



## CONSERVATORIO DI MUSICA “G. VERDI” DI COMO

### CONTRATTO INTEGRATIVO D’ISTITUTO

2023/2024

#### Relazione tecnico-finanziaria

(Art. 40 comma 3-sexies, D.lvo n. 165/2001)

#### Art. 1- Obiettivi

1- La Relazione tecnico-finanziaria del contratto integrativo ha come obiettivo quello della corretta quantificazione e finalizzazione dell'uso delle risorse, del rispetto della compatibilità economico finanziaria, della facilitazione delle verifiche da parte degli organi di controllo e della trasparenza nei confronti del cittadino e degli utenti; è altresì finalizzata a supportare la delegazione trattante di parte pubblica con uno strumento uniforme di esplicitazione e valutazione dei contenuti del contratto sottoposto a certificazione; a supportare gli organi di controllo con un omogeneo piano di verifica della certificazione degli atti della contrattazione integrativa, rendendo organici e sequenziali i diversi aspetti del controllo; a fornire al cittadino / utente, che ha accesso a tali atti nell'albo del sito web delle Amministrazioni, la piena visibilità e confrontabilità dei contenuti esplicativi degli accordi stipulati in sede integrativa.

#### Art.2 - Modularità e aggiornamento degli schemi

1. L'organizzazione modulare consente a ciascuna Amministrazione di completare le voci ritenute rilevanti, lasciando comunque presenti le parti ritenute non pertinenti, completate dalla formula:

“*parte non pertinente allo specifico accordo illustrato*”. Spetterà all'Organo di certificazione valutare anche la coerenza delle sezioni omesse.

2. Gli schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria debbono essere considerati perfettibili e aggiornabili in relazione all'evoluzione delle disposizioni legislative e contrattuali di primo livello oltre che alla luce delle esperienze applicative che ne deriveranno.

#### Art 3- Lo schema

La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli, la cui compilazione è in ogni caso obbligatoria:

- . Modulo 1: Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 2: definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 4: Compatibilità economico - finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo

### MODULO I

#### La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

in applicazione delle disposizioni del MUR- Comparto Afam è quantificato nei seguenti importi:

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

##### Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'A.A. 2023/2024 assegnata dal MUR è pari a € 135.566,22 di cui 9.000,00 euro per l’indennità del Direttore Amministrativo e 6.000,00 euro per l’indennità del Direttore di Ragioneria.

Fondo d’Istituto 2023/2024 € 125.525,00 come da D.D. prot. n.4113 del 31-3-2023 di assegnazione e conseguente erogazione mediante caricamento sul “Cedolino unico” di NOI PA.



## CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

	Indennità Amm.ne EP2	Indennità Amm.ne EP1	Fondo d'Istituto	Totale
Somme assegnate per indennità EP e Fondo d'Istituto 2023/2024	€ 9.000,00	€ 6.000,00	€ 125.525,00	€ 140.525,00
Economie A.A. 2022/2023			€ 10.041,22	€ 10.041,22
TOTALE COMPLESSIVO			€ 135.566,22	€ 150.566,22

### Sezione II- Risorse variabili

Contributo Finalizzato della Regione Lombardia per Gestione DSU e stanziamento Progetto ERASMUS per supporto amministrativo

Il fondo per la contrattazione è integrato, come ogni anno, dai seguenti importi: € 900,00 lordo dipendente dalle somme finalizzate del Progetto ERASMUS, da destinare sempre all'assistente che ha garantito il supporto amministrativo. Per quanto attiene la somma assegnata dalla Regione Lombardia, si è fatta una previsione di € 1.300,00, da destinare ai due assistenti che hanno garantito il supporto amministrativo.

Nel bilancio 2024 è stato previsto lo stanziamento di € 99.525,00 lordo Stato, per n. 1.500 ore di didattica aggiuntiva

RISORSE VARIABILI	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU	€ 1.300,00 lordo dip. € 1.725,10 lordo Stato
Finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS previsto nel bilancio 2022	€ 900,00 lordo dip. € 1.194,30 lordo Stato
Stanziamento dal bilancio 2024, destinato al pagamento delle ore di didattica aggiuntiva	€75.000,00 lordo dip. € 99.525,00 lordo Stato

### Sezione III - Eventuali decurtazione del fondo

Non sono state effettuate decurtazioni:

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

### Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

### Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

## 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





## CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

### LORDO DIPENDENTE

Indennità di Amministrazione (Direttore Amministrativo)	9.000,00 €
Indennità di Amministrazione (Direttore di Ragioneria)	6.000,00 €
<b>TOTALE</b>	<b>15.000,00 €</b>

Le indennità sono state calcolate a monte dal MUR - Afam in base a quanto stabilito dal C.C.I.N. del 29/07/2022.

### **Sezione II - Destinazioni specificamente 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 all'Istituzione, in correlazione con le attività programmate per l'A.A. 2023/2024.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a tutto il personale (escluso il personale area EP e il Direttore incaricato).

