



Relazione tecnico finanziaria
al Contratto Integrativo di Istituto 2025/2028
parte finanziaria a.a.2025/2026, e.f. 2026

visto l'atto di costituzione del fondo del 7/10/2025;

visto il contratto collettivo integrativo d'istituto del Conservatorio stipulato in data 7/10/2025 riguardante i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo d'istituto per il triennio accademico 2025/2028, annuale a.a.2025/2026, e.f. 2026 relativamente alla disponibilità finanziaria, alle tabelle degli incarichi e dei compensi che vanno necessariamente definiti annualmente in base alle attività programmate;

vista la relazione illustrativa del Direttore riguardante l'a.a.2025/2026;

vista la Circolare del MEF Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19/07/2012 avente ad oggetto "Schemi di Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi (art. 40, comma 3-sexies, Decreto legislativo n. 165 del 2001");

tenuto conto che la quantificazione del fondo miglioramento offerta formativa è effettuata annualmente dal MUR e resa nota con apposita comunicazione;

visto il decreto dirigenziale MUR, Direzione Generale della didattica e del personale delle Istituzioni universitarie e delle Istituzioni dell'alta formazione artistica, musicale e coreutica, (già Direzione generale delle Istituzioni della formazione superiore), Ufficio VI – Stato giuridico ed economico del personale AFAM, n. 9964 del 6.8.2025, riguardante l'assegnazione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa e.f.2025, che per il Conservatorio di Udine risultano così specificate: EQ incarico direzione amministrativa € 9.778,86; EQ incarico direzione ragioneria € 6.528,86; Fondo 2025 € 145.914,00, in riferimento alle quali non opera il limite di cui all'art. 23 co. 2 D.Lgs. 75/2017;

visto il contratto integrativo d'istituto 2024/2027 annuale 2024/2025 sottoscritto il 10/9/2025, nel quale è indicata l'economia presunta rispetto alla spesa prevista, pari a **€ 67.443,73**; di cui: personale docente **€ 34.897,29**; personale TA **€ 32.546,44**;

dato atto che ai sensi del CCNI 4/4/2024 la contrattazione integrativa d'istituto deve concludersi annualmente entro il 31 ottobre dell'anno accademico precedente all'anno di riferimento e che nelle more dell'assegnazione del fondo d'istituto da parte del Mur si può procedere facendo riferimento al fondo d'istituto ricevuto nell'anno precedente, come riferimento per l'anno 2026;

vista la nota dirigenziale MUR, Segretariato Generale, Direzione Generale delle Istituzioni della formazione superiore, prot.n.6016 del 23.4.2024, nella quale si chiarisce che le economie discendenti da piani di riparto delle risorse disposti negli esercizi precedenti e non utilizzati, non rilevano ai fini del limite di cui all'art. 23, c.2, del d.lgs. n. 75/2017;

vista la delibera n. 34 del Consiglio di amministrazione del 31.5.2024 che recepisce la predetta nota per l'utilizzo del fondo d'istituto costituito dalle economie degli anni precedenti e dal fondo dell'anno corrente;

visto il D.D.G. M.U.R. 17.3.2025, prot.n.301, concernente l'approvazione della rideterminazione della dotazione organica del Conservatorio di Udine, a decorrere dall'a.a.2024/2025;

tenuto conto che la spesa per i buoni pasto al personale avente diritto a carico del bilancio 2026, cap. 53, come approvata dal Consiglio di Amministrazione, è pari ad € 3.960,00, valore unitario € 5,00, come da somma predisposta nel 2016, che può essere riparametrata in relazione all'aumento dell'organico;

tenuto conto che la spesa per le ore aggiuntive di insegnamento da porre a carico del bilancio 2026, cap. 259, è pari a € 160.567,00 su una stima di € 2.200 ore in base alla programmazione accademica 25/26 di cui alla relazione del Direttore;

visto che la contrattazione d'istituto ha fissato la ripartizione del fondo tra il personale docente e personale tecnico amministrativo nelle seguenti proporzioni:

- personale docente: 60%
- personale TA : 40%

si procede alla verifica della contrattazione integrativa d'istituto relativa alla parte economica per l'a.a.2025/2026.

