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. 3761
Del 04/07/2018

Relazione tecnico finanziaria allegata al contratto integrativo d'istituto a.a. 2017/2018

Il Direttore Amministrativo

Vista la legge del 21/12/1999 n. 508 di riforma delle Accademie di belle arti, dell'Accademia nazionale di danza, dell'Accademia nazionale di arte drammatica, degli Istituti superiori per le industrie artistiche, dei Conservatori di musica e degli Istituti musicali pareggiati;
Visto il D.P.R. del 28/02/2003 n. 132 concernente il regolamento sui criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle Istituzioni artistiche e musicali;
Visto lo Statuto del Conservatorio "C. Gesualdo da Venosa" di Potenza, approvato dal M.I.U.R. – Afam con Decreto Dirigenziale n. 366 del 12/11/2004;
Visto il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro 16/02/2005 relativo al personale del comparto AFAM, specificatamente gli artt. 21, commi 2 e 3, e 23;
Visto il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro 04/08/2010 relativo al personale del comparto AFAM, specificatamente l'art. 12;
Visto il Contratto Collettivo Nazionale Integrativo 12/07/2011 relativo al personale del Comparto AFAM;
Visto il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro Istruzione e Ricerca del 19 aprile 2018;
Tenuto conto della programmazione didattica definita dall'istituzione per l'anno accademico 2017/2018;
Visti gli artt 40 comma 3 e 48 comma 6 del D.Lgs 30.03.2011, n. 165;
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. 2017/2018;
Vista la nota del MIUR_Afam prot. n. 1273 del 26/05/2017, relativa alle indennità e compensi per il miglioramento dell'offerta formativa sul Cap. 1603/4 – esercizio finanziario 2017;
Vista la nota del MIUR_Afam prot. n. 1458 del 09/06/2017, relativa alla riassegnazione, quale economia dell'esercizio finanziario 2016, per il pagamento dei compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa;

Tenuto conto dei vincoli di cui all'art. 23 del d.lgs 75/2017, in merito alla necessità che l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio, non superi il corrispondente importo dell'anno 2016 "*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 decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016*";
Vista l'informativa preventiva, prot. n. 6673 del 30/11/2017, inviata alle RSU e alle OO.SS, relativa agli orari di apertura e chiusura dell'istituto, all'organizzazione e all'orario di lavoro del personale per l'anno accademico 2017/2018 e contenente la formulazione del piano delle attività aggiuntive del personale docente e tecnico amministrativo, con i relativi criteri di individuazione e di retribuzione;
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;
Vista l' ipotesi di contrattazione integrativa di istituto sottoscritta dalla parte pubblica, dalle R.S.U. e dalle OO.SS. in data 28/06/2018;
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 ministeriale, prot. n. 1273 del 26/05/2017, al netto delle Indennità di Direttore Amministrativo e di Direttore di Ragioneria che non sono oggetto di contrattazione**: € 108.550,00;**
- **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: Economie derivanti dagli esercizi precedenti: **€ 143.379,29**

Sezione III- Decurtazione del Fondo

Si ritiene opportuno precisare che il Conservatorio di Musica, quale istituto di alta formazione artistica e musicale, non ha alcuna autonomia nella costituzione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa di derivazione ministeriale, considerato che è lo stesso MIUR che direttamente ne quantifica l'ammontare e ne dispone l'assegnazione sulla base di appositi parametri contrattuali (CCNL e CCNI), come pure evidenziato dalla circolare MEF n. 28 del 14/06/2006, secondo cui le disposizioni in essa contenute sulla determinazione delle risorse da destinare alla contrattazione integrativa non si applicano alle istituzioni scolastiche e agli istituti di alta formazione artistica e musicale, per i quali valgono i parametri espressamente previsti dai contratti collettivi nazionali del lavoro.
Il Fondo complessivamente disponibile, pari ad € **251.929,29,** 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.
L'ammontare del fondo effettivamente destinato è complessivamente quantificato in **€ 120.695,00.**

Sezione IV – Sintesi della Costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità € 108.550,00;
- Totale risorse variabili € 143.379,29
- Totale fondo sottoposto a certificazione € 251.929,29

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

Non vengono regolate dal Contratto Integrativo, somme per totali € 12.650,00 lordo dipendente:

Indennità Direttore Amministrativo	€ 7.700,00
Indennità Direttore di Ragioneria	€ 4.950,00.
Totale	€ 12.650,00

Le suddette somme sono regolate dal CCNI del 12/07/2011.

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 per un totale complessivo di **€ 13.000,00**:

PERSONALE DOCENTE (incarichi aggiuntivi)			
Incarico	**Unità di personale**	**Compenso**	**Totale**
Vicedirezione e supporto organizzativo alla Direzione	1	4.000,00	4.000,00
Concertazione e direzione orchestra giovanile	1	500,00	5000,00
Incarico di addetto alla grafica eventi	1	2.500,00	2.500,00
Coordinamento dei 24 crediti formativi per la didattica	1	1.000,00	1.000,00
Incarico per la gestione del monte ore docenti	1	2.500,00	2.500,00
Incarico docente referente attività internazionali (Erasmus)	1	2.500,00	2.500,00
Totale		**€ 13.000,00**	

Per l'attività artistica e la ricerca, sulla base della programmazione artistica, di ricerca e di produzione annuale, definiti nella relazione programmatica del Direttore e deliberata dal Consiglio Accademico e previa disponibilità dei docenti, i compensi aggiuntivi da attribuire ai docenti partecipanti saranno suddivisi ed assegnate secondo i parametri indicati nella successiva tabella, per un importo complessivo di **€ 64.620,00:**

