

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL' UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE COREUTICA
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA " F. CILEA" REGGIO CALABRIA
Via Aschenez, 1 prol.- 89123 Reggio Calabria
Tel. 0965 812223- Fax n 0965 499417 – e-mail: cmreggiocalabria@gmail.com –
pec: conservatoriocilea@pec.it**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO
D'ISTITUTO
DEL CONSERVATORIO DI MUSICA DI REGGIO CALABRIA
ANNO ACCADEMICO 2013/2014**

La presente relazione tecnico-finanziaria è relativa all'ipotesi di contratto integrativo per la ripartizione del fondo d'istituto siglato in data 09 luglio 2014 tra la delegazione di parte pubblica e la delegazione di parte sindacale, ed è redatta secondo lo schema standard allegato alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del 19 luglio 2012 prot. n. 64981.

Lo schema di relazione tecnico-finanziaria sull'utilizzo delle risorse previste nei Fondi per la contrattazione integrativa, che riguarda tutti i contratti, comunque denominati, stipulati a livello di contrattazione integrativa, **è suddiviso in quattro moduli:**

1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente
4. Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

MODULO I

III.1 Modulo I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ai sensi dell'art. 3 del CCNI sottoscritto in data 12 luglio 2011 il fondo di istituto è costituito dai fondi di natura contrattuale come definiti dall'art. 17 del CCNL quadriennio normativo 2006/09 e biennio economico 2006/07. Il fondo di istituto è assegnato alle Istituzioni in relazione alla consistenza organica.

Solo con apposita e motivata deliberazione del Consiglio di Amministrazione, in sede di programmazione delle attività e in caso di effettiva necessità, il fondo di cui al comma precedente può essere integrato con altre risorse di bilancio, per far fronte a maggiori esigenze didattiche, di produzione e ricerca o di natura amministrativa.

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2013/2014, costituito con provvedimento prot. n.3594/E1 del 08 luglio 2014, è alimentato esclusivamente dalle seguenti risorse assegnate dal MIUR AFAM, in applicazione del CCNL del 04.08.2010 e del CCNI del 12/07/2011.

III.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

Assegnazione a.f. 2014.

Comunicazione prot. n. 2931/2014 del 16 maggio 2014

Miur Direzione Generale Afam Ufficio I°

(C.C.N.L. 04/08/2010 - C.C.N.I. 12/07/2011)

€ 148.761,00

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccni/Ccrl/Ccpl

-----.

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

III.1.2 Sezione II - Risorse variabili

Economie anni precedenti :

Riassegnazione economie a.f. 2013

Decreto Direttoriale 6 giugno 2014 n. 1976

€ 79.046,44

III.1.3 - Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Il fondo risulta costituito da tutte le risorse assegnate dall'amministrazione Centrale MIUR Afam.

III.1.4 - - SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza

e stabilità sottoposto a certificazione (assegnazione a.f. 2014)

€ 148.761,00

b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione

(Economie anni precedenti fondi Ministeriali)

€ 79.046,44

c) Totale Fondo sottoposto a certificazione

€ **227.807,44**

Disponibilità complessiva per compensi lordo dipendente

€ **227.807,44**

Gli oneri riflessi risultano disponibili sul Capitolo di Bilancio dello Stato MIUR;

III. 1. 5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

A decorrere dall'anno accademico 2011/2012, giusto art. 5, comma 2, del C.C.N.I. del 12 luglio 2011, non può essere posta a carico del Fondo d'istituto l'attività didattica aggiuntiva afferente i corsi istituzionali attivi presso l'Istituto, previsti dai regolamenti didattici del Conservatorio o da normativa nazionale, svolta dal docente nel settore di titolarità o in corsi o moduli orari aggiuntivi diversi da quello di titolarità, individuale o collettiva, frontale o laboratoriale, ulteriore o eccedente il monte ore annuo contrattuale del docente affidatario, quale previsto dall'art. 12 del CCNL del 04.08.2010; tale attività è finanziata esclusivamente con fondi di bilancio appositamente stanziati dal Consiglio di Amministrazione. Per l'anno accademico in corso il pertinente stanziamento ha comportato un importo disponibile al Capitolo 62- attività didattica aggiuntiva - U.P.B. 1.1.2. – Oneri per il personale in attività di servizio- delle uscite correnti del bilancio del Conservatorio per l'esercizio finanziario 2014, a tal fine appositamente istituito, pari ad € 138,000,00

Di cui :

€ 103.760,00 per importi lordo dipendente

€ 34.240,00 per oneri riflessi

MODULO II

III.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

III. 2.1 - Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non risultano poste aventi natura obbligatoria non negoziabili né poste negoziate in precedenza.