Il quadro riepilogativo delle modalità di utilizzo del fondo d'istituto risulta il seguente:



tabella n. 1

FONDO D'ISTITUTO MUR LORDO DIP.			% DOCENTI		% T.A.	
punto 1.1.	Fondo d'istituto 2026, a.a.2025/2026 presunto	€ 145.914,00	60%	€ 87.548,40	40%	€ 58.365,60
punto 1.2	Economie fondo d'istituto 2025 presunte	€ 67.443,73	/	€ 34.897,29	/	€ 32.546,44
Totale		€ 213.357,73		€ 122.445,69		€ 90.912,04

L'ammontare del fondo d'istituto destinato al personale T.A. è suddiviso nel modo seguente:

tabella n. 2

suddivisione percentuale ammontare fondo	somma disponibile	Somma che si prevede di utilizzare nell'a.a.2025/2026	Somma che non si prevede di utilizzare nell'a.a.2025/2026
produttività collettiva 71%	€ 64.547,55	€ 40.122,22	€ 24.425,33
produttività individuale 13%	€ 11.818,56	€ 11.818,56	€ 0,00
prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo 16%;	€ 14.545,93	€ 14.545,93	€ 0,00
Totale 1	€ 90.912,04	€ 66.486,71	€ 24.425,33

L'ammontare del fondo d'istituto destinato al personale docente è suddiviso nel modo seguente:

tabella n. 3

suddivisione percentuale ammontare fondo	somma disponibile	Somma che si prevede di utilizzare nell'a.a.2025/2026	Somma che non si prevede di utilizzare nell'a.a.2025/2026
produttività collettiva 51%	€ 62.447,30	€ 58.644,00	€ 3.803,30
produttività individuale 49%	€ 59.998,39	€ 59.998,39	€ 0,00
Totale 2	€ 122.445,69	€ 118.642,39	€ 3.803,30
Totale complessivo 1+2	€ 213.357,73	€ 185.129,10	€ 28.228,63

PERSONALE	ATTIVITA' DA RETRIBUIRE	IMPORTO LORDO
DOCENTE (max € 9.775,00 pro-capite anche in caso di	Tipologia a) n. 21 funzioni di coordinamento delle attività didattiche	€ 58.644,00
	Tipologia b) n. 3 funzioni di coordinamento di progetti di ricerca e di produzione artistica, di internazionalità	
	Tipologia c) n. 0 funzioni di realizzazione di progetti di ricerca e di produzione artistica, di internazionalità	



svolgimento di più incarichi di produttività collettiva e/o individuale) Art. 5 CCNI 4/4/2024	Tipologia d) n. 20 supporto al funzionamento delle strutture didattiche in relazione alla programmazione della didattica, ricerca, produzione, internazionalità, innovazione organizzativa	
	Attività di produttività individuale nell'ambito della realizzazione di didattica, ricerca, produzione, internazionalità, innovazione organizzativa Tipologia c) nn. funzioni di realizzazione di progetti di ricerca e di produzione artistica, di internazionalità.	€ 59.998,39
<u>TECNICO-AMMINISTRATIVO</u> (max € 4.600,00 pro-capite anche in caso di svolgimento di più incarichi di produttività collettiva e/o individuale) Art. 11 CCNI 4/4/2024	n. 3 incarichi di responsabilità che comportano l'assunzione di responsabilità ulteriori	€ 40.122,22
	n. 18 incarichi incarico di natura organizzativa che determina un'intensificazione dell'attività (disagio)	
	Produttività individuale per sostituzioni assenti, attività in decentramento, personale operatori, assistenti, funzionari supporto alla produzione artistica personale pianisti accompagnatori	€ 11.818,56
<u>TECNICO-AMMINISTRATIVO</u> Art. 11 CCNI 4/4/2024	Prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale Funzionari, Assistenti, Operatori, Accompagnatori al pianoforte	€ 14.545,93
Fondo d'Istituto Mur destinato alla contrattazione che si prevede di utilizzare		€ 185.129,10
Fondo d'Istituto Mur che non si prevede di utilizzare		€ 28.228,63
Fondi di bilancio 2026 destinati per i buoni pasto		€ 3.960,00
Fondi di bilancio 2026 da destinare alle ore aggiuntive di insegnamento		€ 160.567,00

Udine, 17/10/2025

Il Direttore amministrativo
Dott.ssa Paola Vassura