



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA – prot.n. 1201/D3 del 13/03/2023
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA A.A. 2022/2023

MODULO I - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse di provenienza ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa 2023 costituite da somme da liquidare con il sistema del Cedolino Unico ed oneri riflessi direttamente a carico di SPT-WEB calcolate in via previsionale, sulla scorta del decreto di assegnazione dell'anno precedente D.D.G. n. 9975 del 03/08/22, come previsto dal vigente CCNI 2021-2024, da cui risultano sottratte le indennità fisse del Direttore amministrativo (€ 10.500,00) e del Direttore di ragioneria (€ 7.000,00) non soggette a contrattazione ma attribuite ai sensi dell'art. 8 del CCNI del 29/07/2022. Inoltre viene calcolato, in via previsionale, l'incremento del fondo MOF 2023 con le economie non utilizzate nell'anno accademico precedente e che verranno riassegnate a gravare sul corrente anno accademico 22-23.

Finanziamento presunto Esercizio Finanziario 2023 (loro dipendente)	€ 184.393,00
TOTALE	€ 184.393,00

€ **184.393,00** somma prevista al lordo degli oneri a carico del dipendente e al netto degli oneri a carico dell'Amministrazione

Incrementi quantificati in sede di CCNL

Nessuno

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

€ **31.000,00** somma relativa alle economie dell'anno precedente

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili sono così costituite:

- Ulteriori somme di origine ministeriale per il Miglioramento dell'Offerta Formativa:
 - Alla data odierna si rappresenta che in data 29/07/2022 è stato siglato il CCNI Afam con validità triennale a decorrere dall'anno accademico 2021/2022. Il presente contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto sulla base del CCNI citato e delle vigenti disposizioni normative in materia.

Sezione III - Eventuale decurtazione fondo

Si ritiene opportuno specificare che il Conservatorio non ha alcuna autonomia nella costituzione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa di derivazione ministeriale considerato che è lo stesso MUR che direttamente ne quantifica l'ammontare e ne dispone l'assegnazione sulla base di appositi parametri contrattuali (CCNL e CCNI). Infatti, gli Istituti AFAM costituiscono unità locali che gestiscono e liquidano, sulla base della contrattazione integrativa d'Istituto, il Fondo assegnato annualmente dal MUR.

Il Fondo complessivo disponibile, quantificato nella successiva Sezione IV, non è decurtato.

Con Circolare del 21 aprile 2021 n.14 (All. 1 – Quadro sinottico), confermata dalla Circolare del 19 maggio 2022, n. 23, il MEF-Ragioneria Generale dello Stato ha fornito le indicazioni con le quali determinare la misura del contenimento di spesa prescritto. In particolare, è disposto che ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. 75/2017 a decorrere dal 1 gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del Personale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016". Pertanto, l'ammontare complessivo del Fondo effettivamente utilizzato non potrà superare il corrispondente importo del 2016 pari ad € **232.086,21**.





Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 184.393,00
Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 31.000,00
Totale Fondo contabilizzato	€ 215.393,00

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Nessuna

**MODULO II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa
Destinazione specificamente regolate dal contratto integrativo**

PERSONALE	ATTIVITA' DA RETRIBUIRE	Importo lordo dip.
DOCENTE (max 8.500 procapite) art. 5 comma 3 CCNI Afam 21-24	Collaborazioni alla direzione sede di Brescia e Darfo	61.700,00
	Coordinatori di dipartimento	4.800,00
	Laboratori didattici	3.000,00
	Produzione artistica	61.000,00
	Darfo "Summer School"	12.000,00
PERSONALE TA (max 4.000,00 procapite) art. 7 comma 1 CCNI Afam 21-24	Incarichi di coordinamento di unità operative o di supporto tecnico e o amministrativo e specifiche attività aggiuntive di particolare impegno	45.399,00
PERSONALE TA (art. 7 comma 4 CCNI Afam 21-24)	Prestazioni aggiuntive oltre orario d'obbligo	18.025,00
Fondo Contrattato		€ 205.924,00
Fondo a.a. 2021/2022		€ 215.393,00
Didattica aggiuntiva art. 6 CCNI 2021-24 non soggetto al limite art. 23 D.Lgs 75/2017 (art. 6 c. 1 CCNI 21-24)	Attività didattica aggiuntiva docenti delibere Cda n. 4/2023 del 03/02/2023 e n. 10/2023 del 16/02/2023 retribuita con fondi di Bilancio	€ 81.300,00

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo.

Le voci riportate non hanno carattere fisso, certo e continuativo, essendo comunque soggette a verifiche di effettivo espletamento dell'attività o dell'incarico affidato.

Il fondo di istituto, comprensivo delle economie anno precedente è pari ad € 215.393,00 ed è ripartito tra il personale docente e il personale tecnico amministrativo nella seguente misura: il 69,20% della quota pari ad € 149.051,96 ai docenti e il 30,80% pari ad € 66.341,04 al personale tecnico amministrativo.





Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

Sezione III - Destinazioni da regolare

Nessuna - Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	€ 0,00
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 215.393,00
Totale delle destinazioni da regolare	€ 0,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 215.393,00

Fondo destinato al personale docente nella contrattazione	€ 149.051,96
Fondo destinato al personale TA nella contrattazione	€ 66.341,04
FONDO PER LA CONTRATTAZIONE	€ 215.393,00

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Nessuna - 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:

- a) rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo, nei limiti delle verifiche di effettivo svolgimento degli incarichi impartiti, con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;
- b) rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

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 dell'anno precedente

Totale fondo a.a.2022/2023	€ 215.393,00
Totale poste di destinazione fondo 2021/2022	€ 0,00
Totale fondo a.a.2021/2022	€ 193.164,00
Totale poste di destinazione fondo 2020/2021	€ 0,00
Totale fondo a.a.2020/2021	€ 210.338,52
Totale poste di destinazione fondo 2019/2020	€ 0,00

MODULO IV – Compatibilità economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio





Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

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 di Brescia è strutturato in modo da rispettare i limiti espressi dal Fondo come quantificati nell'articolazione riportata al precedente modulo II.

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

I limiti di spesa derivanti dalle assegnazioni attribuite sono rispettati.

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

Si conferma la copertura del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, tenuto conto dei fondi effettivamente disponibili sul sito di SPT, in quanto direttamente assegnati dal MUR e da liquidare con il sistema del Cedolino Unico.

f.to Il Direttore Amministrativo

Dott. Filippo Terni

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993

