



## CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA  
ALLEGATA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO  
DEL CONSERVATORIO DI MUSICA DI REGGIO CALABRIA  
per la ripartizione del Fondo d'istituto ministeriale a.a. 2023/2024

La presente relazione tecnico-finanziaria è relativa all'ipotesi di contratto integrativo d'istituto per la ripartizione del fondo d'istituto ministeriale a.a. 2023/2024 del Conservatorio di musica di Reggio Calabria sottoscritto in data 20 novembre 2024.

La relazione è redatta secondo lo schema standard allegato alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 prot. n. 64981.

Lo schema di relazione tecnico-finanziaria sull'utilizzo delle risorse ministeriali, è suddiviso in quattro moduli:

1. Costituzione del Fondo ministeriale per la contrattazione integrativa
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo
3. Schema generale riassuntivo del Fondo e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente
4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

### MODULO I III.1 MODULO I - la costituzione del fondo ministeriale per la contrattazione integrativa a.a. 2023/2024

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2023/2024 è stato determinato come di seguito indicato

FONDO D'ISTITUTO A.A. 2023-2024	
Assegnazione ministeriale anno finanziario 2024 - Decreto Dirigenziale n. 3172 del 29.02.2024 - annessa tabella di ripartizione (detratte indennità EP):	€ 164.670,00
<b>Economie anni precedenti</b> – Decreto Dirigenziale n. 5235 del 09.04.2024	€ 22.415,77
<b>Totale fondo istituto da distribuire</b>	<b>€ 187.085,77</b>
<b>Budget per Didattica aggiuntiva CCNI AFAM 08 novembre 2023</b> - art. 6 e Art. 31 ipotesi contratto integrativo iscritto al cap. 62 -Didattica aggiuntiva-U.P.B. 1.1.2 -Oneri per il personale in attività di servizio- del bilancio di previsione del Conservatorio esercizio finanziario 2024 quali risorse assegnate dal Consiglio di Amministrazione, al pagamento al personale docente dei compensi lordi e oneri riflessi per ore di attività didattica aggiuntiva afferente ai corsi attivi presso l'Istituzione, stanziamento determinato in base ad un parametro orario lordo di € 50,00	€ 125.900,00  importo complessivo compensi lordi e correlativi oneri riflessi

### III.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Il limite soglia della quota cui devono essere ricondotte le risorse della contrattazione, non essendo stata disposta integrazione con risorse di bilancio, è da ritenersi di competenza ministeriale.

Il fondo d'istituto è costituito dai fondi contrattuali previsti come definiti dal CCNL. Ai fini della liquidazione delle competenze accessorie con il decreto di riparto definisce la quota riservata a ogni singola Istituzione, e con distinto decreto riassume eventuali somme non utilizzate nell'anno precedente. Pertanto la somma limite dei pagamenti per ciascuna Istituzione e per ogni anno finanziario la relativa disponibilità per il medesimo anno è costituita dalla somma assegnata per l'anno di riferimento maggiorata dalle somme non utilizzate negli anni precedenti. Nel rispetto dei limiti di spesa non è disposta integrazione con fondi di bilancio.



## CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

### III.1.4 - Sezione IV - sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Assegnazione risorse MUR

assegnazione a.f. 2024	€ 164.670,00
economie anni precedenti fondi Ministeriali	€ 22.415,77
<b>TOTALE</b>	<b>€ 187.085,77</b>

**Disponibilità complessiva per compensi lordo dipendente**

€ 187.085,77

**Detratte indennità EP**

### III. 1. 5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo Nessuna.

**MODULO II III.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa**

**III.2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione** Non risultano poste aventi natura obbligatoria non negoziabili

### III.2.2 - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'accordo, all'art. 30, ha stabilito la ripartizione della disponibilità complessiva del fondo d'Istituto nelle seguenti percentuali:

- 60% al personale Docente pari a € 112.251,46
- 40% al personale T.A. (Funzionari-Assistenti-Operatori) pari a € 74.834,31

Tenuto conto del disposto del C.C.N.I. 04 aprile 2024 Comparto Istruzione Università e Ricerca Sezione Alta Formazione Artistica e Musicale Comparto Istruzione Università e Ricerca Sezione Alta Formazione Artistica e Musicale, art 4 comma 5 stante il quale, al personale tecnico-amministrativo deve destinarsi una quota parte del fondo non inferiore al 25%.

Le risorse del fondo d'istituto assegnate al **PERSONALE DOCENTE** -importi lordo dipendente- sono state destinate alle seguenti poste (art. 32 dell'accordo):

- Progetti artistico musicali di approfondimento e di ricerca: n. 35 progetti per complessivi € 34.811,88
- Attività di tutoraggio nei progetti e nelle masterclass – n. 4 attività per complessivi € 1.400,00
- Coordinatori dipartimentali: n. 10 unità - € 1.000,00 cadauno = Complessivi € 10.000,00
- Vice Coordinatori interdipartimentali: n. 10 unità - € 250,00 cadauno = Complessivi € 2.500,00
- Incarichi di coordinamento e di supporto alla Direzione (dettagliati al n. 5 dell'art. art. 32 dell'ipotesi di contratto): n. 5 incarichi che per complessivi € 20.000,00
- Attività concertistica e orchestrale: n. 25 concerti per una spesa complessiva di € 34.800,00

**L'importo complessivo destinato è di € 103.511,88. Rispetto alla disponibilità complessiva risulta un'economia di € 8.739,58.**

