

**CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"**

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
ALLEGATA ALL'IPOTESI DI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO
DEL CONSERVATORIO DI MUSICA DI REGGIO CALABRIA
per la ripartizione del Fondo d'istituto ministeriale a.a. 2022/2023**

La presente relazione tecnico-finanziaria è relativa all'ipotesi di contratto integrativo d'istituto per la ripartizione del fondo d'istituto ministeriale a.a. 2022/2023 del Conservatorio di musica di Reggio Calabria sottoscritto in data 28 luglio 2023.

La relazione è redatta secondo lo schema standard allegato alla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012 prot. n. 64981.

Lo schema di relazione tecnico-finanziaria sull'utilizzo delle risorse ministeriali, è suddiviso in quattro moduli:

1. Costituzione del Fondo ministeriale per la contrattazione integrativa
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo
3. Schema generale riassuntivo del Fondo 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 ministeriale per la contrattazione integrativa a.a. 2022/2023**

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2022/2023 è stato determinato come di seguito indicato

FONDO D'ISTITUTO A.A. 2022-2023	
Assegnazione ministeriale anno finanziario 2023 - Decreto Dirigenziale n. 4113 del 31.03.2023 - annessa tabella di ripartizione (detratte indennità EP):	€ 164.670,00
Economie anni precedenti in attesa di riassegnazione derivanti da: Consistenza fondo ministeriale 2022: € 230.031,93 Somme pagate anno 2022: € 184.690,81	€ 45.341,12
Totale fondo istituto da distribuire	€ 210.011,12
Budget per Didattica aggiuntiva CCNI AFAM 29 luglio 2022 - art. 6 e Art. 31 ipotesi contratto integrativo iscritto al cap. 62 -Didattica aggiuntiva- U.P.B. 1.1.2 -Oneri per il personale in attività di servizio- del bilancio di previsione del Conservatorio esercizio finanziario 2023 quali risorse assegnate dal Consiglio di Amministrazione, al pagamento al personale docente dei compensi lordi e oneri riflessi per ore di attività didattica aggiuntiva afferente ai corsi attivi presso l'Istituzione per complessive 2.019 ore, stanziamento determinato in base ad un parametro orario lordo di € 50,00	€ 136.000,00
	importo complessivo compensi lordi e correlativi oneri riflessi

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

Il limite soglia della quota cui devono essere ricondotte le risorse della contrattazione, non essendo stata disposta integrazione con risorse di bilancio, è da ritenersi di competenza ministeriale.

Il fondo d'istituto è costituito dai fondi contrattuali previsti come definiti dal CCNL. Ai fini della liquidazione delle competenze accessorie con il decreto di riparto definisce la quota riservata a ogni singola Istituzione, e con distinto decreto riassegna eventuali somme non utilizzate nell'anno precedente. Pertanto la somma limite dei pagamenti per ciascuna Istituzione e per ogni anno finanziario la relativa disponibilità per il medesimo anno è costituita dalla somma assegnata per l'anno di riferimento maggiorata dalle somme non utilizzate negli anni precedenti.

Nel rispetto dei limiti di spesa non è disposta integrazione con fondi di bilancio.



CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

III.1.4 - Sezione IV - sintesi della costituzione del fondo presunto sottoposto a certificazione

Assegnazione risorse MUR

assegnazione a.f. 2023	€ 164.670,00
economie anni precedenti fondi Ministeriali	€ 45.341,12
TOTALE	€ 210.011,12

Disponibilità complessiva per compensi lordo dipendente € 210.011,12

Detratte indennità EP

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

Nessuna.

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

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

L'accordo, all'art. 30, ha stabilito la ripartizione della disponibilità complessiva del fondo d'Istituto nelle seguenti percentuali:

- 70% al personale Docente pari a € 147.007,78
- 30% al personale T.A. (Coadiutori-Assistenti-Collaboratore) pari a € 63.003,34

Tenuto conto del disposto del C.C.N.I. 29 luglio 2022 Comparto Istruzione Università e Ricerca Sezione Alta Formazione Artistica e Musicale Comparto Istruzione Università e Ricerca Sezione Alta Formazione Artistica e Musicale, art 4 comma 4 stante il quale, al personale tecnico-amministrativo deve destinarsi una quota parte del fondo non inferiore al 25%.

