

CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL'INTESA SULLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA PARTE ECONOMICA DEL CONSERVATORIO DI MUSICA "BENEDETTO MARCELLO" 2023/2024

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 8.11.2023, 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'intesa sulla distribuzione del fondo sola parte economica del contratto integrativo per la ripartizione del Fondo d'Istituto cui si riferisce la presente relazione tecnico-finanziaria è stato raggiunto in data 9 gennaio 2024 tra la RSU, i rappresentanti sindacali di FLC-CGIL, UNAMS e la parte pubblica prendendo come parametro di riferimento il fondo assegnato con D.D. n. 4113 del 31/03/2023 relativo all'anno accademico precedente;

VISTO la progettazione d'Istituto per l'a.a. 2023/2024 deliberata dal Consiglio Accademico e dal Consiglio di Amministrazione;

VISTO il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 approvato dal Consiglio di Amministrazione n. 1 del 26 gennaio 2024 con delibera n. 1/2024;

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;

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziasu.it

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

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



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;

RITENUTO di procedere alla distribuzione del Fondo di Istituto sulla base dell'assegnazione presunta di cui al Decreto Dirigenziale n. 4113 del 31/03/2023 che ha tenuto conto dell'avvenuto ampliamento dell'organico rispetto a quanto erogato nel 2016 derogando pertanto al limite di spesa di cui all'art. 23 comma 2 del D.Lgs. n. 75/2017;

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:

€ da stabilire	Indennità Direttore Amministrativo con responsabilità di firma (*)
€ da stabilire	Indennità Direttore ufficio di Ragioneria (*)
€ 147.789,00	Assegnazione decreto dirigenziale prot. 4113 del 31/03/2023 MUR/AFAM
€ 0,00	Economie anno 2022/2023
€ 147.789,00	assegnazione presunta anno accademico 2023/2024
€ 5.411,75	Assegnazione CdA fondi conto terzi netto conto Stato
€ 80.000,00	Fondo ore didattica aggiuntiva
€ 234.970,39	Totale Fondo per la contrattazione (con somme lordo conto Stato)
	€ 153.200,75 Totale Fondo di Istituto soggetto a ripartizione

(*) non soggetto a contrattazione d'Istituto

Risorse proprie del Conservatorio:

Ai sensi dell'art. 5 del Regolamento delle attività per conto di terzi il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26 gennaio 2024 ha deliberato lo stanziamento di € 5.411,75 corrispondente all'1,5% degli incassi accertati nel 2023. Il carico complessivo a bilancio sarà di € 7.181,39 a causa degli oneri conto Stato da conteggiare.

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

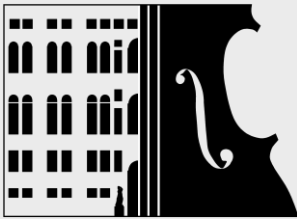
- **Risorse storiche consolidate:** le risorse di origine ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa, con somme da liquidare con il Sistema del cedolino unico, sono assegnate annualmente con decreto ministeriale MUR/AFAM pari a € 147.789,00 escluse delle indennità EQ non soggette a contrattazione di istituto. Le assegnazioni ministeriali hanno carattere di certezza e stabilità in quanto

Direzione amministrativa

e-mail: direttore.amministrativo@conservatorioveneziasuona.eu

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

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



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

derivanti da specifica disciplina definita dalla contrattazione nazionale. Per il personale docente a valere sul fondo è stata imputata la somma di € 52.000,00 prevista a seguito degli incarichi e deleghe istituzionali ricompresi nella tabella A, alle attività di produzione e progetti didattici e ausilio all'attività didattica di cui alla tabella B pari ad € 48.290,32. Eventuali risorse non distribuite a seguito degli incarichi di cui alle tabelle "A" e "B" saranno redistribuite aumentando in maniera proporzionale i compensi relativi alla sola tabella "B" ai sensi dell'art. 28 comma 5 dell'intesa.

Per il personale tecnico-amministrativo la somma prevista per incarichi di cui all'incremento dell'attività lavorativa è di € 51.226,34, come da tabelle D e E, comprensiva dello straordinario presunto per attività interne da liquidare con il fondo d'Istituto ammontante a € 1.500,00.

