

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO  
DEL CONSERVATORIO DI MUSICA DI REGGIO CALABRIA  
per la ripartizione del Fondo d'istituto ministeriale a.a.2019/2020**

La presente relazione tecnico-finanziaria è relativa all'ipotesi di contratto integrativo d'istituto per la ripartizione del fondo d'istituto ministeriale a.a.2019/2020 del Conservatorio di musica di Reggio Calabria sottoscritto in data 27 marzo 2021.

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.

In adempimento alla circolare sopra specificata, si assevera l'assenza di effetti economici in termini di costi del personale per attività da retribuire con il fondo d'istituto che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei Fondi per la contrattazione integrativa.

Lo schema di relazione tecnico-finanziaria sull'utilizzo delle risorse previste nei Fondi per la contrattazione integrativa, che riguarda tutti i contratti, comunque denominati, stipulati a livello di contrattazione integrativa, è suddiviso in quattro moduli:

1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa 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 PRESUNTO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA a.a.2019/2020**

---

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2019/2020 è stato determinato con in riferimento a risorse di provenienza ministeriale e non è integrato con altre risorse di bilancio.

#### **III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

- **Risorse storiche consolidate**

Assegnazione a.f. 2020.

- La somma assegnata è pari ad € 147.700,00 (somma non comprensiva delle indennità EP) - tabella di ripartizione D.D n. 253 del 14.12.2020-.

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl**

-----  
- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**  
-----

**III.1.2 Sezione II - Risorse variabili**

Economie anni precedenti:

- € 106.272,24: riassegnazione economie realizzate al termine dell'e.f. 2019- D.D. 1232 del 30.07.2020-;

**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.

**III.1.4 - - SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO PRESUNTO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE**

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione subordinatamente all'effettiva assegnazione (assegnazione a.f. 2020)	€ 147.700,00
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (economie anni precedenti fondi Ministeriali)	€ 106.272,24
c) Totale Fondo presunto sottoposto a certificazione	€ <b>253.972,24</b>
<b>Disponibilità complessiva per compensi lordo dipendente</b>	<b>€ 253.972,24</b>

**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 né poste negoziate in precedenza.

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

L'accordo ha stabilito la ripartizione della disponibilità complessiva del fondo d'Istituto di € **253.972,24** nella seguente misura

- 75% al personale Docente pari a € 190.479,18
- 25 % al personale T.A. (Coadiutori- Assistenti) pari a € 63.493,06

La ripartizione del fondo rispetta il disposto del C.C.N.I. 11 dicembre 2020 Comparto Istruzione Università e Ricerca Sezione Alta Formazione Artistica e Musicale, stante il quale a decorrere dall'anno accademico 2019/2020 al personale tecnico-amministrativo deve destinarsi una quota parte del fondo non inferiore al 25%.

Le risorse del fondo d'istituto **per personale DOCENTE** (€ 190.479,18 per importi lordo dipendente) sono state destinate alle seguenti poste:

#### art 5 lettera A da n. 1 a n. 11 dell'ipotesi di contratto integrativo:

- Progetti di approfondimento e di ricerca con la partecipazione di studenti: (numero 1) n. 10 incarichi da retribuire (10 x max € 750,00 cadauno); importo complessivo € 7.500,00;
- Curatori volumi (numero 2) n. 2 incarichi (2 x € 600,00 cadauno): € 1.200,00;
- Curatori/ organizzatori convegni internazionali studi (numero 3) n. 2 incarichi (2 x € 400,00 cadauno): € 800,00;
- Archivistica orchestrale (numero 4): n. 1 incarico: € 1.000,00.
- Coordinatori di Dipartimento (numero 5) - n. 10 incarichi – (10 x € 800,00 cadauno) complessivi € 8.000,00;
- Curatore sito internet (numero 6)- n. 1 incarico: € 4.500,00;
- Attività di rilevanza esterna – funzione vicaria-comunque connesse con il funzionamento dell'Istituzione (numero 7)- n. 1 incarico: € 4.500,00;
- Collaborazioni alla Direzione (numero 8 - lettere a) b) c)- n. 4 incarichi (1 x 4.500,00, 1 x € 4.000,00, 2x € 2.000,00 cadauno): importo complessivo € 12.500,00;
- Stagione concertistica e attività orchestrale-: (numero 9 lettere A) e B): importo complessivo: € 4.200,00;

