



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE
CONSERVATORIO DI MUSICA
"C. GESUALDO DA VENOSA"
Via Tammone, 1 - 85100 POTENZA - Tel. 0971/46056 Fax 46239

Prot. n. 1562
del 18/04/2013

Relazione tecnico finanziaria allegata al contratto integrativo d'istituto a.a. 2012/2013.

Il Direttore Amministrativo

Visto il CCNL relativo al personale del comparto delle Istituzioni di Alta formazione e specializzazione Artistica e Musicale del 16.02.2005;

Visto il CCNL relativo al personale del comparto delle Istituzioni di Alta formazione e specializzazione Artistica e Musicale del 04.08.2010;

Visto il CCNI sottoscritto in data 12.07.2011 e in particolare l'art. 3, relativo alla individuazione delle risorse da destinare alla costituzione del Fondo d'Istituto e alla modalità di utilizzo dello stesso;

Visti gli artt 40 comma 3 e 48 comma 6 del D.Lgs 30.03.2011, n. 165;

Vista la nota del MIUR_Afam prot. n. 3701 del 29 maggio 2012, avente ad oggetto: Cap. 1603/4 – A.F. 2012 – Indennità e compensi per il miglioramento dell'offerta formativa;

Vista la nota del MIUR_Afam prot. n. 5116 del 24/07/2012 avente ad oggetto: miglioramento dell'offerta formativa - integrazione fondo d'istituto;

Vista l'informativa successiva relativa alla ripartizione del fondo d'istituto per l'a.a. 2011/2012, da cui risultano economie per un importo complessivo di € 24.231,24;

Preso atto delle risultanze contabili risultanti alla data odierna sul relativo capitolo di competenza;

Visto il piano di indirizzo e programmazione delle attività didattiche per l'organizzazione delle attività formative, di ricerca e produzione artistica deliberato dal Consiglio Accademico per l'a.a. 2012/2013;

Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 7 del 07 marzo 2013 con la quale si è provveduto al conferimento degli incarichi per attività didattica aggiuntiva per il corrente anno accademico, per un importo complessivo lordo dipendente, pari ad € 32.850,00;

Vista la stipula dell'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto sottoscritta dalla parte pubblica, dalle R.S.U. e dalle OO.SS. in data 18/04/2013;

Vista la circolare n. 25 del 19 luglio 2012 prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato con la quale si realizza il disposto dell'art. 40 comma 3-sexies del D.Lgs. n. 165/2001 che dispone che le pubbliche amministrazioni redigano la relazione illustrativa e la relazione tecnico-finanziaria a

corredo di ogni contratto integrativo, certificate dai Revisori dei Conti sulla base di schemi appositamente predisposti d'intesa tra il MEF e il Dipartimento della Funzione Pubblica;

Dovendosi, in particolare, dar conto dei seguenti dati obbligatori:

- Costituzione del fondo (Modulo I);
- Definizione delle poste di destinazione (Modulo II);
- Schema generale riassuntivo del Fondo (Modulo III);
- Compatibilità economico-finanziaria (Modulo IV);

RELAZIONA QUANTO SEGUE

MODULO I

La costituzione del fondo per la Contrattazione Integrativa

Sezione I- Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- **Risorse storiche consolidate:** le risorse di origine ministeriale per il *Miglioramento dell'Offerta Formativa*, con somme da liquidare con il sistema del cedolino unico ed oneri riflessi a carico di SPT, assegnate con nota prot. n. 3701 del 29 maggio 2012, al netto dell'Una Tantum 2012 e al netto delle Indennità di Direttore Amministrativo e di Direttore di Ragioneria che non sono oggetto di contrattazione: **€ 57.443,00**;
- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl:** risorse non presenti;
- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:** risorse non presenti;