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 8/11/2023 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 risorse variabili disponibili sono quelle previste ai sensi dell'art. 5 sul regolamento per le attività erogate dall'Istituzione per conto di terzi, e corrispondenti ad € 5.411,75 + oneri conto Stato. Ulteriori risorse di natura variabile comprese nel fondo per la contrattazione risultano essere quelle destinate alla didattica aggiuntiva, pari ad € 80.000,00 lordo conto Stato.

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:	€ 147.789,00
II. Risorse fisse di cui ai residui a.a. 2022/2023	€ 0,00
III. Totale risorse variabili:	€ 5.411,75
III Totale Fondo sottoposto a certificazione:	€ 153.200,75

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



CONSERVATORIO DI MUSICA BENEDETTO MARCELLO VENEZIA

d'Istituto come da disposizioni del CIN 8/11/2023, non soggetti alla ripartizione percentuale del fondo d'Istituto 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 EQ sono escluse dalla contrattazione integrativa d'Istituto, ai sensi del vigente CCNL comparto AFAM, la cui entità deve essere ancora quantificata al momento della redazione della presente relazione per l'applicazione dell'accordo attuativo relativo al nuovo CCNL 2019/2021.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.

Si chiarisce che gli importi indicati costituiscono tetti massimi di spesa presunta sulla base dell'assegnazione ministeriale di cui al D.D. n. 4113 del 31/03/2023, applicando la seguente percentuale di ripartizione: personale docente 69%, pari a € 101.974,41 e personale tecnico-amministrativo 31% pari ad € 45.814,59 a cui si aggiungono le risorse conto terzi pari a € 5.411,75 per un totale di 51.226,34. 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:	€ 52.000,00
•	ATTIVITA' ARTISTICA, PROGETTI, RICERCA E AUSILIO DIDATTICO:	€ 49.974,41
	PER UN TOTALE DI	€ 101.974,41

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

•	STRAORDINARIO	:	€ 1.500,00 (valore massimo disponibile)
•	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE:		€ 49.726,34
	PER UN TOTALE DI		€ 51.226,34

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare.

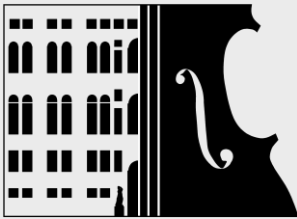
Risorse non presenti. Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

a)	Totale destinazioni escluse dalla contrattazione integrativa e dalla ripartizione:	€ 80.000,00
b)	Totale destinazioni specificamente regolate dalla contrattazione integrativa:	€ 153.200,75
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.



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

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:

- a) 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;
- 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

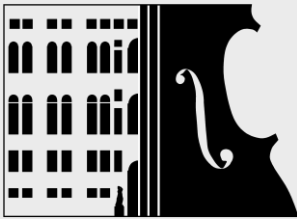
Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente.

<i>1 – Risorse disponibili alla contrattazione</i>	<i>A.A 2022/2023</i>	<i>A.A. 2022/2023 (presunto)</i>
Assegnazione ministeriale per l'anno di competenza (al netto delle assegnazioni non soggette a contrattazione)	€ 147.789,00	€ 147.789,00
Economia anno precedente	€ 0,00	€ 0,00
Assegnazione del CdA con risorse da bilancio	€ 2.126,00	€ 5.411,75
Totale Risorse	€ 149.915,00	€ 153.200,75
<i>2 – Risorse non disponibili alla contrattazione/ripartizione</i>		
Indennità Direttore Amministrativo	€ 9.750,00	da quantificare
Indennità Direttore di Ragioneria	€ 6.500,00	da quantificare
Ammontare destinato alla didattica aggiuntiva	€ 106.000,00	€ 80.000,00
Totale Risorse	€ 122.250,00	€ 80.000,00
Totale Risorse disponibili e non disponibili	€ 272.165,00	€ 233.200,75
Differenza rispetto all'A.A. 2022/2023	- € 38.964,25*	

* dato non comprensivo indennità EQ da quantificare

MODULO IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.



CONSERVATORIO DI MUSICA
BENEDETTO MARCELLO
VENEZIA

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 del CCNI del 8/11/2023 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 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 2024/2025 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 2023/2024 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 2024

Venezia, 21 febbraio 2024

Il Direttore Amministrativo
Dott. Carmelo Sorgon