Attività	n. personale interessato	Importo cadauno	Importo complessivo
Concerti in duo	2	€ 500,00	€ 1.000,00

Concerti in formazione orchestrale	8	€ 300,00	€ 2.400,00
Direttore d'orchestra e direttore di coro	2	€ 400,00	€ 800,00

- Referente Covid istituto -periodo ottobre 2020- (n. 10) n. 1 incarico: € 250,00;
- Intensificazione per processi di riorganizzazione didattica per far fronte all'emergenza Covid 19: n. 96 unità € 500,00 cadauno, importo complessivo € 48.000,00.

L'importo complessivo preventivato è di **€ 92.450,00**.

Rispetto alle disponibilità complessiva (€ 190.479,18) ne risulterebbe un residuo di € 98.029,18.

Le risorse del fondo d'istituto per il **personale Tecnico -Amministrativo – ASSISTENTI E COADIUTORI** - pari a complessivi € 63.493,06, per importi lordo dipendente- sono state ripartite nella misura del 50% -pari ad € 31.746,53 - al personale avente qualifica di Assistente- e del 50% - pari ad € 31.746,53 - al personale avente qualifica di Coadiutore, e sono state destinate alle seguenti poste:

Personale avente qualifica di **ASSISTENTE** Area Seconda:

- **complessivi € 27.250,00** per n. 7 unità di personale, di cui 5 a tempo indeterminato e due unità a tempo determinato fino al 31.10.2020- art. 6 – Personale Assistente-ipotesi contratto--:
  - Posizione organizzativa gestione area didattica studenti- n. 1 incarico, € 4.000,00;
  - incarico di consegnatario dei beni mobili – n. 1 incarico, € 1.500,00
  - Incentivazione per adattamento alla modalità lavorativa in smart working per emergenza Covid19, disponibilità ed effettivo utilizzo di apparecchiature e dispositivi personali, nonché per intensificazione e disponibilità a prestazioni lavorative rese in smart working durante il lockdown nazionale anche in fasce orarie diverse da quelle ordinarie. Sono previsti i seguenti compensi forfettari: n. 5 unità € 3.850,00 cadauno; n. 1 unità € 2.500,00:

Rispetto alle disponibilità (€ 31.746,53) ne risulta un residuo di € 4.496,53.

Personale avente qualifica di **COADIUTORE** Area Prima- art. 6 – Personale Coadiutore –ipotesi contratto: complessivi **€ 22.820,71- n. 10 unità di personale:**

- sostituzione colleghi assenti nei servizi di pulizia- novembre 2019/ marzo 2020: € 700,00 n. 8 unità in prosecuzione dell'incarico del precedente anno- Totale complessivo € 5.600,00;
- piccola manutenzione novembre 2019- ottobre 2020, esclusi due mesi di lockdown= n. 3 unità in prosecuzione dell'incarico del precedente anno= € 450,00 c.d. totale budget € 1.350,00;
- movimentazione di strumenti di media consistenza necessaria in relazione all'attività didattica da novembre 2019 a marzo 2020: € 350 c.d n. 4 unità in prosecuzione dell'incarico del precedente anno: budget totale € 1.400,00;
- compenso forfettario per intensificazione servizio di pulizia per sostituzione colleghi assenti e lavoratori fragili, cortile esterno e aula magna, maggior carico sanificazione e sicurezza Covid 19 e collaborazione con il consegnatario per ritiro

e sistemazione a deposito di materiale vario- dispositivi e prodotti di protezione Covid 19- periodo post lockdown nazionale -n. 8 unità, compenso forfettario € 1.500,00 c.d.= budget complessivo = € 12.000,00;

- Indennità di centralinista, compreso arretrati, n.1 unità € 1.870,71;
- n.1 una attività di movimentazione attrezzature media consistenza anno accademico precedente -da novembre 2018 al 7 giugno 2019= € 600,00

Rispetto alla disponibilità complessiva di € 31.746,53 ne risulta un residuo di € 8.925,82.

