Conservatorio di Musica
Lorenzo Perosi
Campobasso

Istituzione di Alta Cultura

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA A.A. 2023/2024

IL Direttore di Ragioneria

VISTO Il Contratto Collettivo Nazionale Integrativo sottoscritto in data 8 novembre 2023 e preso atto della intervenuta sottoscrizione del nuovo Contratto Collettivo Nazionale Integrativo in data 4 aprile 2024;

VISTO Il Contratto Integrativo di Istituto per l'A.A. 2023/2024 sottoscritto in data 14 novembre 2024;

VISTI I seguenti Decreti Dirigenziali DGFIS MUR:
Decreto n. 3172 del 29/02/2024 e relativa tabella di ripartizione, con il quale sono state assegnate le risorse del Fondo di Istituto per l'A.A. 2023/2024 pari ad € 193.460,00 di cui € 17.500,00 per indennità EQ non contrattabili;
Decreto n. 5235 del 9/4/2024 con il quale sono state riassegnate le economie esercizio 2023 per un importo pari ad € 8.035,53.
Pertanto il totale della somma contrattabile è pari ad € 183.995,53.

RICHIAMATA La Circolare della ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012

RELAZIONE QUANTO SEGUE

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione

Descrizione	Importo	
Assegnazione decreto MUR n. 3172 del 29/02/2024		193.460,00
Totale indennità dovuta EQ - Tabella di riparto decreto MUR n. 3172 del 29/2/2024 **NON CONTRATTABILI**	A DETRARRE	-17.500,00
Assegnazione 2024 contrattabile	175.960,00	
Economie anni precedenti assegnate con Decreto MUR 5235 del 9/4/2024		8.035,53
TOTALE ASSEGNAZIONE MINISTERIALE CONTRATTABILE	**183.995,53**	
Didattica aggiuntiva il cui costo è a valere sul Bilancio dell'Istituto		38.483,00

TOTALE FONDO PER LA CONTRATTAZIONE **222.478,53**

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2024 è quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti e del Decreto di assegnazione MUR n. 3172 del 29/02/2024 in € 175.960,00.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo
Economie esercizio 2023 riassegnate con Decreto MUR 5235 del 9/4/2024	8.035,53
Totale	8.035,53

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Descrizione	Importo
Totale riduzioni	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse 2024	175.960,00
Riassegnazione economie esercizio 2023	8.035,53
Didattica aggiuntiva	38.483,00
Totale	**222.478,53**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 dal contratto integrativo sottoposto a certificazione.

Non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo

Vengono regolate dal Contratto somme per un totale di € 222.478,53, di cui € 38.483,00 per la didattica aggiuntiva da liquidare con risorse stanziate in bilancio.

Il Fondo da ripartire tra docenti e personale Tecnico-Amministrativo, ai sensi dell'art. 4, ed in particolare del comma 4 del CCNI AFAM 2021/2024 sottoscritto in data 08/11/2023, ammonta ad € 183.995,53 e viene così suddiviso:

- 66,00% al personale Docente – **121.437,05**
- 34,00% al personale Tecnico - Amministrativo – **62.558,48**

La percentuale del 34,00 % pari ad € 62.558,48, destinata la personale T.A., detratto lo straordinario pari ad € 5.500,00 è suddivisa ulteriormente come di seguito tra il personale Funzionario/Assistente e il personale Operatore.

Totale importo al personale T.A.	62.558,48		
Straordinario	- 5.500,00		
Totale da suddividere	**57.058,48**		
personale Funzionario/Assistente		42,00%	23.964,56
personale Operatore		58,00%	33.093,92
			57.058,48

L'importo previsto per il personale Operatore, pari ad € 33.093,92, è comprensivo della somma destinata alle aperture, pari ad € 3.000,00.

TIPOLOGIA ATTIVITA'	COMPENSO LORDO
PERSONALE T.A. ATTIVITA' AGG.VE ART. 7 CIN 8/11/2023 DISPONIBILITA' 2024	62.558,48
PERSONALE DOCENTE ATTIVITA' AGG.VE ART. 5 CIN 08/11/2023 DISPONIBILITA' 2024	121.437,05
TOTALE GENERALE	**183.995,53**

Compenso da erogare al personale docente

ATTIVITA'	
Vice Direttore	
Presidenza del Consiglio di Corso	
Tutor del Consiglio di Corso	
Coordinamento Dipartimento	
Collaborazione per l'organizzazione didattica (orari proff., assegnazione aule, spostamenti lezioni, borse di studio, ecc.)	
Organizzazione concerti ed eventi vari (master class, seminari, concerti, ecc...)	
Coordinamento singoli progetti, festival, master class	
Coordinatore Erasmus+ e relazioni internazionali	
Referente/coordinatore per i rapporti con le scuole e l'Università	
Responsabile/coordinatore per le pubblicazioni, conferenze, presentazioni librarie e/o audiovisive, convegni	113.696,00
Job placement	
Coordinamento comunicazione social network	
Realizzazioni di video a scopo divulgativo- didattico "Didattica in web"	
Concerti	
Attività di ricerca, conferenze (in qualità di relatore) e pubblicazioni	
Attività in orchestra	
Seminari	
Tutor orchestra di fiati	
Commissioni di lavoro	
Referente DSA e Disabilità	
Liquidazioni attività anni precedenti	7.050,00
TOTALE	**120.746,00**

Compenso da erogare al personale TA

Funzionari/assistenti	Compenso attività aggiuntive particolare impegno (art. 7 del CCIN 08/11/2023)	24.784,19
Operatori	Compenso attività aggiuntive particolare impegno (art. 7 del CCIN 08/11/2023)	30.907,42
Funzionari/assistenti	Straordinario	2.309,93
Operatori	Straordinario	1.511,33
Operatori	Aperture	3.000,00
	TOTALE	**62.512,87**

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Non vi sono destinazioni ancora da regolare.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolare esplicitamente dal Contratto Integrativo –
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo € 222.478,53, di cui € 38.483,00 per la didattica aggiuntiva da liquidare con risorse stanziate in bilancio.
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare –
d) Totale poste di destinazione del fondo € 222.478,53, di cui € 38.483,00 per la didattica aggiuntiva.

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

Risorse non presenti.

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

Si attesta il rispetto della copertura della destinazione di utilizzo, con le risorse erogate dal MUR.

MODULO III -Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente certificato dell'anno precedente.

	E.F. 2024	E.F. 2023
Fondo di Istituto assegnazione Ministeriale	175.960,00	175.960,00
Economie anni precedenti	8.035,53	6.915,13
Totale Fondo d'Istituto	**183.995,53**	**182.875,13**

MODULO IV - Compatibilità economica-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimenti 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

Il pagamento delle competenze accessorie attraverso il sistema del cedolino unico assicura il rispetto dei limiti di spesa poiché non si possono effettuare pagamenti per una somma superiore a quella assegnata all'Istituzione.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Fondo assegnato A.A. 2022/2023	182.875,13
Fondo liquidato a.a. 2022/2023	**174.839,60**
Economie	8.035,53

Dalle risultanze contabili si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa del Fondo dell'a.a. 2022/2023.

Il Direttore Di Ragioneria

Dott.ssa Silvia Ciocca