



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Prot. 412/III

IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO

A.A. 2024/2025

Relazione tecnico-finanziaria

Redatta ai sensi dell'art. 40/bis, comma I del D.lgs. 165/2001 e ss. mm. e ii

Premessa

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.1- Modularità e aggiornamento degli schemi

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.

Gli schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria debbono essere considerati perfettibili ed 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.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Visto il C.C.N.L. relativo al personale del Comparto Istruzione Università Triennio 2019-2021- sezione Afam del 18.01.2024;

Visto il C.C.N.I. AFAM 2024-27 sottoscritto il 04/04/2024;

Vista l'assegnazione ministeriale disposta per l'a.a. 2023/2024 con D.D.G. 3172 del 29/2/2024;

Vista l'assegnazione ministeriale integrativa per le indennità EQ disposta con D.D.G. 8866/2024;



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare del M.E.F. n. 25 del 19/07/2012, concernente la relazione tecnico-finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi di Istituto;

CERTIFICA

ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei Conti, previsto dall'art. 40/bis, comma I del D.lgs. 165/2001 e ss. mm. e ii, che la gestione delle risorse non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati all'Istituzione nel contesto delle assegnazioni spettanti. Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito viene dettagliatamente indicato attraverso la compilazione dei 4 moduli previsti dalla circolare del M.E.F.

MODULO I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione della disposizione del MUR- Comparto Afam è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità. Risorse storiche consolidate

Risorse di provenienza ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa 2025 costituite da somme da liquidare con il sistema del Cedolino Unico ed oneri riflessi direttamente a carico di Noipa (ex SPT-WEB) calcolate in via previsionale, sulla scorta del decreto di assegnazione dell'anno precedente (2024) D.D.G. n. 3172 del 29/02/24, come previsto dal vigente CCNI 2024-2027 art. 14 c. 1, al netto della parte variabile delle indennità del Direttore amministrativo (€ 9.778,92), del Direttore di ragioneria (€ 6.528,86) e del Direttore di biblioteca (€ 6.528,86) non soggette a contrattazione ma attribuite ai sensi dell'art. 12 del CCNI 24-27 del 04/04/2024. Inoltre viene determinato l'incremento del fondo MOF 2025 con le economie dell'anno precedente. Il calcolo delle economie viene determinato sulla base dell'assegnazione dell'anno precedente e l'effettiva liquidazione delle risorse avvenuta al termine dell'anno accademico 23-24 con determine prot. 11444 del 29/11/2024 per il personale T.A. e prot. 11592 del 03/12/2024 per il personale Docente e liquidati tramite il servizio Noipa.

Di seguito si riporta il prospetto dimostrativo delle economie residue ed oggetto di contrattazione a.a. 24-25:

Piano di riparto accreditato in NOIPA 23-24	223.342,50 €
Costituzione piano di riparto:	
Fondo istituto 23-24	178.620,00 €
Economie precedenti decreto 5235/2024	22.902,50 €
Indennità EQ prima assegnazione	17.500,00 €



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Indennità EQ seconda assegnazione per Dir. biblioteca d.d.g. 8866/2024	4.320,00 €
Totale fondo contrattato 23-24	223.342,50 €

Liquidazione indennità EQ	
Totale assegnazione	21.820,00 €
Totale liquidato EQ Dir amministrativa	9.934,15 €
Totale liquidato EQ Dir ragioneria	6.629,21 €
Totale liquidato EQ Dir biblioteca	3.306,52 €
Totale liquidato	19.869,88 €
Differenza vincolata area EQ	1.950,12 €
Liquidazione fondo d'istituto 23-24	
Totale assegnazione 23-24	201.522,50 €
Liquidato docenti	122.374,16 €
Liquidato ATA	75.808,41 €
Economie residue da portare a nuovo (24-25)	3.339,93 €

Prospetto riepilogativo costituzione fondo d'istituto 24-25:

Provvedimento	Descrizione	Importo
D.D.G. n. 3172 del 29/02/24	Fondo d'istituto assegnato a.a. 23-24 al netto delle indennità del personale EQ presunto per l'a.a. 24-25 ex art. 14 c. 1 CCNI 24-27	€ 178.620,00
Economie 23-24	Economie residue oggetto di contrattazione a.a. 24-25	€ 3.339,93
Totale	Totale fondo d'istituto a.a. 24-25	€ 181.959,93



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Sezione II- Risorse variabili

Risultano introitate e da introitare ad integrazione del Fondo d'Istituto risorse da terzi per attività istituzionali del Conservatorio come di seguito indicato:

Somme da fondi esterni	7.000,00 euro
------------------------	---------------

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

L'art. 12 del CCNI sottoscritto in data 4/4/2024 recante "Indennità Area Elevate Qualificazioni" ha definito, in applicazione dell'art. 149 comma 8 lettera a3) tre livelli di complessità dell'incarico e cinque categorie dimensionali relative alle Istituzioni, definendo così quindici diverse posizioni.

In attuazione di quanto sopra alle figure EQ del Conservatorio di Bologna spettano:

EQ dir amministrativo € 2.721,14 (parte fissa in busta paga) + 9.778,86 (parte variabile) = € 12.500,00

EQ dir ufficio ragioneria € 2.721,14 (parte fissa in busta paga) + 6.528,86 (parte variabile) = € 9.250,00

EQ dir di biblioteca € 2.721,14 (parte fissa in busta paga) + 6.528,86 (parte variabile) = € 9.250,00

Con DD n. 8866 del 20-06-2025 relativo il Mur ha provveduto alle assegnazioni derivanti dal conguaglio delle indennità spettanti al personale EQ come definite dal sopracitato art.12 rispetto alle assegnazioni disposte con D.D. n.3172 del 29 febbraio 2024 (10.500+7.000). Il DD n. 8866 comprende anche la quota per il direttore di biblioteca per un importo complessivamente assegnato pari ad € 4.320,00.

Dall'assegnazione soprariportata si evidenzia la spesa effettivamente liquidata alle indennità EQ con relative economie residue vincolate:

Liquidazione indennità EQ 23-24	
Totale assegnazione 24 (17.500 + 4.320)	21.820,00 €
Totale liquidato EQ Dir amministrativa	9.934,15 €
Totale liquidato EQ Dir ragioneria	6.629,21 €
Totale liquidato EQ Dir biblioteca	3.306,52 €
Totale liquidato	19.869,88 €
Economie vincolate area EQ	1.950,12 €

Delle operazioni soprariportate il superiore Ministero procederà, in sede di determinazione del fondo d'istituto 24-25, con l'assegnazione delle indennità spettanti per il 2025.

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.



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a tutto il personale, ad esclusione dei funzionari dell'area EQ e del docente con incarico di Direttore.

PERSONALE DOCENTE: TOTALE € 116.454,36 così suddivisi:

	Cifra da contratto
Incarichi di coordinamento e funzioni di collaborazione	€ 48.640,00
Partecipazione a concerti, laboratori, seminari, conferenze, attività didattica	€ 67.810,00
Totale lordo contrattato a carico dipendente	€ 116.450,00
Totale disponibile	€ 4.36

Fondi esterni: € 5.000 così suddivisi:

- (1 unità) per attività riferita disabilità e DSA	€ 2.000,00 (da fondi vincolati DSA di cui al DM 752)
- (1 unità) per attività di coordinamento dell'ufficio Erasmus	€ 3.000,00 (da Fondi Erasmus)

PERSONALE AMMINISTRATIVO: TOTALE € 65.505,57 così suddivisi:

Straordinari: € 6.992,00:

- Area III € 400,00
- Area II € 1.728,00
- Area I € 4.864,00

Sulla base dei seguenti importi:

Profilo	Diurno	Notturno (+ 20%)	Festivo (+ 20%)	Festivo/notturno (+ 25%)
Funzionari Area III	€ 20/h	€ 24,00/h	€ 24,00/h	€ 25,00/h
Assistenti Area II	€ 18/h	€ 21,60/h	€ 21,60/h	€ 22,50/h
Operatori Area I	€ 16/h	€ 19,20/h	€ 19,20/h	€ 20,00/h