Sezione II- Risorse Variabili

- Ulteriori risorse di origine ministeriale per il *Miglioramento dell'Offerta Formativa*, anche in tal caso con somme da liquidare con il sistema del cedolino unico ed oneri riflessi a carico di SPT, costituenti integrazioni ed economie di gestione. Le risorse sono composte come segue:
- Fondo di Istituto Integrazione E.F. 2012, assegnato con nota prot. n. 5116 del 24.07.2012: **€ 10.427,00**
- Fondo di istituto: Economie E.F. 2011: **€ 24.231, 24**

Sezione III- Decurtazione del Fondo

Il Fondo complessivo a disposizione, pari ad € 92.101,24, come indicato nella successiva Sezione 4 del presente Modulo, non è decurtato. Tuttavia si tiene conto delle effettive esigenze di destinazione (alla luce delle attività effettivamente rese dagli interessati) esposte nella Sezione 4 del Modulo 2, nonché di quanto previsto dall'art. 9 comma *2bis* della Legge 30.07.2010 n. 122, in merito alla necessità che l'ammontare complessivo effettivamente destinato non superi il corrispondente importo dell'anno 2010.

L'ammontare del fondo effettivamente destinato è complessivamente quantificato in **€ 87.150,00** ed è compatibile con quanto disposto dall'art. 9 comma *2bis* della Legge 30.07.2010, n. 122, in quanto l'ammontare complessivo non supera il corrispondente importo dell'anno 2010 (**Risorse fondo d'istituto** € 111.761,60 + Integrazione fondo da entrate contributi degli allievi € 47.899,60-totale fondo € 159.661,20-**Finalizzazioni** € 151.980,00), qui di seguito sintetizzato:

| Fondo certificato A.A. 2009/2010 | |
|---|---------------------|
| Economie da esercizi precedenti | € 18.934,36 |
| Fondo Istituto ministeriale A.F. 2009 | € 88.320,51 |
| Ulteriore assegnazione ministeriale A.F. 2009 | € 4.506,73 |
| Totale Fondo Certificato | €111.761,60 |
| Incremento fondo per entrate contributi degli allievi | € 47.899,60 |
| Totale Fondo certificato a.a. 2009/2010 | € 159.661,20 |

| Finalizzazioni A.A. 2009/2010 | |
|--------------------------------------|--------------------|
| Incarichi ex D.lgs 81/2008 | € 1.500,00 |
| Personale docente | € 124.780,00 |
| Personale tecnico amm.vo | € 25.700,00 |
| Totale Fondo impegnato | €151.980,00 |
| Totale Spesa a.a. 2009/2010 | €151.980,00 |

Per quanto sopra si attesta che le concrete finalizzazioni di cui alla sezione 4 del Modulo 2 rientrano nel limite del 2010.

Sezione IV – Sintesi della Costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

| | |
|---|--------------|
| – Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | € 57.443,00; |
| – Totale risorse variabili | € 34.658,24 |
| – Totale fondo sottoposto a certificazione | € 92.101,24 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Risorse non presenti

MODULO II

Definizione delle Poste di Destinazione del Fondo per la Contrattazione Integrativa

Coerentemente con le risorse complessivamente rese disponibili in sede di costituzione del Fondo, si espone di seguito la programmazione di concreto utilizzo, come formalmente concordata in sede di accordo integrativo.

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo

Si segnalano le attività didattiche aggiuntive rispetto all'orario d'obbligo, svolte dai docenti interni, nell'ambito dei propri settori disciplinari o in settori disciplinari diversi. Si applica il Regolamento interno per le procedure di attribuzione di attività didattica aggiuntiva ai docenti, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 65 del 20 dicembre 2011 ed emanato con Decreto del Direttore prot. n. 5787 del 20/12/2011.

Gli incarichi di didattica aggiuntiva, per l'a.a. 2012/2013, sono stati affidati con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 7 del 07 marzo 2013, per un costo totale (lordo dipendente) di € 32.850,00.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Il fondo complessivamente disponibile è stato suddiviso applicando la seguente percentuale di ripartizione: Personale docente 70% e Personale tecnico amministrativo 30%.