Le risorse del fondo d'istituto assegnate al **PERSONALE DOCENTE** -importi lordo dipendente- sono state destinate alle seguenti poste (art. 32 dell'accordo):

- Progetti artistico musicali di approfondimento e di ricerca: n. 25 progetti - n. 49 incarichi (n. 1 x € 2.852,00; 46 x € 750,00 cadauno; 2 x € 400,00 cadauno) = complessivi € 38.152,00
- Attività di tutoraggio nei progetti e nelle masterclass -29 unità- € 350,00 cadauno = complessivi € 10.150,00
- Coordinatori dipartimentali: n. 10 unità - € 1.000,00 cadauno = Complessivi € 10.000,00
- Vice Coordinatori interdipartimentali: n. 10 unità - € 250,00 cadauno = Complessivi € 2.500,00
- Incarichi di coordinamento e di supporto alla Direzione (dettagliati al n. 5 dell'art. art. 32 dell'ipotesi di contratto): n. 15 incarichi che interessano 17 unità di personale per complessivi € 54.100,00: (1 x € 4.500,00; 9 x € 4.000,00; 2 x € 2.500,00; 1 x 2.000,00; 3 x € 1.700,00; 1 x € 1.500,00)
- Attività concertistica e orchestrale:

	unità personale interessato	Importo pro capite
Concerti in duo	10	€ 500,00
Concerti in trio, quartetto, quintetto	25	€ 400,00
Concerti solistici	9	€ 600,00
Concerti orchestrali	30	€ 300,00
IMPORTO COMPLESSIVO		€ 29.400,00

L'importo complessivo destinato è di € 144.302,00 Rispetto alla disponibilità complessiva risulta un residuo di € 2.705,78.



CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

Le risorse del fondo d'istituto di cui si è previsto di poter complessivamente disporre per il **Personale Tecnico - Amministrativo -qualifiche Collaboratore Amministrativo, Assistente e Coadiutore-** pari a complessivi € 63.003,34 -per importi lordo dipendente- sono state destinate alle seguenti poste (Art. 34 n. 1 e n. 2):

- A) personale avente qualifica di COLLABORATORE - Area 3: n. 1 incarico per specifiche attività aggiuntive di particolare impegno: € 4.000,00
- B) personale avente qualifica di ASSISTENTE - Area 2: compensi per specifiche attività aggiuntive di particolare impegno rese dal personale, (max € 4.000,00 pro capite anche in caso di svolgimento di più attività): per n. 6 unità di personale € 4.000,00 cadauno;
- C) personale avente qualifica di COADIUTORE - Area 1:
Compensi per varie attività aggiuntive di particolare impegno, (Max € 4.000,00 pro capite anche in caso di svolgimento di più attività):
 - Attività di sostituzione dei colleghi assenti nel servizio di pulizia: n. 9 unità - € 2.000,00 cadauno;
 - Piccola manutenzione: n. 4 unità - € 500,00 cadauno;
 - Movimentazione materiale modesta consistenza: n. 6 unità - € 800,00 cadauno;
 - Attività di coordinamento personale Coadiutore: n. 2 unità - € 500,00 cadauno;
 - Indennità di centralinista non vedente: n. 1 unità di personale. La somma destinata è di max € 1.200,00;
 - Consegna giornaliera strumenti e attrezzature per attività didattica e artistica: Budget complessivo di € 3.500,00 che sarà ripartito pro quote uguali tra tutte le unità di personale che risulteranno aver effettuato un minimo di 60 consegne nell'arco dell'anno accademico;
 - € 4.503,34 - quota destinata alla retribuzione delle ore di lavoro reso oltre l'orario d'obbligo:
 - AREA III € 19,00 - festivo/notturmo € 21,00
 - AREA II € 18,00 - festivo/notturmo € 20,00
 - AREA I € 16,00 - festivo/notturmo € 18,00

Il budget consentirà il pagamento di max 195 ore per il personale Coadiutore e max 64 ore per il personale amministrativo -qualifiche Collaboratore e Assistente-.

