 PTOF. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere al:

### **Personale docente:**

<b>Descrizione attività</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive di insegnamento	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	<b>€ 45.283,88</b>	<b>€ 34.125,00</b>
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	<b>€ 6.966,75</b>	<b>€ 5.250,00</b>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	<b>€ 20.459,02</b>	<b>€ 15.417,50</b>
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 6.412,97</b>	<b>€ 4.832,68</b>
Compensi per attività complementari di educazione	<b>€ 5.521,10</b>	<b>€ 4.160,59</b>

fisica		
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<b>€ 6.129,24</b>	<b>€ 4,618,87</b>
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	<b>€ 19.198,84</b>	<b>14.467,85</b>
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	<b>€ 16.266,06</b>	<b>€ 12.257,77</b>
Somme ancora non programmate F.I.S.	<b>€ 15,09</b>	<b>€ 11,37</b>
Somme ancora non programmate relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 126.252,95</b>	<b>€ 95.141,63</b>

I compensi destinati al **personale ATA** sono i seguenti:

<b>Descrizione attività</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo stato)</b>	<b>Risorse anno scolastico (lordo dipendente)</b>
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	<b>€ 28.306,90</b>	<b>€ 21.331,50</b>
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
<u>Compenso per il sostituto del DSGA + quota variabile dell'indennità di direzione DSGA + € 943,60</u> (=differenziale annuo tra quota fissa DSGA € 1.828,00 e CIA assistente amministrativo € 884,40) per il DSGA F.F.	<b>€ 10.025,09</b>	<b>€ 7.554,70</b>
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>
Indennità di bilinguismo e trilinguismo	<b>0</b>	<b>€ 0,00</b>

Incarichi specifici	€ 5.425,20	€ 4.088,32
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contr4088o l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007)	0	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	€ 8.228,09	€ 6.200,52
Compensi relativi ai PTCO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 1.300,00	979,65
Somme ancora non programmate	€ 5,24	€ 3,95
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 53.290,52</b>	<b>€ 40.158,64</b>

Accantonamento Fondo di riserva	€ 0,00
---------------------------------	--------

**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**

Descrizione	Risorse anno scolastico	Importi lordo stato	Importi lordo dipendente
Poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa personale <b>DOCENTE</b>	<b>FIS DOCENTI</b>	€ 65.693,37	€ 49.505,18
	<b>IDEI</b>	0	€ 0,00
	Funzioni strumentali	€ 6.412,97	€ 4.832,68
	Finanziamenti aree a rischio (comprese economie a.s. 2021/2022 :€ 119,04)	€ 6.129,24	€ 4.618,87
	Attività complementari Ed. fisica	€ 5.521,10	€ 4.160,59
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	0	€ 0,00

	Finanziamenti PTCO	€ 16.266,06	€ 12.257,77
	Valorizzazione personale scolastico docenti	€ 19.198,84	€ 14.467,85
	Ind. di turno festivo e notturno	0	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale DOCENTE	€ 7.031,36	5.298,69€
POSTE DESTINAZIONE FONDO PER CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA <b>personale ATA</b>	<b>FIS ATA</b>	€ 28.154,31	€ 21.216,51
	<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 5.425,20	€ 4.088,32
	<i>Valorizzazione personale scolastico ATA</i>	€ 8.228,09	€ 6.200,52
	Aree a rischio personale ATA	0	€ 0,00
	Finanziamenti PTCO	€ 1.300,00	€ 979,65
	Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	0	€ 0,00
	Ind. di turno festivo e notturno	0	€ 0,00
	Utilizzo economie o scorpori per personale ATA	€ 157,83	€ 118,94
DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE CONTRATTO	Indennità di direzione DSGA	€ 9.253,97	€ 6.973,60
	Ind.tà di direz. al sostituto DSGA	€ 771,12	€ 581,10
	Ore eccedenti € 4.903,23(anno corrente + € 19,69 (economie)+ € 0,01 (economie F.S. 2021/2022)	€ 6.532,73	€ 4.922,93
DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	Accantonamenti e Fondo di riserva	0	€ 0,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 186.076,19</b>	<b>€ 140.223,20</b>

<b>Altre risorse (economie + assegnazioni a.s. corrente) – indicate al LORDO STATO e solo a titolo informativo</b>		<b>Lordo dipendente</b>
Finanziamenti ex l. 440/97 destinati alla remunerazione del personale	€ 0,00	€ 0,00
Risorse specificamente destinate ai corsi per il recupero dei debiti formativi	€ 0,00	€ 0,00
Risorse per la formazione del personale	€ 0,00	€ 0,00
Eventuali altre risorse (da <b>A101</b> -Funzionamento Generale e Decoro – spese di personale come da C.I.I.)	€ 7.222,16	€ 5.442,47
Eventuali altre risorse (da <b>A201</b> -Funzionamento Amministrativo – spese di personale come da C.I.I.)	€ 24.120,19	€ 18.176,48
Eventuali altre risorse (da <b>A302</b> -Funzionamento Didattico Generale – spese di personale come da C.I.I.)	€ 21.412,30	€ 16.135,87