Ai sensi dell'art. 12 c. 8 del C.I. 24-25 eventuali economie residue a consuntivo potranno essere altresì impiegate per liquidare eventuali ore di straordinario a pagamento del personale Accompagnatore al pianoforte qualora richieste e compatibilmente con le disponibilità residue secondo i seguenti importi determinati dal CCNI 24-27 e dal C.I. 24-25:



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Profilo	Diurno	Notturmo (+ 20%)	Festivo (+ 20%)	Festivo/notturno (+ 25%)
Accompagnatori al pianoforte e al clavicembalo	€ 30/h	€ 36,00/h	€ 36,00/h	€ 37,50/h

INDENNITA' E INCARICHI: € 58.513,00:

- Area III N. 2 FUNZIONARI E N. 12 ASSISTENTI € 32.780,00
- Area I N. 17 OPERATORI € 25.733,00

Residuo non contrattato € 0,57

Fondi esterni: € 2.000 così suddivisi:

(4 unità) per attività ufficio Erasmus, per lo svolgimento dell'incarico e per l'aggravio di lavoro del carico ordinario legato allo svolgimento della prestazione lavorativa	€ 2.000,00 (da Fondi Erasmus)
---	-------------------------------

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 Amministrativo	€ 65.505,00
Personale Docente	€ <u>116.450,00</u>
Totale	€ 181.955,00

Sono inoltre previste ulteriori somme pari complessivamente a **7.000,00 euro** da destinare al personale coinvolto nelle attività relative alle collaborazioni istituzionali del Conservatorio.

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 complessivamente quantificata in € 178.620,00 e di economie per € 3.339,93 derivanti dalla liquidazione del Fondo 23-24, per una quantificazione totale di € 181.959,93 è stata prevista un'utilizzazione pari a € 181.955,00 pari quindi al 99,99% del totale disponibile.

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



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Il fondo è soggetto al vincolo di cui al D.lgs. 75 del 25/5/2017 art. 23 c. 2, in virtù del quale a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 comma 2 del d.lgs. 165/2000, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. La quantificazione del fondo in sede di contrattazione 2024/2025 ha tenuto conto del sopracitato dispositivo contenendo l'ammontare delle risorse complessive entro il limite del corrispondente importo determinato nel 2016, al netto delle economie create nella gestione del fondo stesso.

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

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di controllo una visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (Modulo I - Costituzione del Fondo e Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo), ivi incluse le poste eventualmente contabilizzate come temporaneamente all'esterno del Fondo. Lo schema sarà completato dalle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro.

Costituzione del Fondo	a.a. 2023/2024		a.a. 2024/2025	
	Risorse	Spesa liquidata	Risorse	Impegno di spesa
Assegnazione MUR	€ 178.620,00	€ 175.280,07	€ 178.620,00	€ 178.615,07
Economie anno precedente	€ 22.902,50	€ 22.902,50	€ 3.339,93	€ 3.339,93
Totale	€ 201.522,50	€ 198.182,57	€ 181.959,93	€ 181.955,00

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	€ 181.959,93
INTEGRAZIONE FONDI ESTERNI	€ 7.000,00



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

TOTALE FONDO CERTIFICATO	€ 188.959,93
-----------------------------	--------------

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

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

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

Questa sezione deve consentire la puntuale verifica dei mezzi di copertura del Fondo con riferimento alla struttura del bilancio dell'Amministrazione.

Le somme non vengono introitate al Bilancio ma erogate direttamente dal Tesoro tramite la procedura del Cedolino Unico.

Didattica aggiuntiva

Si dettagliano di seguito i fondi destinati a finanziare la didattica aggiuntiva, di cui all'art. 11 del Contratto integrativo di istituto 2024/2025, che confluiscono nelle risorse di cui all'art. 72, c. 3, del CCNL 16 febbraio 2005.

Con delibera di approvazione del Bilancio di Previsione E.F. 2025, è stata autorizzata la spesa di € 247.711,09 (lordo amministrazione) per finanziare un totale di 3.394 ore di didattica aggiuntiva stimata, in prima programmazione, per l'a.a. 2024/2025.