Si segnala che le risorse assegnate dal MIUR a titolo di fondo d'istituto non comprendono le indennità EP di cui all'art. 7 del C.C.N.I. del 12 luglio 2011 determinate direttamente dall'amministrazione centrale, in € 9.100,00 per indennità direttore amministrativo, e € 5.850,00 per indennità Direttore Ufficio di Ragioneria (Comunicazione MIUR Direzione Generale Afam Ufficio I prot. n. 2931/2014 del 16 maggio 2014) - importi lordo dipendente-.

III. 2.2. - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di accordo ha stabilito **la ripartizione della disponibilità complessiva del fondo d'Istituto di € 227.807,44** nella misura del:

75% al personale Docente pari a € 170.855,58

25 % al personale T.A.(Coadiutori- Assistenti) pari a € 56.951,86

La ripartizione del fondo rispetta il disposto dell'art. 3 C.C.N.I. del 12 luglio 2011 stante il quale a decorrere dall'anno accademico 2011/2012 al personale tecnico-amministrativo deve destinarsi una quota parte del fondo non inferiore al 25%.

Le risorse del fondo d'istituto assegnato al personale DOCENTE (pari a € 170.855,58 per importi lordo dipendente) sono state destinate alle seguenti poste:

• Attività didattica e di ricerca nei Progetti	€ 27.500,00
• Attività concertistica e orchestrale	€ 92.500,00
• Incarichi per altre attività	
• Gestione sito internet	€ 4.500,00
• Coordinatori dei Dipartimenti	€ 3.600,00
• Relatori di convegni e/o collaboratori/tutor nelle Masterclass	€ 6.750,00
• Curatori volumi	€ 3.600,00
• Funzione Vicaria	€ 4.500,00
• Collaborazioni alla Direzione	€ 16.000,00
TOTALE IMPORTO DESTINATO	€ 158.950,00

Rispetto alle disponibilità (€170.855,58) risulta un residuo di 11.905,58 di cui non è previsto utilizzo.

Le risorse del fondo d'istituto assegnato al personale tecnico amministrativo – ASSISTENTI E COADIUTORI - pari a complessivi € 56.951,86, per importi lordo dipendente), sono state ripartite nella misura del 50% -pari ad € 28.475,93- al personale avente qualifica di ASSISTENTE e del 50% - pari ad € 28.475,93- al personale avente qualifica di Coadiutore e sono state destinate alle seguenti poste:

A) personale avente qualifica di ASSISTENTE Area 2 CCNL quadriennio giuridico ed economico 2006/09:

Incarichi di coordinamento di unità operative tecniche e amministrative nonché compensi per specifiche attività aggiuntive di particolare impegno rese dal personale, come previste dall'art. 6, comma 1, del C.C.N.I. del 12 luglio 2011:

Sono interessate tutte le 6 unità in servizio, per un importo complessivo di € 24.000,00 (derivante da n. 6 incarichi per i quali è previsto un compenso lordo pro capite di € 4.000,00)

B) personale avente qualifica di COADIUTORE Area 1 CCNL quadriennio giuridico ed economico 2006/09:

Compensi per varie attività aggiuntive di particolare impegno, come previste dall'art. 6, comma 1, del C.C.N.I. del 12 luglio 2011, e indennità centralinista non vedente (nota MIUR 27 ottobre 2003 prot. n. 3941), che interessano complessivamente n. 11 unità di personale rispetto alle 16 unità in servizio alla data di sottoscrizione, per un importo complessivo € 24.500,00.

C) Indennità per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo, giusto disposto dei commi 2 e 3 dall'art. 6 del C.C.N.I. del 12 luglio 2011, preventivamente autorizzate e risultanti al sistema automatizzato di rilevazione delle presenze del personale nonché all'apposito foglio di presenze giornalieri:

a) personale avente qualifica di ASSISTENTE Area 2 CCNL quadriennio giuridico ed economico 2006/09:

importo orario lordo € 18,00, monte ore annuo massimo 130, destinato per 30 ore all'ufficio didattica – è interessata l'unità di personale addetto al settore - 40 ore all'ufficio personale- sono interessate entrambe le 2 unità di personale addette al settore per 20 ore cadauno, con possibilità di riassegnazione all'altra unità della quota individuale non utilizzata, ove

necessario -, 40 ore all'ufficio di ragioneria- sono interessate entrambe le 2 unità di personale addette al settore per 20 ore cadauno, con possibilità di riassegnazione all'altra unità della quota individuale non utilizzata, ove necessario -, 20 ore all'ufficio protocollo e archivio – è interessata l'unica unità di personale addetto al settore - A tale attività è destinato un budget complessivo di € 2.500,00 pari al 9% circa della quota disponibile per detta qualifica .

b) personale avente qualifica di COADIUTORE Area 1 CCNL quadriennio giuridico ed economico 2006/09:

importo orario lordo € 16,00

importo orario lordo € 18,00 giornate festive e/ notturno in occasione di esami

monte ore annuo massimo 160, calcolato in rapporto di 10 ore per ogni unità in servizio alla data di sottoscrizione(16), con possibilità di riassegnazione ad altra unità di personale della quota individuale non utilizzata, ove necessario. A tale attività è destinato un budget complessivo € 3.000,00 pari al 10% circa della quota disponibile per detta qualifica .

