

CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DEL CONSERVATORIO DI MUSICA "BENEDETTO MARCELLO" 2021/2022

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 29.07.2022, per l'utilizzo del fondo d'istituto relativo al personale del Comparto delle Istituzioni di Alta Formazione e Specializzazione Artistica e Musicale;

PREMESSO che l'accordo sul contratto integrativo per la ripartizione del Fondo d'Istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico-finanziaria è stato raggiunto in data 04 ottobre 2022 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. 2021/2022 deliberata dal Consiglio Accademico e dal Consiglio di Amministrazione;

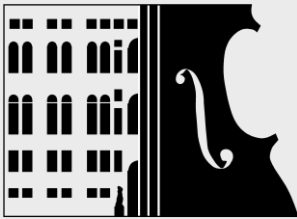
VISTO il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022 approvato dal Consiglio di Amministrazione n. 2 del 10 marzo 2022 con delibera n. 3/2022;

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);

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



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

CONSIDERATO che le indennità fisse assegnate per l'incarico di Direttore Amministrativo e di Direttore 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:

€ 9.750,00	Indennità Direttore Amministrativo con responsabilità di firma (*)		
€ 6.500,00	Indennità Direttore ufficio di Ragioneria (*)		
€ 145.928,00	Assegnazione decreto dirigenziale prot. 9775 del 3/08/2022 MUR/AFAM		
€ 0,00	Economie anno 2020/2021		
€ 162.178,00	Totale assegnazione ministeriale anno accademico 2021/2022		
€ 2.541,43	Assegnazione CdA fondi conto terzi		
€ 85.000,00	Fondo ore didattica aggiuntiva (*)		
	€ 148.469,43	Totale Fondo di Istituto soggetto a contrattazione	

(*) non soggetto a contrattazione d'Istituto

Risorse proprie del Conservatorio:

Il Fondo di istituto è stato integrato con risorse proprie di bilancio ai sensi dell'art. 5 sul regolamento per le attività erogate dall'Istituzione per conto di terzi come da delibera n. 31/2022 del Consiglio di Amministrazione del 20 giugno 2022 pari ad € 2.541,43.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

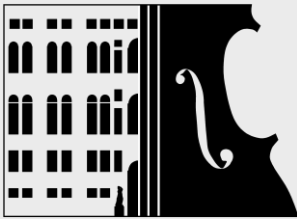
- **Risorse storiche consolidate:** le risorse di origine ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, con somme da liquidare con il Sistema del cedolino unico, sono assegnate annualmente con decreto ministeriale MUR/AFAM pari a € 162.178,00 comprensive delle indennità EP non soggette a 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 € 33.950,00 distribuita a seguito degli incarichi e deleghe istituzionali ricompresi nella tabella A, alle attività di produzione e progetti didattici di cui alla tabella B pari ad € 34.600,00. Il residuo pari ad € 33.151,55 che non sarà impiegato a consuntivo verrà distribuito secondo i criteri di cui al comma 4 dell'art. 28.

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziasu

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

sito web: www.conservatorioveneziasu PEC: conservatorio.venezia@pcert.postecert.it - PEO: conservatorio.venezia@conservatorioveneziasu



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

Per il personale tecnico-amministrativo la somma distribuita per incarichi di cui all'incremento dell'attività lavorativa è stata di € 46.490,60, come da tabelle D e E, comprensiva dello straordinario per attività interne da liquidare con il fondo d'Istituto ammontante a € 1.220,60.

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. 6 del CCNI del 29/07/2022 e del Regolamento interno di cui al Decreto n. 161 del 26/09/2012.

- **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 uniche risorse variabili disponibili sono quelle previste ai sensi dell'art. 5 sul regolamento per le attività erogate dall'Istituzione per conto di terzi, e ammontanti ad € 2.541,43 destinate dal Consiglio di Amministrazione e attribuite alla remunerazione di tutto il personale.