<b>DOCENTI</b>		
Incarichi		€ 56.600,00
Incentivo categorie EVENTI- Partecipazione a concerti e attività		€ 30.012,25
Totale lordo a carico dipendente		<b>€ 86.612,25</b>

<b>FUNZIONARI – AREA TERZA –</b>		
Incarichi		€ 7.450,00
Criteri di assegnazione	Disponibilità – esperienza acquisita	
Straordinari		€ 145,10
Totale		<b>€ 7.595,10</b>

<b>ASSISTENTI – AREA SECONDA-</b>		
Incarichi		€ 12.000,00
Criteri assegnazione	Disponibilità – esperienza acquisita -	
Straordinari		€ 432,00
Totale		<b>€ 12.432,00</b>

### **Contributo Finalizzato della Regione Lombardia per Gestione DSU e stanziamento Progetto ERASMUS per supporto amministrativo**

Il fondo per la contrattazione è integrato, come ogni anno, dai seguenti importi: € 900,00 dalle somme finalizzate del Progetto ERASMUS, da destinare sempre all'assistente che ha garantito il supporto amministrativo. Per quanto attiene la somma assegnata dalla Regione Lombardia, si è fatta una previsione di



## CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

€ 1.300,00.

INCARICHI	UNITA'	€
Referente Amministrativo per la gestione del servizio DSU	2	1.300,00
Supporto contabile alla gestione del Progetto Erasmus+	1	900,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.200,00</b>

<b>OPERATORI – AREA PRIMA -</b>	
Incarichi	€ 18.650,00
Straordinari	€ 1.936,00
<b>Totale</b>	<b>€ 20.586,00</b>
Economie anno 2023 da liquidare esclusivamente ai dipendenti di area prima	€ 951,87

Nel bilancio 2024 è stato previsto lo stanziamento di € 99.525,00, lordo Stato, per n. 1500 ore di didattica aggiuntiva

### **Sezione III (EVENTUALI) – Destinazioni ancora da regolare**

Non sono state previste risorse da regolare in un secondo momento.

### **Sezione IV – Sintesi di definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.**

Personale Docente	€ 86.612,25
Personale Amministrativo	€ 12.432,00
Personale Tecnico	€ 20.586,00
Personale Collaboratore	€ 7.595,10
Integrazione dal bilancio 2023 Erasmus e Regione Lombardia	€ 2.200,00
Didattica aggiuntiva integrazione bilancio	€ 75.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 204.425,35</b>

### **Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione pari a € 125.52,00 per l'A.A. 2023/2024, a cui sono state aggiunte le economie residue dalla liquidazione del Fondo A.A. 2022/23 pari a € 10.041,22, è stata prevista un'utilizzazione pari a € 135.566,22

Inoltre, il fondo ministeriale è stato integrato, dal bilancio 2024, con il contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU pari a € 1.300,00 lordo dip., dal finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS pari ad € 900,00 lordo dip. e dallo stanziamento destinato al pagamento delle ore di didattica aggiuntiva pari a € 75.000,00 lordo dip.



## CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

I criteri di destinazione del Fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano delle attività didattiche, artistiche e di ricerca:

a. Attestazione motivata del 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,  
"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato"

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009,

c. "Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

### MODULO III

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

	ASSEGNAZIONE MUR	ECONOMIE ANNO PRECEDENTE	RISORSE AGGIUNTIVE	TOTALE
FONDO 2022/2023	€125.525,00	€10.466,73	68.600,00(2.700,00 da Regione +900,00 da Indire+65.000,00 da Bilancio)	€204.591,73
FONDO 2023/2024	€125.525,00	€ 10.041,22	€77.200,00 (1.300,00 da Regione + 900,00 da Indire + 75.000,00 da bilancio)	€212.766,22

### 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'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria della gestione.**

DISPONIBILITA' CEDOLINO UNICO	€ 135.566,22
DISPONIBILITA' BILANCIO	€ 77.200,00
TOTALE FONDO CERTIFICATO	€ 212.766,22

**Sezione II - 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 2023/24 risulta rispettato.

**Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.**





## CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

A fronte di un'assegnazione pari a € 125.525,00 per l'A.A. 2023/24, a cui sono state aggiunte le economie residue dalla liquidazione del Fondo A.A. 2022/23 pari a € 10.041,22, per un totale di € 135.566,22, il fondo ministeriale è stato integrato, dal bilancio 2024, con il contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU pari a € 1.300,00 lordo dip., dal finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS pari ad € 900,00 lordo dip. e dallo stanziamento destinato al pagamento delle 1.500 ore di didattica aggiuntiva pari a € 75.000,00 lordo dip. per un totale di € 99.525,00 lordo Stato

I criteri di destinazione del Fondo tengono conto delle priorità dell'attività didattica indicate nel Piano delle attività didattiche, artistiche e di ricerca, e dei servizi all'utenza.

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale amministrativo, docente e tecnico sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli studenti;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono conformi alla capienza finanziaria;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio Accademico per dare supporto a tutte le attività previste nella programmazione per l'anno 2023/2024.

Si attesta che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal Contratto Collettivo Nazionale e con le risorse imputate al Bilancio del Conservatorio.

Il Direttore Amministrativo

*Dott.ssa Simona Di Gregorio*