ISTITUTO COMPRENSIVO CAMAIORE 3

Scuola dell'Infanzia / Primaria / Secondaria di I grado
Piazza Ilaria Alpi 2, 55041 Capezzano Pianore – Tel. 0584 913034
Cod. mecc.: LUIC81100P – C.F. 82018230464 – SDI: UFVNTL
luic81100p@istruzione.it | luic81100p@pec.istruzione.it
www.camaiore3.edu.it

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
INERENTE LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI ISTITUTO A.S. 2025/26

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto«Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi»;

TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato«Contrattazione collettiva integrativa»;

TENUTO CONTO delle risorse per l'a.s. 2025/26 comunicate dal M.I.M. con nota prot.n. 0014164 del 01/10/2025;

TENUTO CONTO delle risorse per l'a.s. 2025/26 comunicate dal M.I.M. con nota prot.n. 0029500 del 18/11/2025;

TENUTO CONTO delle risorse per l'a.s. 2025/26 comunicate dal M.I.M. con nota prot.n. 0047988 del 06/12/2025;

TENUTO CONTO delle risorse per l'a.s. 2025/26 comunicate dal M.I.M. con nota prot.n. 0065726 del 16/12/2025;

relaziona quanto segue

MODULO I – COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di istituto per l'a.s. 2025/26 sono determinate come segue:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

	Lordo dipendente	Lordo stato
FONDO ISTITUZIONE 2020/2021 – ART. 85 CCNL 29/11/2007	€ 42.661,73	€ 56.612,12
FUNZIONI STRUMENTALI AL POF	€ 4.049,85	€ 5.374,15
INCARICHI SPECIFICI PERSONALE ATA	€ 4.103,52	€ 5.445,37
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	€ 514,54	€ 682,79
COMPENSI ORE ECCEDENTI PER SOSTITUZIONE COLLEGHI ASSENTI	€ 3.083,56	€ 4.091,88
VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 10.651,47	€ 14.134,50
TOTALE MOF	**€ 65.064,67**	**€ 86.340,81**
PROGETTI NAZIONALI E COMUNITARI (PON, POR, PNRR, PN 21 27	€ 94.688,40	€ 125.651,51
TOTALE MOF + PN 21/27	€ 159.753,07	€ 211.992,32

Sezione II – Risorse variabili

ECONOMIE ANNI PRECENTI		
	Lordo dipendente	Lordo stato
Economia FIS	€ 7.978,59	€ 10587,59
Economia ore eccedenti	€ 3.064,52	€ 4.066,62
TOTALE	**€ 11.043,11**	**€ 14.654,21**

Sezione III – Decurtazione del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Tipologia delle risorse	Lordo dipendente	Lordo stato
Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 159.753,07	€ 211.992,32
Totale delle risorse variabili	€ 11.043,11	€ 14.654,21
TOTALE del fondo sottoposto a certificazione	**€ 170.796,18**	**€ 226.646,53**

MODULO II – 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

	Lordo dipendente	Lordo stato
Compenso quota variabile dell'indennità di direzione del DSGA di cui all'art. 56 del CCNL spettante al DSGA (art. 88, comma 2, lett. l CCNL 19/21) con nota prot. 47988del 6/12/2025 la quota variabile è stata incrementata una tantum di € 366,65 lordo dipendente. Tale importo non influisce sulla quantificazione del FIS	€ 4.585,50	€ 6.084,96
Compenso per il sostituto del DSGA art. 56 c. 1 triennio 2019/2021	€ 525,00	€ 696,68
Compensi ore eccedenti	€ 3.083,56	€ 4.091,88
TOTALE	**€ 8.194,06**	**€ 10.873,52**

Sezione II – Destinazione 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, in correlazione con il POF.

