

CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DEL CONSERVATORIO DI MUSICA "BENEDETTO MARCELLO" 2018/2019

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 lo Statuto del Conservatorio di musica "Benedetto Marcello" di Venezia, approvato con D.D. n. 397 del 26 settembre 2005;

VISTO il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio di musica di Venezia;

VISTO l'art. 40 *bis* del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti collettivi integrativi debbono tener conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO l'art. 48, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, che stabilisce la procedura di controllo per i contratti integrativi sottoscritti in sede locale;

VISTI i CCNL del 4.8.2010 - Comparto Alta Formazione e Specializzazione Artistica e Musicale - quadriennio giuridico 2006/2009 e il CCNL 19.04.2018 triennio 2016/2018;

VISTO il CCNI del 12.7.2011, per l'utilizzo del fondo d'istituto relativo al personale del Comparto delle Istituzioni di Alta Formazione e Specializzazione Artistica e Musicale;

PREMESSO che il contratto integrativo per la ripartizione del Fondo d'Istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico-finanziaria è stato siglato in data 9 dicembre 2019 tra la RSU, i rappresentanti sindacali della CISL UNIVERSITA', FLC-CGIL, UNAMS e la parte pubblica;

VISTO la progettazione d'Istituto per l'a.a. 2018/2019 deliberata dal Consiglio Accademico e dal Consiglio di Amministrazione;

VISTO il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 approvato dal Consiglio di Amministrazione n. 1 del 21 gennaio 2019 con delibera n. 5/2019;

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:

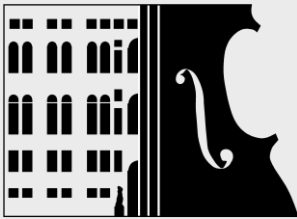
- Costituzione del fondo (Modulo I);
- Definizione delle poste di destinazione (Modulo II);
- Schema generale riassuntivo del Fondo (Modulo III);

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziana.net

S. Marco 2810 - 30124 VENEZIA Tel. 041/5225604-5236561 Cod. Fisc. 80012990273

sito web: www.conservatorioveneziana.net PEC: conservatorio.veneziana@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.veneziana@conservatorioveneziana.net



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

- Compatibilità economico-finanziaria (Modulo IV);

VISTO che la sezione normativa del Contratto Integrativo (Titoli da I a IV) non prevede effetti economici, in termini di costi relativi al personale;

CONSIDERATO che le indennità fisse assegnate per l'incarico di Direttore Amministrativo e di Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria non sono oggetto di contrattazione;

CONSIDERATO che le attività e i progetti relativi alla didattica, alla ricerca, alla produzione artistica da retribuire con compensi accessori al personale in servizio secondo i criteri indicati nel Contratto Integrativo d'Istituto trovano il proprio finanziamento nelle risorse finanziarie derivanti da erogazioni specifiche del MIUR e dai contributi propri dell'Istituto;

RELAZIONA QUANTO SEGUE

MODULO I La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione delle regole contrattuali e normative vigenti, il Fondo a disposizione per la contrattazione integrativa si compone dei seguenti importi considerati al lordo delle ritenute a carico del dipendente ed al netto degli oneri a carico dello Stato:

Risorse derivanti da finanziamento ministeriale:

€ 8.400,00	Indennità Direttore Amministrativo con responsabilità di firma (*)	
€ 5.400,00	Indennità Direttore ufficio di Ragioneria (*)	
€ 143.630,00	Assegnazione decreto ministeriale MIUR/AFAM n. 1859 del 08/10/2019	
€ 546,68	Economie anno 2017/2018 assegnate con decreto ministeriale MIUR/AFAM n. 1270 del 02/07/2019	
€ 144.176,68	Totale assegnazione ministeriale anno accademico 2018/2019	
€ 4.146,79	Assegnazione delibera CdA n. 42/2019 del 26/07/2019 fondi conto terzi	
	€ 134.523,47	Totale Fondo di Istituto soggetto a contrattazione