Personale docente (attività di produzione artistica e ricerca)				
Tipologia attività di produzione	**Unità di personale**	**Indennità oraria**	**Impegno orario**	**Totale**
I concerti del Conservatorio	60	45,00	906 ore	**40.770,00**

Festival di Musica Antica nell'ambito dei concerti del Conservatorio	12	45,00	120 ore	**5.400,00**
Orchestra sinfonica e Orchestra fiati	45	45,00	260 ore	**11.700,00**
Festival di Musica Popolare	15	45,00	150 ore	**6.750, 00**
Totale			**€ 64.620,00**	

Per il **personale tecnico amministrativo**, sono stati fissati i seguenti incarichi, dettagliati in tabella e secondo criteri analiticamente dettagliati nell' ipotesi di contratto integrativo:
Attività aggiuntive Assistenti Area Seconda **€ 12.570,00**
Attività aggiuntive Coadiutori Area Prima **€ 20.697,00**
per un totale di **€ 33.267,00**
Incarichi ex D.Lgs. n. 81/2008: **€ 1.700,00**

PERSONALE AREA SECONDA **Assistenti**			
Attività aggiuntive	Unità di personale	Compenso	Totale
a)Ufficio segreteria didattica	1	1.900,00	1.900,00
b)Ufficio segreteria didattica	1	1.900,00	1.900,00
c)Ufficio gestione del personale	1	1.300,00	1.300,00
d)Ufficio segreteria amministrativa	1	2.000,00	2.000,00
e)Ufficio segreteria amministrativa	1	1.900,00	1.900,00
f)Uffici amministrativi (sito web)	5	300,00	1.500,00

g)Straordinario	5	Massimo 115 ore totali ad €18,00	2.070,00
Totale		**€ 12.570,00**	

PERSONALE AREA PRIMA - Coadiutori			
Attività aggiuntive	Unità di personale	Compenso	Totale
a) Supporto attività didattica e di produzione artistica	12	650,00	7.800,00
b) Servizio di accoglienza, di informazione e centralino e supporto alla segreteria didattica e amministrativa	4	500,00	2.000,00
c) Piccola manutenzione	1	600,00	600,00
d) Pulizie area esterna e terrazzini e gestione archivio documenti	8	300,00	2.400,00
e) Servizi esterni	12	5,00 per ogni uscita	Massimo 445,00
f) Incentivazione per turno notturno	12	70,00 per ciascun turno	Massimo 300,00
g) Incentivazione per eventuale sostituzione colleghi assenti	12	Massimo 500,00 cadauno	Massimo 6.000,00
h) Straordinario	12	Massimo 72 ore totali ad €16,00	1.152,00
Totale		**€ 20.697,00**	

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 € 112.587,00
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare -
d) Totale poste di destinazione del Fondo: € 112.587,00

Personale docente		
Attività aggiuntive	**Unità di personale**	**Totale**
Incarichi aggiuntivi	6	13.000,00
Attività di produzione artistica e/o ricerca	72	66.620,00
Totale Personale docente		**€ 77.620,00**
Personale tecnico-amministrativo		
Attività aggiuntive Area 2	5	12.570,00
Attività aggiuntive Area 1	12	20.697,00
Totale Personale tecnico-amministrativo		**€ 33.267,00**
Incarichi ex D. L.vo 81/2008		**€ 1.700,00**
Totale generale spesa programmata		**€ 112.587,00**

Si è tenuto conto, inoltre, dei vincoli di cui all'art. 23 del d.lgs 75/2017, in merito alla necessità che l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio, non superi il corrispondente importo dell'anno 2016 "*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 decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016*", le parti convengono che il fondo d'istituto da destinare non possa essere superiore ad **€ 112.590,00**.
L'ammontare del fondo effettivamente destinato, unitamente alle risorse destinate agli incarichi per attività didattica aggiuntiva deliberate dal Consiglio di Amministrazione, sono complessivamente

quantificate in **€ 207.772,00** (Destinazioni fondo d'istituto € 112.587,00 + incarichi per attività didattica aggiuntiva deliberati dal Consiglio di Amministrazione € 36.500,00 + € 58.685,00) e **non superano il corrispondente importo dell'anno 2016:** (Destinazioni fondo d'istituto € 120.695,00 + incarichi per attività didattica aggiuntiva deliberati dal Consiglio di Amministrazione € 8.900,00 + € 21.200,00 + € 56.980,00)ammontanti ad **€ 207.775,00**

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:

a) 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;
b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;
c) 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. 2016/2017.

Descrizione	**Anno Accademico 2016/2017**	**Anno Accademico 2017/2018**
Economie finalizzate da esercizi precedenti	€ 113.251,28	€ 143.379,29
Fondo Istituto ministeriale	€ 108.390,00	€ 108.550,00
Totale Fondo Certificato	**€ 221.641,28**	**€ 251.929,29**
Totale Poste di destinazione	**€ 120.695,00**	**€ 112.587,00**

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

Destinazioni Fondo a.a. 2016/2017	**Spesa Fondo a.a. 2016/2017**
€ 120.695,00	**€ 78.261,98**

Dalle risultanze contabili di cui al Modulo III, risulta che è stato rispettato il limite di spesa del Fondo dell'a.a. 2016/2017. Eventuali economie del Fondo dell'anno accademico 2017/2018 di derivazione ministeriale, ove riassegnate, saranno destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'anno accademico 2018/2019.

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. 2017/2018, 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
Dr.ssa Maria Rosaria Scavone
Maria Rosaria Scavone