PERSONALE DOCENTE

Ambiti di valorizzazione	Lordo dipendente	Lordo stato
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	0

Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 7.199,50	€ 9.553,74
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	0	0
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 1.155,00	€ 1.532,68
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 6.468,00	€ 8.583,04
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 2019/21	€ 26.800,52	35.564,29
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	0	0
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 4.049,85	€ 5.374,15
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 514,54	€ 682,79
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0
TOTALE MOF	**€ 46.187,41**	**€ 61.290,69**
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	€ 94.688,40	€ 125.651,51
Compensi Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PTCO – ex alternanza scuola/lavoro)(Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	0	0
TOTALE	**€ 140.875,81**	**€ 186.942,20**

PERSONALE ATA

Ambiti di valorizzazione	Lordo dipendente	Lordo stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) che consistono in prestazioni di lavoro oltre l'orario d'obbligo, ovvero nell'intensificazione di prestazioni lavorative	€ 17.622,79	€ 23.385,44
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	0	
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 4.103,51	€ 5.445,36
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0	0

Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	0	0
Straordinario Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento (PTCO – ex alternanza scuola/lavoro)(Art. 22, comma 4, lett.c) CCNL 19/4/2018)	0	0
TOTALE	**€ 21.726,30**	**€ 28.830,80**

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione

	Lordo dipendente	*Lordo stato*
Destinazione specificamente regolate da contratto – personale Docente	€ 140.875,81	€ 186.942,20
Destinazione specificamente regolate da contratto – personale ATA	€ 21.726,30	€ 28.830,80
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal contratto sottoposto a certificazione	€ 8.194,06	€ 10.873,52
TOTALE (deve corrispondere alla sez. IV del modulo I)	**€ 170.796,17**	**€ 226.646,52**

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI – Attestazione dal punto di vista tecnico finanziario, del rispetto dei vincoli generali

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 170.796,18 lordo dipendente (€ 226.646,53 lordo stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 170.796,17 lordo dipendente (€ 226.646,52 lordo stato) percentuale 100 %;

Gli stanziamenti FIS per complessivi € 58.742,62 sono stati così suddivisi

€ 41.119,83 personale docente (in percentuale 70%) + integrazione € 503,19 nota prot, n. 65726 del 16/12/2025 destinati alla parte docente in successiva fase contrattuale

€ 17.622,79 personale ATA (in percentuale 30%)

Le unità di personale interessato sono complessivamente n. 109 di cui n° 84 docenti e n° 25 di personale A.T.A

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

A.S. 2024/25 LORDO DIP.	A.S. 2024/25 LORDO STATO	A.S. 2025/26 LORDO DIP.	A.S. 2025/26 LORDO STATO
€ 136.216,96	€ 180.759,90	€ 170.796,18	€ 226.646,53

ISTITUTO COMPRENSIVO CAMAIORE 3

Scuola dell'Infanzia / Primaria / Secondaria di I grado
Piazza Ilaria Alpi 2, 55041 Capezzano Pianore – Tel. 0584 913034
Cod. mecc.: LUIC81100P – C.F. 82018230464 – SDI: UFVNTL
luic81100p@istruzione.it | luic81100p@pec.istruzione.it
www.camaiore3.edu.it

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 che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'istituzione scolastica presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria di gestione

I finanziamenti specifici come quantificati nel Modulo II, saranno utilizzati per retribuire le relative fattispecie, il budget del fondo di istituto verrà utilizzato per retribuire le attività aggiuntive prestate dal personale docente e ATS indicate nei progetti/attività inseriti nel POF. Dette fattispecie risultano inserite nel contratto integrativo siglato in data 02/02/2026 con le RSU.

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

Rispetto all'utilizzo del fondo relativo all'anno precedente si registra una economia contrattuale pari a € 11.043,11 lordo dipendente (€ 14.654,21 lordo stato) destinata ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il fondo dell'anno in corso.

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione scolastica ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 170.796,18 lordo dipendente (€ 226.646,53 lordo stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari a € 170.796,17 lordo dipendente (€ 226.646,52 lordo stato) in percentuale 100 %;

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 nel POF;

CONSIDERATO che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto 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'a.s. 2025/26,

si 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 viene redatta al fine di ottenere la certificazione di compatibilità economico-finanziaria da parte dei revisori dei conti.

Capezzano Pianore, 06.02.2026

Il Direttore S.G.A.
Monica Salvini