Nessuno degli importi indicati nell'accordo ha carattere fisso, certo e continuativo, essendo comunque soggetto a verifiche di effettivo espletamento dell'incarico impartito.

In particolare, per il **personale docente** sono stati fissati i seguenti incarichi:

- a) Vicedirezione e supporto organizzativo della direzione;
- b) Incarichi relativi al coordinamento dell'orchestra;
- c) Incarichi relativi alla comunicazione e promozione eventi;
- d) Incarichi relativi alla ristrutturazione e manutenzione del sito web;
- e) Incarichi di coordinamento delle attività di produzione artistica;
- f) Incarico di referente per le celebrazioni gesualdiane.

per un totale complessivo di € **11.000,00**.

Per l'attività artistica e i progetti, è stato fissato il seguente importo complessivo: € **51.750,00**

Per il **personale tecnico amministrativo**, sono stati fissati i seguenti importi:

Attività aggiuntive: € **22.600,00**

Incarichi ex D.Lgs. n. 81/2008: € **1.800,00**

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Risorse non presenti.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

| | |
|---|-------------|
| a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo | - |
| b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo | € 87.150,00 |
| c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare | - |
| d) Totale poste di destinazione del Fondo: | € 87.150,00 |

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 conferma il rispetto dei seguenti vincoli di carattere generale:

- Rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo, aventi natura certa e continuativa nei limiti delle verifiche di effettivo espletamento degli incarichi impartiti, con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
- Non sono previste progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

MODULO III

Schema Generale Riassuntivo del Fondo per la Contrattazione Integrativa e Confronto con il Corrispondente Fondo Certificato dell'Anno Precedente

Si espone di seguito la sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti, unitamente alle voci del Fondo, come certificate, relative al precedente a.a. 2011/2012.

| | Anno Accademico 2011/2012: | Anno Accademico 2012/2013: |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Economie finalizzate da esercizi precedenti | € 28.680,24 | €24.231,24 |
| Fondo Istituto ministeriale | € 56.717,00 | € 57.443,00 |
| Ulteriore assegnazione ministeriale | € 11.246,00 | € 10.427,00 |
| Totale Fondo Certificato | € 96.643,24 | € 92.101,24 |
| Totale Poste di destinazione | € 79.200,00 | € 87.150,00 |
| Differenza Fondo certificato a.a 2012/2013 rispetto al Fondo certificato dell'anno precedente | - € 4.542,00 | |

MODULO IV

Compatibilità Economico-Finanziaria e Modalità di Copertura degli Oneri del Fondo con Riferimento agli Strumenti Annuali e Pluriennali di Bilancio

Sezione 1. 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

Si dichiara che il sistema contabile utilizzato dal Conservatorio è strutturato in modo da rispettare i limiti espressi dal Fondo, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II, tenuto conto di quanto esposto nella successiva Sezione 3 del presente Modulo.

Sezione 2. Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

| Fondo certificato a.a. 2011/2012 | Fondo speso a.a. 2011/2012 | Differenza |
|---|---------------------------------------|--------------------|
| € 96.643,24 | € 72.412,00 | € 24.231,24 |

Dalle risultanze contabili di cui al Modulo III, risulta che è stato sostanzialmente rispettato il limite di spesa del Fondo dell'a.a. 2011/2012. Le economie contrattuali del Fondo dell'anno accademico 2011/2012, sono destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'a.a. 2012/2013.

Sezione 3. Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Alla luce dei costi della Contrattazione Collettiva Integrativa del Conservatorio di Musica "Gesualdo da Venosa" di Potenza per l'a.a. 2012/2013, si conferma la copertura del Fondo con riferimento ai fondi effettivamente disponibili sul sito ministeriale NoiPa.it (ex SPT service), in quanto direttamente assegnati dal Miur, e da liquidare con il sistema del *cedolino unico*.

Il Direttore Amministrativo
f.to (Dr.ssa Maria Rosaria Scavone)