Di seguito il prospetto di quanto deliberato:

DIDATTICA AGGIUNTIVA 2024/2025					
			55,00 €		
DIPENDENTI	ORE AGGIUNTIVE 2024/2025	Costo orario (CIN 2021-24)	Totale lordo dipendente da affidamento €	Oneri €	Lordo amministrazione €
TAGLIAFERRI	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90
FELIZZI	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90
CORI	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90
DICORATO	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90
TAROZZI	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90
VENTURINI	140	55,00	7.700,00	2.517,90	10.217,90



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

FAZIANI	138	55,00	7.590,00	2.481,93	10.071,93
BELFIORI	137	55,00	7.535,00	2.463,95	9.998,95
RAVAGLIA	133	55,00	7.315,00	2.392,01	9.707,01
BEDETTI	120	55,00	6.600,00	2.158,20	8.758,20
CORTI	106	55,00	5.830,00	1.906,41	7.736,41
BRAGHIROLI	101	55,00	5.555,00	1.816,49	7.371,49
MELLI	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
LANDUZZI C.	70	55,00	3.850,00	1.258,95	5.108,95
PRONI	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
CASELLI	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
CONTI	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
BALDASSARI	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
LONERO	96	55,00	5.280,00	1.726,56	7.006,56
SERRADIMIGNI	94	55,00	5.170,00	1.690,59	6.860,59
MAINARDI	91	55,00	5.005,00	1.636,64	6.641,64
BURCHIETTI	90	55,00	4.950,00	1.618,65	6.568,65
MONTAGUTI	72	55,00	3.960,00	1.294,92	5.254,92
PERRUCCI	70	55,00	3.850,00	1.258,95	5.108,95
QUILICHINI	62	55,00	3.410,00	1.115,07	4.525,07
PIRICONE	100	55,00	5.500,00	1.798,50	7.298,50
CRISTANGIC	60	55,00	3.300,00	1.079,10	4.379,10
PIERPAOLI	58	55,00	3.190,00	1.043,13	4.233,13
GHETTI	51	55,00	2.805,00	917,24	3.722,24
CALIRI	48	55,00	2.640,00	863,28	3.503,28
BEZZICCHERI	48	55,00	2.640,00	863,28	3.503,28
RONDINONE	39	55,00	2.145,00	701,42	2.846,42
MALFERRARI	36	55,00	1.980,00	647,46	2.627,46
PAOLINI	36	55,00	1.980,00	647,46	2.627,46
ZANETTI	35	55,00	1.925,00	629,48	2.554,48
PIERI	30	55,00	1.650,00	539,55	2.189,55
LEONI	30	55,00	1.650,00	539,55	2.189,55
CONFORZI	27	55,00	1.485,00	485,60	1.970,60
CARROZZINO	24	55,00	1.320,00	431,64	1.751,64
SERRA	20	55,00	1.100,00	359,70	1.459,70
FRATARCANGELI	20	55,00	1.100,00	359,70	1.459,70
ZENNI	12	55,00	660,00	215,82	875,82
			186.670,00	61.041,09	247.711,09



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Ai sensi dell'art. 11 c. 3 del Contratto Integrativo siglato in caso di eventuali e residuali successive previsioni di spesa derivanti da sopravvenute esigenze in corso d'anno che potranno essere determinate previa verifica della copertura nel pertinente capitolo di bilancio ed inviate preliminarmente alle Rsu e O.O.S.S. per eventuali osservazioni.

Come specificato nel CCNI Afam 24-27, le ore di didattica aggiuntiva sono finanziate esclusivamente da fondi di bilancio appositamente stanziati dai consigli di amministrazione, tali stanziamenti confluiscono nelle risorse di cui all'art. 72 c. 3 del CCNL 16 febbraio 2005, non sono assoggettati al limite di cui all'art. 23, comma 2, del decreto legislativo n. 75/2017 e non rilevano ai fini della ripartizione percentuale del fondo d'istituto tra docenti e personale tecnico amministrativo definita in sede di contrattazione integrativa d'istituto.

Bologna, 16/01/2025

Il Direttore Amministrativo *ad interim*

Dott. Filippo Terni