Le risorse del fondo d'istituto di cui si è previsto di poter complessivamente disporre per il **Personale Tecnico Amministrativo -qualifiche Funzionario, Assistente e Operatore-** pari a complessivi € 74.834,31 -per importi lordo dipendente- sono state destinate alle seguenti poste (Art. 35):

- A) personale avente qualifica di FUNZIONARIO - Area 3: n. 1 incarico per specifiche attività aggiuntive di particolare impegno: € 4.000,00
- B) personale avente qualifica di ASSISTENTE - Area 2: compensi per specifiche attività aggiuntive di particolare impegno rese dal personale, (max € 4.000,00 pro capite anche in caso di svolgimento di più attività): per n. 6 unità di personale € 4.000,00 cadauno, per n. 1 unità € 650,00, per n. 1 unità € 350,00;
- C) personale avente qualifica di OPERATORE - Area 1:  
Compensi per varie attività aggiuntive di particolare impegno, (Max € 4.000,00 pro capite anche in caso di svolgimento di più attività):



## CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

- Attività di sostituzione dei colleghi assenti nel servizio di pulizia: n. 12 unità - € 2.000,00 cadauno;
- Piccola manutenzione di arredi e locali: n. 2 unità € 1.000,00 cadauno, n. 2 unità € 600,00 cadauno;
- Movimentazione materiale di modesta consistenza: n. 9 unità - € 1.000,00 cadauno;
- Attività di coordinamento personale Operatore: n. 2 unità - € 500,00 cadauno;
- Consegna giornaliera strumenti e attrezzature: budget complessivo di € 3.500,00 che sarà ripartito pro quote uguali tra tutte le unità di personale che risulteranno aver effettuato un minimo di 60 consegne nell'arco dell'anno accademico
- Cura e potatura di piante e pulizia cortile: n. 1 unità € 1.000,00;
- Gestione e consegna materiale di pulizia e di cancelleria in sostituzione dell'Assistente incaricato € 500,00;
- Indennità di centralinista non vedente: n. 1 unità di personale. La somma destinata è di max € 1.200,00;

**Importo complessivo destinato al personale non docente: € 72.400,00 a fronte di una disponibilità di € 74.834,31, pertanto con un'economia di € 2.434,31**

Complessivamente, tra personale docente e non docente, residua un'economia di € 11.173,89 rispetto al totale fondo d'istituto di € 187.085,77.

### III.2. 3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non presenti.

### III.2.4 - Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo presunto per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- Totali destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1 ////////////////
- Totali destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2 € 187.085,77
- Totali delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3 ////////////////
- Totali poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo) € 187.085,77

### III.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non si riscontrano risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

### III.2.6 - Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Disponibilità Fondo istituto ministeriale	€ 187.085,77
Costi previsti	€ 175.911,88

### III.3 - Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Si riporta la sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (Modulo I - Costituzione del Fondo e Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo):

#### COSTITUZIONE FONDO 2024

La **consistenza** del fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2023/2024, costituito dalle risorse di provenienza ministeriale e dalle economie anno precedente è di € **187.085,77** di cui:



## CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

- € 22.415,77 economie anni precedenti
- € 164.670,00 assegnazione anno 2024

La disponibilità totale è stata destinata per il:

60% personale docente	€ 112.251,46
40% personale tecnico amministrativo	
Qualifiche Funzionario, Assistente e Operatore	€ 74.834,31
I costi preventivati comportano:	
Personale docente max	€ 103.511,88
Personale T.A. (Funzionario – Assistenti - Operatori) max	€ 72.400,00
<b>Totale costi previsti max</b>	<b>€ 175.911,88</b>

Rispetto alla disponibilità complessiva ne deriva un'economia di € 11.173,89.

**Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2023** emergono i seguenti dati:

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2022/2023, costituito dalle risorse di provenienza ministeriale ha presentato una consistenza di € 210.011,12 di cui:

- € 45.341,12 economie anni precedenti
- € 164.670,00 assegnazione anno fin. 2023

La disponibilità totale è stata destinata per il:

70% personale docente	€ 147.007,78
30% personale tecnico amministrativo	
Qualifiche Funzionario Assistenti e Coadiutori	€ 63.003,34
I costi preventivati comportavano:	
Personale docente max	€ 144.302,00
Personale T.A. max	€ 63.003,34
<b>Totale costi previsti max</b>	<b>€ 207.305,34</b>

Rispetto alla disponibilità complessiva ne derivava un residuo di € 2.705,78.

**Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2023** emergono i seguenti dati:

Descrizione	Anno 2023	Anno 2024	Differenza
RISORSE MUR	€ 210.011,12	€ 187.085,77	- € 22.925,35

### III.4 - Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

#### III.4.1 - 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

A fronte di una disponibilità di complessivi di € 187.085,77, risultano impegni per max € 175.911,88 e un importo di € 11.173,89 di cui non è previsto utilizzo.

#### III.4.2 - Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Secondo quanto risulta dal precedente III.3 - Modulo III, la disponibilità del fondo ministeriale costituito dalle risorse di provenienza Ministeriale per l'anno 2024, presenta rispetto al precedente un decremento di € 22.925,35 da riferire alle minori economie anno precedente.



*Ministero dell'Università e della Ricerca*

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

## CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

---

### **III.4.3 - Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

La disponibilità complessiva del fondo per l'anno 2024 risulta dalle risorse ministeriali secondo quanto riportato ai precedenti punti III.1 Modulo 1, III.1.1 - Sezione 1, III.1.2 - Sezione 2, e III.1.4 - Sezione IV.

Reggio Calabria, 22.11.2024

Prot. n. 6191/F1-c del 25.11.2024

Il Direttore amministrativo  
f.to Dott. Marco Prochilo