Gli importi delle indennità orarie per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo sono determinati in conformità ai commi 2 e 3 dall'art. 6 del C.C.N.I. del 12 luglio 2011 che testualmente recitano:

“2. Le indennità orarie per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo sono retribuite con i seguenti importi:

01. area 3 € 19

02. area 2 € 18

03. area 1 € 16

3. La contrattazione integrativa di Istituto potrà definire importi maggiori di quelli di cui al comma precedente in relazioni ad attività che si svolgono in orari notturni e/o festivi.”

Il complesso delle spese cui sopra comporta un importo complessivo di € 54.000,00, che interessa complessivamente n. 6 unità di personale aventi qualifica di Assistente per complessivi € 26.500,00 e n. 11 unità di personale aventi qualifica di Coadiutore per complessivi € 27.500,00.

Rispetto alle disponibilità (€ 56.951,86) risulta un residuo di € 2.951,86, di cui non è previsto utilizzo.

III. 2.3 - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Le delegazioni trattanti non hanno rinviato la trattazione di alcun istituto economico ad un successivo atto negoziale.

III. 2.4. Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione.

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

III. 3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Si riporta la sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (**Modulo I - Costituzione del Fondo** e **Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo**), ivi incluse le poste eventualmente contabilizzate come temporaneamente all'esterno del Fondo:

COSTITUZIONE FONDO 2014

Il fondo è costituito esclusivamente dalle seguenti risorse, considerate per importi lordo dipendente, assegnate dal MIUR AFAM:

• Assegnazione anno corrente	€	148.761,00
• utilizzo Economie fondi MIUR anni precedenti:	€	79.046,44
TOTALE Disponibilità anno 2014 :	€	227.807,44

La disponibilità totale è stata destinata per 75% al personale Docente pari a € 170.855,58 e per il 25 % al personale T.A.(Coadiutori- Assistenti) pari ad € 56.951,86

I costi previsti comportano:

Personale docente	€	158.950,00
Personale T.A.(Coadiutori- Assistenti)	€	54.000,00
TOTALE costi	€	212.950,00

Importo di cui non è previsto impiego € 14.857,44

Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2013 emergono i seguenti dati:

CONSISTENZA FONDO ANNO 2013:

considerate le risorse assegnate dal MIUR, il fondo d'istituto, certificato, per l'anno precedente ha comportato la seguente consistenza:

Assegnazione a.f. 2013.

Comunicazione prot. n. 3301 del 08.04.2013

Miur Direzione Generale Afam Ufficio I°

(C.C.N.L. 04/08/2010 - C.C.N.I. 12/07/2011

Protocollo d'intesa del 12/03/2013)

€ 149.426,00

Riassegnazione economie a.f. 2012

Decreto Direttoriale 26.04.2013 n. 750

€ 58.829,30

Totale fondo MIUR 2013 contrattato

€ 208.255,30

Le risorse complessivamente assegnate dal MIUR per l'anno 2013 sono state pertanto pari ad € 208.255,30.

La maggiore disponibilità effettiva del fondo d'istituto per l'anno accademico 2014, rispetto al fondo dell'anno precedente, deriva esclusivamente dall'assegnazione da parte del MIUR degli importi sopra relazionati

Come già per l'anno 2014 il fondo di istituto non è stato integrato con risorse di bilancio.

Anche nell'anno 2014 non sono state poste a carico del fondo d'istituto le ore di didattica aggiuntiva nei corsi attivi per le quali sono state rese disponibili risorse di bilancio allocate

all'esterno del fondo per l'importo di € 138.000,00 (€ 103.760,00 per importi lordo dipendente ed € 34.240,00, per oneri riflessi).

III.4 Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

III.4.1- 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

La consistenza del fondo per l'anno 2014 rappresenta il limite di spesa che risulta presidiato dall'ipotesi di accordo sottoscritta in data 09 luglio 2014, posto che a fronte di una disponibilità di € **227.807,44**, risultano programmati impegni per € **212.950,00**

III. 4.2. Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Secondo quanto risulta dal precedente III. 3 Modulo III, la consistenza del fondo ministeriale per l'anno 2014 presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente da riferire essenzialmente alle economie 2013 riassegnate nel corrente anno finanziario .

III.4.3- Sezione III- Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

La disponibilità del fondo per l'anno 2014 risulta accertata dalle risorse rese disponibili al SPT dal MIUR Afam, giusta Comunicazione prot. n. 2931/2014 del 16 maggio 2014 Ufficio I° e Decreto Direttoriale 6 giugno 2014 n. 1976.

Reggio Calabria 24 settembre 2014

prot. n. 5132 /F1-c

Il Direttore amministrativo
F.to Anna Maria Plutino