



Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

L'ipotesi contratto integrativo per la ripartizione del fondo d'istituto cui si riferisce la presente relazione tecnica-finanziaria è stata siglata in data 27 Ottobre 2022 tra le RSU e la parte pubblica.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Con Decreto Dirigenziale n 9975 del 3 agosto viene assegnato il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" per l'esercizio finanziario 2022.

Al Conservatorio A Buzzolla risulta come di seguito:

Descrizione	Importo
Decreto di riparto "compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa".	€ 113.632,00
Indennità di amministrazione EP2 e EP1	€ 13.750,00
Totale	€ 127.382,00

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2021-2022 è stata ipotizzata ai sensi delle disposizioni contrattuali dell'anno precedente, e quantificata in € 113.632,00.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccn: voce non presente

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: voce non presente

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Economie anni precedenti	€ 73.873,84
---------------------------------	-------------

Si fa riferimento a quanto indicato nel portale NOIPA

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono state effettuate le seguenti decurtazioni

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Ipotesi F. ISTITUTO (SEZIONE I)	€ 113.632,00
Economie anni precedenti	€ 73.873,84
Totale	€ 187.505,84

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 specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Indennità:

Direttore Amministrativo € 8.250,00

Direttore di Ragioneria € 5.500,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 187.505,84

Così ripartito:

a) 67% al personale docente: € **125.628,91**;

b) 33% al personale amministrativo: € **61.876,93**;

In coerenza con quanto formalizzato nell'ipotesi di contratto integrativo, vista la clausola di salvaguardia con la quale si considera definitiva la bozza in caso in cui l'assegnazione sia come quella prevista, verranno corrisposti a tutto il personale gli importi come indicato nelle seguenti tabelle:

FONDO DA LIQUIDARE

Personale T.A.

Descrizione	Importo
Compenso per straordinario previsto per coadiutori	7.496,93
Compenso incarichi coadiutori	30.780,00
Compenso incarichi assistenti	23.600,00
Totale	€ 61.876,93

Personale Docente:

Descrizione	Importo
Compenso per incarichi Istituzionale	44.050,00
Compenso per attività artistica	81.578,91
Totale	125.628,91

Si precisa che la quota pro capite attribuita rispetta i limiti di importo previsti dalla vigente normativa (€ 4.000,00 per il personale amministrativo ed € 8.500,00 per il personale docente).

DA BILANCIO:

Attività didattica aggiuntiva docenti delibera Cda n. 32 del 29/06/2022 retribuita con fondi di Bilancio

Didattica aggiuntiva art. 6 CCNI 2021-24 non soggetto al limite art. 23 D.Lgs 75/2017 (art. 6 c. 1

CCNI 21-24) Attività didattica aggiuntiva docenti delibera Cda n. 24 del 14/09/2022 retribuita con fondi di Bilancio per un importo pari ad € 16.537,74 da imputare al cap 251.

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della compatibilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione.

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

Descrizione	a.a. 2020-2021	a.a. 2021-2022	Differenza
Risorse stabili	102.440,00	113.632,00	11.192,00
Residui anni precedenti	48.131,70	73.873,84	25.742,14
Totale	150.571,70	187.505,84	36.934,14

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

Tutte le somme relative al Fondo Istituto sono regolate tramite il sistema di erogazione unificata di competenze fisse e accessorie al personale delle amministrazioni dello Stato, denominato "cedolino unico"; quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione è erogato tramite "cedolino unico"; quindi le somme non vengono introitate nel bilancio ma la verifica delle disponibilità finanziaria è soggetta all'approvazione della Ragioneria Generale dello Stato.

Il Direttore Amministrativo f.f.
f.to Dott.ssa Catia Previati

