



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



PROT. N° e DATA [vedi marcatura]

***Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei Conti***

OGGETTO: relazione tecnico-finanziaria inerente l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto dell'Anno Scolastico 2025/26.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

- VISTO** il CCNL 18 gennaio 2024 e il CCNL 06 dicembre 2022 del comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL 19 aprile 2018 comparto Istruzione e Ricerca;
- VISTO** il CCNL del 29 novembre 2007 comparto scuola;
- 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;
- VISTA** l'ipotesi di CCNI concernente i *"Criteri per la ripartizione delle risorse finanziarie costituenti il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2024/2025"* del 26/09/2024;
- VISTA** la comunicazione MIM Prot. n.10320 del 30/09/2025 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;
- VISTE** Le integrazioni con apposite note MIM sulle funzioni strumentali, gli incarichi specifici, le ore eccedenti, la gestione delle pratiche di pensionamento e per gli arretrati dell'indennità di direzione al DSGA
- VISTA** l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto e i relativi allegati, siglata tra le parti in data 30/03/2026;

REDIGE

La presente relazione tecnico finanziaria redatta allo scopo di quantificare le risorse accessorie e i relativi costi da sostenere per il personale docente e A.T.A. dell'I.C. Varazze-Celle a corredo della contrattazione integrativa di Istituto per l'anno scolastico 2025/26 la cui ipotesi è stata definita il 30/03/2026 per la successiva sottoscrizione.

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:

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	1 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Lordo dipendente
Fondo dell'Istituzione Scolastica (al netto ind. direzione DSGA al titolare pari a €7.300,62 e Ind. dir. al sostituto del DSGA pari a € 665,85)	49.901,25
Indennità di direzione DSGA	7.300,62
Indennità di direzione al sostituto DSGA	665,85
Funzioni Strumentali	5.123,76
Aree a rischio, a forte processo immigratorio	0,00
Ore Eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	3.601,42
Ore eccedenti per l'avviamento alla pratica sportiva	1.157,72
Valorizzazione personale scolastico	17.082,40
Incarichi Specifici del personale ATA	3.585,08
Totale risorse "Fondi MOF" CEDOLINO UNICO	88.418,10
Progetti nazionali e comunitari (quota destinata alla remunerazione del personale)	0,00
Fondi Legge 440/97	0,00
assegnazione art.8 percorsi di orientamento a.s. 2025/26	312,03
Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	312,03
economie Fondo di Istituto a.s. 2024/25 capitolo 2555 PG 05	3.557,77
economie Gruppo Sportivo a.s. 2024/25 su cedolino unico capitolo 2555 PG 12	345,11
assegnazione risorse finanziarie gestione pratiche di pensionamento (nota MIM n.51395 del 6/12/25)	3.274,83
incremento ore eccedenti as 2025/26 (nota MIM n.45506 del 6/12/2025)	881,17
incremento funzioni strumentali as 2025/26 (nota MIM n.45506 del 6/12/25)	249,46
assegnazione risorsa su CU DL 160/2024 - incarichi specifici ATA (nota MIM n.27143 del 18/11/25)	228,99
incremento incarichi specifici personale ATA a.s. 2025/26 (nota MIM n.45506 del 6/12/25)	188,24
assegnazione una tantum per incarichi specifici coll. Scol. per assistenza ad alunni disabili a.s. 2025/26 (nota MIM n.45506 del 6/12/25)	574,64
Totale su cedolino unico	9.300,21
TOTALE RISORSE	98.030,34

SEZIONE II – Analisi specifica delle economie MOF (indicate al lordo dipendente)

Dettaglio Economie Risorse MOF aa.ss. precedenti	importi
economie MOF	186,50
economie parte docente	1.144,74
economie parte ATA CS	0,72
economie parte ATA AA	2.225,81
Totale economie su cedolino unico	3.557,77

SEZIONE III – DECURTAZIONI DEL FONDO: NON sono previste decurtazioni.

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	2 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

TOTALE DELLE RISORSE FISSE	Totale risorse "Fondi MOF" CEDOLINO UNICO	88.418,10
	Totale risorse su stanziamenti di Bilancio (indicate al LD)	312,03
TOTALE DELLE RISORSE VARIABILI	Economie aa.ss. precedenti ed integrazioni	9.300,21
TOTALE DELLA DOTAZIONE SOTTOPOSTA A CERTIFICAZIONE		98.030,34

SEZIONE V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE: 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

Indennità di direzione DSGA	7.300,62
Indennità di direzione al sostituto DSGA	665,85
	7.966,47

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 suddivisi tra personale Docente ed ATA.