(*) non oggetto a contrattazione d'Istituto

Risorse proprie del Conservatorio:

Il Fondo di istituto è stato integrato con risorse proprie di bilancio pari ad € 4.146,79 con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42/2019 del 26/07/2019 e distribuite in misura uguale a tutto il personale ai sensi dell'art. 5 sul regolamento per le attività erogate dall'Istituzione per conto di terzi.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

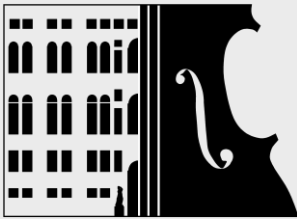
- **Risorse storiche consolidate:** le risorse di origine ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, con somme da liquidare con il Sistema del cedolino unico, sono state assegnate con decreto ministeriale MIUR/AFAM n. 1859 del 08/10/2019 con stanziamento pari a € 143.630,00 comprensive

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziana.net

S. Marco 2810 - 30124 VENEZIA Tel. 041/5225604-5236561 Cod. Fisc. 80012990273

sito web: www.conservatorioveneziana.net PEC: conservatorio.veneziana@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.veneziana@conservatorioveneziana.net



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

delle indennità di Direzione non soggette a contrattazione di istituto. Le assegnazioni ministeriali hanno carattere di certezza e stabilità in quanto derivanti da specifica disciplina definita dalla contrattazione nazionale. Per il personale docente a valere sul fondo è stata imputata la somma di € 37.700,00 distribuita a seguito degli incarichi e deleghe istituzionali ricompresi nelle tabelle A e A1, alle attività di produzione e progetti didattici di cui alle tabelle B e C. La somma residua di € 51.882,70 è stata distribuita secondo i 5 criteri di cui all'art. 29.

Le parti sindacali hanno proposto che per il corrente anno accademico la percentuale di riparto del fondo sia calcolata solo sulla parte finanziata dal MIUR e per integrare la parte relativa al personale ATA di assegnare dopo il riparto le risorse residuali costituite dalle economie anno precedente e dalle risorse per conto terzi. Pertanto per il personale tecnico-amministrativo la somma distribuita per incarichi di cui all'incremento dell'attività lavorativa è stata di € 42.550,00, come da tabelle D e E. La somma è stata poi riparametrata in base alle assenze e ai periodi di aspettativa ai sensi dell'art. 30 comma 8. La somma distribuita a seguito di incarichi e nomine riparametrata a seguito delle assenze ammonta ad € 36.411,33. Lo straordinario per attività interne da liquidare con il fondo d'Istituto ammonta a € 1.109,88, La cifra redistribuita con i criteri di cui all'art. 30 è stata di € 7.419,47, comprensiva della quota parte delle economie redistribuite anno 2017/2018 e dell'incentivazione per conto terzi.

Tra le risorse aventi carattere di certezza e stabilità si annoverano quelle destinate a remunerare l'attività didattica aggiuntiva resa dal personale docente ai sensi dell'art. 5 del CCNI del 12/07/2011 e del Regolamento interno di cui al Decreto n. 161 del 26/09/2012.

Tra le risorse stabili troviamo l'ulteriore assegnazione ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, anche in tal caso con somme da liquidare con il Sistema del cedolino unico, con decreto ministeriale MIUR/AFAM n. 1270 del 02/07/2019 per economie di gestione esercizio 2018, pari a € 546,68

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL/CCRL/CCPL.**
Risorse non presenti. Non si è a conoscenza di incrementi con caratteristica di risorsa fissa alla data di stipula del CCI; parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.
- **Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:**
Risorse non presenti. Non si è a conoscenza di ulteriori incrementi con caratteristica di risorsa fissa alla data di stipula del CCI; parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II – Risorse Variabili

Le risorse variabili sono costituite da risorse proprie di bilancio pari ad € 4.146,79 con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42/2019 del 26/07/2019 e distribuite in misura uguale a tutto il personale ai sensi dell'art. 5 sul regolamento per le attività erogate dall'Istituzione per conto di terzi .

