



CONSERVATORIO DI MUSICA “G. VERDI” DI COMO

CONTRATTO INTEGRATIVO D’ISTITUTO

2024/2025

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. 2024/2025 assegnata dal MUR è pari a € 139.070,26 di cui 9.000,00 euro per l'indennità del Direttore Amministrativo e 6.000,00 euro per l'indennità del Direttore di Ragioneria ed € 1.245,96 di parte variabile come da D.D. 8866 del 28.06.2024.

Fondo d'Istituto 2024/2025 € 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	Parte variabile	Fondo d'Istituto	Totale
Somme assegnate per indennità EP e Fondo d'Istituto 2023/2024	€ 9.000,00	€ 6.000,00		€ 124.279,04	€ 140.525,00
Economie A.A. 2022/2023				€ 14.791,22	€ 14.791,22
Parte variabile E.Q. D.D.			€ 1.245,96		
TOTALE COMPLESSIVO				€ 139.070,26	€ 155.316,22.

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: € 2.500 lordo dipendente dalle somme finalizzate del Progetto ERASMUS, da destinare sempre ai due assistenti che garantiranno il supporto amministrativo. Per quanto attiene la somma assegnata dalla Regione Lombardia, vi è stata un'assegnazione di € 1.795,00, da destinare ai due assistenti che hanno garantito il supporto amministrativo. Nel bilancio 2025 è stato previsto lo stanziamento di € 82.500 lordo Stato, per n. 1.500 ore di didattica aggiuntiva

RISORSE VARIABILI	IMPORTO LORDO DIPENDENTE
Contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU	€ 1.795,00 lordo dip. € 2.381,97 lordo Stato
Finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS previsto nel bilancio 2022	€ 2.500,00 lordo dip. € 3.317,50 lordo Stato
Stanziamento dal bilancio 2024, destinato al pagamento delle ore di didattica aggiuntiva	€ 82.500,00 lordo dip. € 109.477,5 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



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

LORDO DIPENDENTE

Indennità di Amministrazione (Direttore Amministrativo)	9.000,00 €
Indennità di Amministrazione (Direttore di Ragioneria)	6.000,00 €
TOTALE	15.000,00 €

Le indennità sono state calcolate a monte dal MUR - Afam in base a quanto stabilito dal C.C.I.N. del 04.04.2024.

Con D.D. 8366 del 28.06.2024 è stata assegnata la parte variabile per le indennità Eq pari ad € 1.245,96.

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. 2024/2025.

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

DOCENTI		
Incarichi		€ 58.600,00
Incentivo categorie EVENTI- Partecipazione a concerti e attività		€ 34.577,08
Totale lordo a carico dipendente		€ 93.177,08

FUNZIONARI- AREA TERZA -		
Incarichi		€ 13.650,00
Criteri di assegnazione	Disponibilità - esperienza acquisita	
Straordinari		€ 0,00
Totale		€13.650,00

ASSISTENTI - AREA SECONDA-		
Incarichi		€ 12.405,00
Criteri assegnazione	Disponibilità - esperienza acquisita -	
Straordinari		€ 0,00
Totale		€ 12.405,00

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



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. VERDI" DI COMO

Il fondo per la contrattazione è integrato, come ogni anno, dai seguenti importi: € 2.500 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, vi è un'assegnazione di € 1.795,00

INCARICHI	UNITA'	€
Referente Amministrativo per la gestione del servizio DSU	2	1.795,00
Supporto contabile alla gestione del Progetto Erasmus+	2	2.500,00
TOTALE		4.295,00

COADIUTORI – AREA PRIMA -	
Incarichi	€ 19.750,00
Straordinari	€ 0,00
Totale	€ 19.750,00

Nel bilancio 2025 è stato previsto lo stanziamento di € 109.477,50, 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	€ 93.177,08
Personale Amministrativo	€ 12.405,00
Personale Operatore	€ 19.750,00
Personale Funzionario	€ 13.650,00
Integrazione dal bilancio 2025 Erasmus e Regione Lombardia	€ 4.295,00
Didattica aggiuntiva integrazione bilancio	€ 82.500,00
TOTALE	€ 225.777,08

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 quella dello scorso anno come previsto dall'art. 14 del C.C.N.I del 04.04.2024, a cui sono state aggiunte le economie residue dalla liquidazione del Fondo A.A. 2022/23 pari a € 14.791,22 è stata prevista un'utilizzazione pari a € 138.982,08, con delle economie pari a € 88,18. Inoltre, il fondo ministeriale è stato integrato, dal bilancio 2025 con il contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU pari a € 1.795,00 lordo dip., dal finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS pari ad € 2.500,00 lordo dip. e dallo stanziamento destinato al pagamento delle ore di didattica aggiuntiva pari a € 82.500,00 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 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
FONDO 2024/2025	€124.279,04.	€ 14.791,22	€86.795,00 (1.795,00 da Regione + 2.500,00da Indire + 82.500,00 da bilancio)	€225.777,08

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	€ 138.982,08
DISPONIBILITA' BILANCIO	€ 86.795,00
TOTALE FONDO CERTIFICATO	€ 225.777,08

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 2024/2025 risulta rispettato.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura



CONSERVATORIO DI MUSICA “G. VERDI” DI COMO delle diverse voci di destinazione del Fondo.

A fronte di un'assegnazione pari a quella dello scorso anno come previsto dall'art. 14 del C.C.N.I del 04.04.2024, a cui sono state aggiunte le economie residue dalla liquidazione del Fondo A.A. 2022/23 pari a € 14.791,22 è stata prevista un'utilizzazione pari a € 138.982,08, con delle economie pari a € 88,18. Inoltre, il fondo ministeriale è stato integrato, dal bilancio 2025 con il contributo finalizzato Regione Lombardia gestione DSU pari a € 1.795,00 lordo dip., dal finanziamento INDIRE per il progetto ERASMUS pari ad € 2.500,00 lordo dip. e dallo stanziamento destinato al pagamento delle ore di didattica aggiuntiva pari a € 82.500,00 lordo dip..

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 2024/2025

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 Carla Coppola