Personale docente

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dip.)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento	€ 9.029,13
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento	€ 17.147,72
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico	€ 5.775,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo scuole Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 15.862,00
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni	€ 0,00

3

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	3 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 4.482,59
Ore eccedenti docenti per attività complementari di educazione fisica	€ 1.502,83
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	€ 0,00
Funzioni strumentali al PTOF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.373,22
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico – Quota DOCENTI	€ 0,00
Compensi ore formazione ulteriori rispetto a quelle di cui all'art. 44, comma 4 (Attività funzionali all'insegnamento) Art. 36, comma 7 CCNL 2019/21	€ 0,00
Tutor Scolastico e orientatore	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano <i>AgendaSUD</i>	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	€ 0,00
Somme ancora non programmate	€ 0,00
Totale Risorse Fondi MOF (CEDOLINO UNICO)	€ 59.172,49
Progetti L. 440/97 – compensi al personale Docente	€ 0,00
Compenti corsi di recupero con fondi del Programma Annuale	€ 0,00
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari	€ 312,03
Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	€ 312,03
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 59.484,52
Accantonamento Fondo di riserva	€ 500,00

Personale ATA

Descrizione attività	Risorse anno scolastico (lordo dip.)
Indennità di direzione quota variabile DSGA titolare	€ 7.300,62
Indennità di direzione al sostituto DSGA	€ 665,85
Prestazioni aggiuntive del personale ATA	€ 14.022,50
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF	€ 3.274,83
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA	0
Indennità di bilinguismo e trilinguismo Regione Friuli Venezia Giulia	0
Incarichi specifici ATA	€ 10.370,00
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	0
Valorizzazione personale scolastico – Quota PERSONALE ATA	0

4

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	4 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (I° ciclo)	0
Somme ancora non programmate	0
Totale Risorse Fondi MOF (CEDOLINO UNICO)	€ 35.633,80
Compensi relativi ai PCTO (ex alternanza scuola lavoro) personale ATA	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera I) CCNL 29/11/2007) personale ATA	€ 0,00
Progetti L. 440/97 – compensi al personale ATA	€ 0,00
Totale finalizzazione su stanziamenti di bilancio	€ 0,00
TOTALE PERSONALE ATA	35.633,80
Accantonamento per gestione pratiche pensionistiche a.s. 2025/26	€ 2.412,02

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

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 LORDO DIPENDENTE	Fondo MOF impegnato LORDO DIPENDENTE	Fondo Totale ¹	Totale impegnato
€ 88.787,68	€ 85.229,91	€ 98.030,34	€ 95.118,32

MODULO IV

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 98.030,34, comprensiva dell'ind. di direzione al DSGA titolare €7.300,62 e dell'accantonamento ind. di direzione al sostituto € 665,85) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 95.118,32 (in percentuale:97,03 %).

Si riporta di seguito il quadro completo dei Fondi MOF (disponibilità, impegni ed eventuali economie).

Descrizione	Tipologia personale	A - Totale disponibilità all'01/09 (economie + assegnazioni)	B - Impegni per l'a.s. corrente	Importi non utilizzati C =A-B
FIS (al netto Ind. di direzione al titolare e al sostituto)	Docenti	€ 48.313,85	€47.813,85	€ 500,00
	Ata	€ 25.502,40	€ 23.090,38	€ 2.412,02
Funzioni Strumentali	Docenti	€ 5.373,22	€ 5.373,22	€ 0,00
Incarichi specifici ATA	Ata	€ 4.576,95	€ 4.576,95	€ 0,00

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	5 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



Ore eccedenti sostituzione colleghi assenti	Docenti	€ 4.482,59	€ 4.482,59	€ 0,00
Valorizzazione personale scolastico (risorsa conglobata nel FIS)	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti aree a rischio	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività complementari Educazione Fisica	Docenti	€ 1.502,83	€ 1.502,83	€ 0,00
Ind. turni notturni e festivi	Educatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo – Regione Friuli Venezia Giulia	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Compensi a docenti coordinatori di Ed. Fisica presso gli UU.SS.RR.	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docente, continuità didattica e servizio in zone disagiate	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valorizzazione professionalità docenti a tempo indeterminato in servizio in II.SS. Coinvolte nel cd. piano AgendaSUD	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di sede disagiata per i docenti assegnati a un plesso sito in una piccola isola	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di disagio agli Assistenti Tecnici (1° ciclo)	AT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tutor Scolastico e Orientatore	Docente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti progetti naz.li e comunitari (art.8 percorsi di orientamento) risorsa a bilancio L.D.	Docenti	€ 312,03	€ 312,03	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti PCTO	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Legge 440/97	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Ata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Corsi di recupero	Docenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALI		€90.063,87	€ 87.151,85	€ 2.912,02

MODULO V

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

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 98.030,34 (comprensiva dell'ind. di direzione al DSGA titolare € 7.300,62 e dell'accantonamento ind. di direzione al sostituto € 665,85) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 95.118,32 (in percentuale: 97,03%).

6

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	6 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"NELSON MANDELA"
VARAZZE-CELLE



- € 59.484,52 (in percentuale 62,54%) personale docente.
- € 35.633,80 (in percentuale 37,46%) personale ATA.

Le unità di personale interessato sono complessivamente n° 158 di cui n° 130 docenti e n° 28 di personale A.T.A.

Tutor scolastico e orientatore

Per quanto riguarda le risorse relative al Tutor scolastico e orientatore, **si dichiara la copertura finanziaria tra gli impegni e le risorse disponibili** che, per questo anno scolastico, **sono pari a € 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 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 degli impegni derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato in data 17/03/2026.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi
Elvira Ramberti

Sede	e-mail	PEC	Sito WEB	Telefono	C. F.	Pagina
Via Camogli Giovanni Bat., 6 17019 Varazze (SV)	svic81300r@istruzione.it	svic81300r@pec.istruzione.it	www.icvarazzecele.edu.it	019.97394	92099040096	7 di 7