Sezione III – Decurtazione del Fondo

Il fondo complessivo a disposizione, come indicato nella successiva sezione IV del presente modulo non è decurtato, rispettando i vincoli normative ed economici esistenti.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

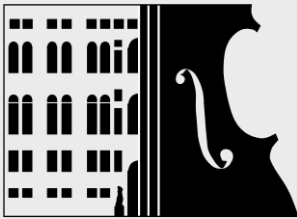
I. Totale risorse fisse aventi caratteri di certezza e stabilità:	€ 129.830,00
II. Risorse fisse di cui ai residui a.a. 2017/2018	€ 546,68
III. Totale risorse variabili:	€ 4.146,79

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziana.net

S. Marco 2810 - 30124 VENEZIA Tel. 041/5225604-5236561 Cod. Fisc. 80012990273

sito web: www.conservatorioveneziana.net PEC: conservatorio.veneziana@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.veneziana@conservatorioveneziana.net



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

III Totale Fondo sottoposto a certificazione:

€ 134.523,47

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Risorse non presenti; parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrative

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

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

Si evidenziano le attività didattiche aggiuntive rispetto all'orario d'obbligo svolte dai docenti interni, nell'ambito dei propri settori disciplinari o in settori disciplinari diversi. Tali compensi non risultano più a carico del Fondo d'Istituto a decorrere dall'anno accademico 2011/2012 e quindi non oggetto di contrattazione decentrata ma finanziati da apposito capitolo di bilancio e ripartiti secondo il Regolamento interno disciplinante l'attività didattica aggiuntiva ai docenti, approvato con decreto n. 161 del 26/09/2012. Inoltre anche le indennità Area EP sono escluse dalla contrattazione integrativa d'Istituto, ai sensi del vigente CCNL comparto AFAM, la cui entità viene stabilita a priori dal MIUR e ammontante rispettivamente a € 8.400,00 per l'incarico di Direttore Amministrativo e € 5.400,00 per l'incarico di Direttore di Ragioneria.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.

Si chiarisce che gli importi indicati costituiscono tetti massimi di spesa, in attesa delle ultime verifiche in corso, applicandosi la seguente percentuale di ripartizione: personale docente 69,00%, per € 89.582,70 e personale tecnico-amministrativo 31,00% per € 40.247,30. Nessuna delle voci riportate nelle tabelle degli articoli 29 e 30 hanno carattere fisso, certo e continuativo, essendo comunque soggetta a verifiche di effettivo espletamento dell'incarico impartito. Per l'anno accademico in oggetto la contrattazione ha stabilito di ripartire parte dei compensi in misura fissa al personale, ai sensi del protocollo d'intesa del 12/03/2013, come già indicato nella Sezione I del Modulo I. In particolare per il personale docente sono stati fissati i seguenti importi:

- STRUTTURE ORGANIZZATIVE - SETTORE DIDATTICA: € 26.350,00
- ATTIVITA' ARTISTICA E PROGETTI: € 11.350,00

PER UN TOTALE DI € 37.700,00

In particolare per il personale tecnico amministrativo sono stati fissati i seguenti importi:

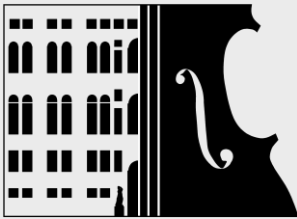
- STRAORDINARIO e CLAUSURE: € 1.109,88

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziana.net

S. Marco 2810 - 30124 VENEZIA Tel. 041/5225604-5236561 Cod. Fisc. 80012990273

sito web: www.conservatorioveneziana.net PEC: conservatorio.veneziana@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.veneziana@conservatorioveneziana.net



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

• PRESTAZIONI AGGIUNTIVE: € 42.550,00

PER UN TOTALE DI € 43.659,88

Si precisa che nell'art. 30 comma 1 primo punto è stata indicata la somma presuntiva di € 2.500,00 a disposizione per il lavoro straordinario del personale amministrativo da liquidare con il fondo di Istituto. A consuntivo la somma effettiva ammonta a quanto indicato, ovvero € 1.109,88.