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:	€ 145.928,00
II. Risorse fisse di cui ai residui a.a. 2020/2021	€ 0,00
III. Totale risorse variabili:	€ 2.541,43
III Totale Fondo sottoposto a certificazione:	€ 148.469,43

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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

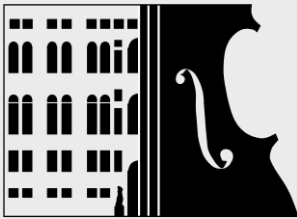
MODULO II

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 stati inseriti nel Fondo d'Istituto come da disposizioni del CIN 29/07/2022, non soggetti a contrattazione e finanziati da apposito capitolo di bilancio e ripartiti secondo il Regolamento interno disciplinante l'attività didattica aggiuntiva ai docenti, approvato con decreto del Presidente del Conservatorio prot. n. 7203/2022 del 15/10/2022. 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 € 9.750,00 per l'incarico di Direttore Amministrativo e € 6.500,00 per l'incarico di Direttore di Ragioneria.



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

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 68,50%, per € 101.701,55 e personale tecnico-amministrativo 31,50% per € 46.767,88. Nessuna delle voci riportate nelle tabelle degli articoli 28 e 29 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:	€ 33.950,00
• ATTIVITA' ARTISTICA E PROGETTI:	€ 34.600,00
• ULTERIORI ATTIVITA' DA RETRIBUIRE AI SENSI ART. 29 COMMA 4:	€ 33.151,55
PER UN TOTALE DI	€ 101.701,55

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

• STRAORDINARIO :	€ 1.500,00 (valore massimo)
• PRESTAZIONI AGGIUNTIVE:	€ 45.270,00
PER UN TOTALE DI	€ 46.770,00

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:	€ 101.250,00
b) Totale destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa:	€ 148.469,43
c) Totale destinazioni ancora da regolare:	€ 0,00

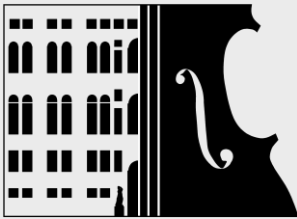
Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

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;



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

- b) 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;
- 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.

<i>1 – Risorse disponibili alla contrattazione</i>	<i>A.A 2020/2021</i>	<i>A.A. 2021/2022</i>
Assegnazione ministeriale per l'anno di competenza (al netto delle assegnazioni non soggette a contrattazione)	€ 129.830,00	€ 145.928,00
Economia anno precedente	€ 0,76	€ 0,00
Assegnazione del CdA con risorse da bilancio	€ 1.327,38	€ 2.541,43
Totale Risorse	€ 131.158,14	€ 148.469,43
<i>2 – Risorse non disponibili alla contrattazione</i>		
Indennità Direttore Amministrativo	€ 8.400,00	€ 9.750,00
Indennità Direttore di Ragioneria	€ 5.400,00	€ 6.500,00
Ammontare destinato alla didattica aggiuntiva		€ 85.000,00
Totale Risorse	€ 13.800,00	€ 101.250,00
Totale Risorse disponibili e non disponibili	€ 143.630,00	€ 249.719,43
Differenza rispetto all'A.A. 2020/2021	€ 106.089,43	

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.

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 11/12/2020 e successivi 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.



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

Dalle risultanze contabili di cui al Modulo III, risulta che è stato sostanzialmente rispettato il limite di spesa del Fondo per il quale a seguito dell'ampliamento dell'organico determinato con decreto Ministeriale 1226 del 02/11/2021 per l'anno corrente non opera il limite di cui alla legge 147/2013 che ha modificato l'art. 9, comma 2-bis, della legge 122/2010, ai sensi dell'art. 23 comma 2 del D. Lgs. 75/2017. Le eventuali economie contrattuali del Fondo del corrente anno accademico saranno destinate ad incrementare, a titolo di risorsa variabile, il Fondo dell'anno 2022/2023 in quota parte al personale che ha creato le economie.

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 2021/2022 derivano dai contributi erogati ed effettivamente disponibili tramite il sistema del cedolino unico sul Service Personale Tesoro (S.P.T.), in quanto direttamente assegnati dal MUR, e con tale sistema saranno liquidati e dei quali si conferma la copertura e la sostenibilità nell'ambito della gestione finanziaria dell'anno 2022

Venezia, 10 novembre 2022

Il Direttore Amministrativo
Dott. Carmelo Sorgon