L'ipotesi di accordo ha previsto che eventuali quote residue saranno ripartite pro quota uguale tra i coadiutori affidatari dell'attività di sostituzione dei colleghi assenti nel servizio di pulizia, da intendersi comunque fermo il limite di € 4.000,00 anche in caso di affidamento di più attività.

Importo complessivo destinato: 63.003,34 pari alla somma resa disponibile, pertanto non risulta residuo.

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

Non presenti.

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

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

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1 //////////////////////////////////////
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2 € 210.011,12
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3 //////////////////////////////////////
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo) € 210.011,12

III.2.5 - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non si riscontrano risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.



CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

III.2.6 - Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Disponibilità Fondo istituto ministeriale € 210.011,12
 Costi previsti € 207.305,34

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**):

COSTITUZIONE FONDO 2023

La **consistenza** del fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2022/2023, costituito dalle risorse di provenienza ministeriale in attesa della riassegnazione economie anno precedente è di **€ 210.011,12** di cui:

- € 45.341,12 economie anni precedenti
- € 164.670,00 assegnazione anno 2023

La disponibilità totale è stata destinata per il:

70% personale docente € 147.007,78

30% personale tecnico amministrativo

Qualifiche Collaboratore, Assistente e Coadiutore € 63.003,34

I costi preventivati comportano:

Personale docente max € 144.302,00

Personale T.A. (Collaboratore – Assistenti - Coadiutori) max € 63.003,34

Totale costi previsti max € 207.305,34

Rispetto alla disponibilità complessiva presunta ne deriva un **residuo di € 2.705,78**, proveniente dalla quota destinata al personale docente.

Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2022 emergono i seguenti dati:

Il fondo d'istituto del Conservatorio per l'anno accademico 2021/2022, costituito dalle risorse di provenienza ministeriale ha presentato una consistenza di **€ 230.031,93** di cui:

- € 69.749,93 economie anni precedenti
- € 160.282,00 assegnazione anno fin. 2022

La disponibilità totale è stata destinata per il:

70% personale docente € 161.022,35

30% personale tecnico amministrativo

Qualifiche Assistenti e Coadiutori € 69.009,58

I costi preventivati comportavano:

Personale docente max € 141.850,00

Personale T.A. (Coadiutori - Assistenti) max € 65.825,00

Totale costi previsti max € 207.675,00

Rispetto alla disponibilità complessiva ne derivava un residuo di € 22.356,93 di cui € 19.172,35 proveniente dalla quota destinata al personale docente ed € 3.184,58 proveniente della quota destinata al personale Assistente e Coadiutore.

Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2022 emergono i seguenti dati:

Descrizione	Anno 2022	Anno 2023	Differenza
RISORSE MUR	€ 230.031,93	€ 210.011,12	- € 20.020,81
TOTALE	€ 230.031,93	€ 210.011,12	- € 20.020,81



Ministero dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

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

A fronte di una disponibilità di complessivi di € 210.011,12, risultano impegni per max € 207.305,34 e un importo di € 2.705,78 di cui non è previsto utilizzo.

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 disponibilità del fondo ministeriale costituito dalle risorse di provenienza Ministeriale per l'anno 2023, presenta rispetto al precedente un decremento di € 20.020,81 da riferire alle minori economie anno precedente.

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

La disponibilità complessiva del fondo per l'anno 2023 risulta dalle risorse ministeriali secondo quanto riportato ai precedenti punti III.1 Modulo 1, III.1.1 - Sezione 1, III.1.2 - Sezione 2, e III.1.4 - Sezione IV.

Reggio Calabria 28 luglio 2023

Il Direttore amministrativo
f.to Anna Maria Plutino