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare.

Risorse non presenti. Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

- | | |
|--|--------------|
| a) Totale destinazioni escluse dalla contrattazione integrativa: | € 13.800,00 |
| b) Totale destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa: | € 134.523,47 |
| c) Totale destinazioni ancora da regolare: | € 0,00 |

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Risorse non presenti. Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 nella destinazione del Fondo di Istituto:

- rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo con risorse finanziarie preventivamente accertate e definite nel loro ammontare e aventi natura certa e continuativa e conformi ai vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente;
- rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici come retribuzione accessoria al personale nei limiti delle verifiche di effettivo espletamento degli incarichi impartiti e del raggiungimento degli obiettivi assegnati;
- Non sono previste progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

MODULO III

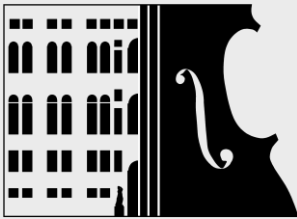
Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziamusicale.net

S. Marco 2810 - 30124 VENEZIA Tel. 041/5225604-5236561 Cod. Fisc. 80012990273

sito web: www.conservatorioveneziamusicale.net PEC: conservatorio.veneziamusicale@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.veneziamusicale@conservatorioveneziamusicale.net



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

<i>1 – Risorse disponibili alla contrattazione</i>	<i>A.A 2017/2018</i>	<i>A.A 2018/2019</i>
Assegnazione ministeriale per l'anno di competenza	€ 129.830,00	€ 129.830,00
Economia anno precedente	€ 3.994,16	€ 546,68
Assegnazione del CdA con risorse da bilancio	€ 0,00	€ 4.146,79
Totale Risorse	€ 133.824,16	€ 134.523,47
<i>2 – Risorse non disponibili alla contrattazione</i>		
Indennità Direttore Amministrativo	€ 8.400,00	€ 8.400,00
Indennità Direttore di Ragioneria	€ 5.400,00	€ 5.400,00
Totale Risorse	€ 13.800,00	€ 13.800,00
Totale Risorse disponibili e non disponibili	€ 147.624,16	€ 148.323,47
Differenza rispetto all'A.A. 2017/2018	€ 699,31	

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 programmatica 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 III del presente Modulo. Sono state rispettate le condizioni di cui all'art. 3 comma 3 del CCNI del 12/07/2011 sulla ripartizione percentuale del Fondo tra personale tecnico-amministrativo e docente.

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

Dalle risultanze contabili di cui al Modulo III, risulta che è stato sostanzialmente rispettato il limite di spesa del Fondo. Le eventuali economie contrattuali del Fondo del corrente anno accademico saranno destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'anno 2019/2020.

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

Le risorse di cui alla destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa del Conservatorio Benedetto Marcello di Venezia per l'anno accademico 2018/2019 derivano dai contributi erogati ed effettivamente disponibili tramite il sistema del cedolino unico sul Service Personale Tesoro (S.P.T.), in quanto direttamente



**CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA**

assegnati dal MIUR, e con tale sistema saranno liquidati e dei quali si conferma la copertura e la sostenibilità nell'ambito della gestione finanziaria dell'anno 2019, nonché per i fondi iscritti nel Bilancio di Istituto nella U.P.B. 1.2.1. (Sezioni I e II del Modulo I). Questi fondi non saranno erogati con il sistema del cedolino unico in quanto non trovano copertura nella destinazione ministeriale ma saranno erogati direttamente dal Conservatorio in quota parte ad ogni dipendente.

Venezia, 9 dicembre 2019

Il Direttore Amministrativo
Dott. Carmelo Sorgon