Eventuali altre risorse (da A303-SPAZI ESPOSITIVI – spese di personale come da C.I.I.)	€ 2.329,81	€ 1.755,70
Eventuali altre risorse (da A501-VISITE, PROGRAMMI E VIAGGI DI STUDIO ELL'ESTERO – spese di personale come da C.I.I.)	€ 1.539,20	€ 1.159,81
Eventuali altre risorse (da P402-CORSI FORMAZIONE SICUREZZA D.L.vo 81/2008 – SCUOLA CAPOFILA AMBITO 22 – spese di personale come da C.I.I.)	€ 1.924,00	€ 1.449,89
<b>Totale</b>	<b>€ 58.547,66</b>	<b>€ 44.120,22</b>

**SEZIONE V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo *nessuna***

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

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 70.721,69 (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile dovuta al Direttore SGA F.F. + quota di € 943,60 (=differenziale annuo tra quota fissa DSGA € 1.828,00 e CIA assistente amministrativo € 884,40) 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 € 71.721,69 (in percentuale: 100,00%);

€ 49.505,18 (in percentuale 70 %) personale docente

€ 21.216,51 (in percentuale 30 %) personale ATA

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

Descrizione	Economie realizzate a.s. precedente LORDO DIPENDENTE	Assegnazioni a.s. corrente LORDO DIPENDENTE	A - Totale disponibilità all'01/09 Lordo dip.	B - Impegni per l'a.s. corrente LORDO DIPENDENTE	Importi non utilizzati LORDO DIPENDENTE C = A-B
<b>FIS</b>	<b>€ 5.417,63</b>	<b>€ 78.276,51</b>	<b>€ 83.694,14</b>	83.678,82 €	Docenti € 11,37 ATA € 3,95
assegnazione ind.tà dir.ne a seguito monitoraggio SIDI		€ 0,00	€ 0,00		
<b>Funzioni Strumentali</b>	€ 0,00	€ 4.832,68	€ 4.832,68	€ 4.832,68	€ 0,00
<b>Incarichi specifici ATA</b>	€ 0,00	€ 4.088,32	€ 4.088,32	€ 4.088,32	€ 0,00
<b>Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti</b>	€ 19,69 + € 0,01 (economie F.S.2021/2022)	€ 4.903,23	€ 4.922,93	€ 4.922,93	€ 0,00
<b>Attività complementari Educazione Fisica</b>	€ 0,00	€ 4.160,59	€ 4.160,59	€ 4.160,59	€ 0,00
<b>Finanziamenti aree a rischio</b>	€ 119,04	€ 4.499,83	€ 4.618,87	€ 4.618,87	€ 0,00

Finanziamenti progetti naz.li e comunitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PTCO	€ 0,00	€ 13.237,42	€ 13.237,42	€ 13.237,42	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico	€ 0,00	€ 20.668,37	€ 20.668,37	€ 20.668,36	€ 0,01
<b>TOTALI</b>			<b>140.223,32</b>	<b>140.207,99</b>	<b>15,33</b>

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 176 di cui n° 139 docenti e n° 37 di personale A.T.A.

### 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 precedente		ANNO SCOLASTICO corrente	
Fondo MOF certificato (senza ore eccedenti) LORDO STATO	Fondo MOF impegnato LORDO STATO	Fondo Totale <sup>1</sup> lordo STATO	Totale poste di destinazione lordo STATO <sup>2</sup>
€ 199.243,72	€ 194,390,91	€ 186.076,35	€ 186.056,00

### MODULO IV

#### COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' DI COPERTURA DEGLI ONERI DEL FONDO CON RIFERIMENTO AGLI STRUMENTI ANNUALI DI BILANCIO

**SEZIONE I - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dell'anno precedente risulta rispettato**

Descrizione compenso	Risorse disponibili a.s. precedente LORDO STATO	Risorse impegnate a.s. precedente LORDO STATO
Compensi per ore eccedenti	€ 11.237,02	€ 11.210,89

<sup>1</sup> Inserire il totale delle voci al modulo I

<sup>2</sup> Inserire il totale delle voci al modulo II

Fondo di Istituto, Corsi di recupero, FS, IS, Docenti ed ATA ecc.	<b>€ 199.243,72</b>	<b>€ 191.896,55</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 210.480,74</b>	<b>€ 203.107,44</b>

**SEZIONE II - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo**

**FIS:** a fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in **€ 70.721,69 (al netto degli accantonamenti relativi all'indennità di direzione parte variabile e quota fissa dovuta al Direttore SGA ed all'indennità di direzione quota fissa e quota variabile dell'indennità eventualmente dovuta al sostituto del Direttore SGA)**, è stato impegnato un ammontare delle risorse pari ad **€ 70.706,37** (in percentuale: 99,978%)

**€ 54.803,57** (in percentuale 70 % - comprensivi delle economie a.s. 2021/2022 personale docente.

(€ 11,37 non ancora programmati).

**€ 21.335,45** (in percentuale 30 % - comprensivi delle economie 2021/2022) personale ATA

(€ 3,95 non ancora programmati).

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 rientrano nel limite delle 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 corrente,

**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 **22 maggio 2023**.

Milano, 28/05/2023

**Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi**

*Mariangela Sabini*