Il complesso delle spese per il personale amministrativo e tecnico – Assistenti e Coadiutori- comporta un importo complessivo di max € **50.070,71** che interessa n. 7 unità di personale aventi qualifica di Assistente per complessivi € **27.250,00** e n. 10 unità di personale aventi qualifica di Coadiutore per complessivi € **22.820,72**

Rispetto alle disponibilità complessive (€ 63.493,06) ne risulterebbe un residuo di € 13.422,35.

### **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:

a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1  
////////////////////

b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2 € **253.972,24**

c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3  
////////////////////

d) Totale poste di destinazione del Fondo presunto 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) € **253.972,24**

### **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	€ <b>253.972,24</b>
Costi previsti	€ <b>142.520,71</b>

### **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 2020

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2019/2020, è costituito esclusivamente da risorse di provenienza ministeriale a e non è integrato con altre risorse di bilancio.:

Assegnazione a.f. 2020	€	147.700,00
Economie anni precedenti fondi ministeriali	€	106.272,24
<b>Totale disponibilità anno fin. 2020</b>	<b>€</b>	<b>253.972,24</b>

La disponibilità totale è stata destinata per il 75% al personale Docente pari a € 190.479,18 e per il 25 % al personale T.A.(Coadiutori- Assistenti) pari ad € 63.493,06.

I costi preventivati comportano:

Personale docente	max €	92.450,00
Personale T.A.(Coadiutori- Assistenti)	max €	50.070,71
<b>Totale costi previsti</b>	<b>max €</b>	<b>142.520,71</b>

Rispetto alla disponibilità complessiva ne deriverebbe un residuo di € 111.451,53 di cui- € 98.029,18 proveniente dalla quota destinata al personale docente ed € 13.422,35 proveniente dalla quota destinata al personale Assistente e Coadiutore.

#### **Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2019** emergono i seguenti dati:

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2018/2019 è stato determinato in riferimento a risorse di provenienza ministeriale e non è stato integrato con altre risorse di bilancio.

Il Fondo d'istituto ministeriale per l'anno finanziario 2019 è risultato effettivamente pari ad € **265.579,33** costituito:

€ 117.879,33 riassegnazione economie realizzate al termine dell'esercizio 2018- Decreto del Capo Dipartimento- Registro Decreti- n. 1270 del 02.07.2019-

€ 147.700,00 assegnazione anno 2019 (al netto indennità EP) - Decreto Capo Dipartimento- Registro Decreti 1859 del 08.10.2019.

Il fondo contrattato coincide con l'importo effettivo di € 265.579,33

Detto importo complessivo è stato ripartito nella misura del:

75% al personale Docente pari a € 199.184,49;

25 % al personale T.A. (Coadiutori- Assistenti) pari a € 66.394,84 ripartiti in parti uguali tra le 2 qualifiche (50%); e dunque per € 33.197,42 al personale assistente e per € 33.197,42 al personale coadiutore.

Il Totale costi preventivati per l'anno accademico 2018-2019 assommava a complessivi € **241.697,42.**

Importo di cui non era previsto impiego = € 23.881,91 di cui € 23.684,49 proveniente dalla quota destinata al personale docente ed € 197,42 proveniente della quota destinata al personale Assistente e Coadiutore.

### **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 programmatica della gestione**

A fronte di una disponibilità di complessivi di € **253.972,24**, risultano impegni per € **142.520,71**.

#### **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 per l'anno 2020 (**253.972,24**), è inferiore alla consistenza effettiva del fondo ministeriale per l'anno 2019 (**265.579,33**) per € 11.607,09.

#### **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 2020 risulta dalle risorse ministeriali effettivamente assegnate 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 30 marzo 2021

Il Direttore amministrativo  
F.to Anna Maria Plutino

Prot. n. 1670/F1-c