

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLEGATA AL CONTRATTO INTEGRATIVO  
D'ISTITUTO  
DEL CONSERVATORIO DI MUSICA DI REGGIO CALABRIA  
ANNO ACCADEMICO 2014/2015**

La presente relazione tecnico-finanziaria è relativa all'ipotesi di contratto integrativo d'istituto per la ripartizione del fondo d'istituto siglato in data 06 novembre 2015, tra la delegazione di parte pubblica e la delegazione di parte sindacale, a modifica della precedente ipotesi sottoscritta in data 29 ottobre 2015 a seguito della riassegnazione da parte del MIUR delle economie realizzate nell'anno finanziario 2014; sostituisce la precedente prot. n. 6238/E1 del 29 ottobre 2015.

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.

In premessa si precisa che la presente relazione non tratta della parte normativa del CII.

In merito, in adempimento alla circolare sopra specificata, si assevera l'assenza di effetti economici in termini di costi del personale che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno dei Fondi per la contrattazione integrativa.

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 2014/2015, costituito definitivamente con provvedimento prot. n. 6553/E1 del 05 novembre 2015 e successivo prot. n. 6684/E1 del 06 novembre 2015, 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. 2015.**

Comunicazione prot. n. 7442 del 22.06.2015 del Miur Dip. per la formazione sup. e la ric., Direzione Generale per la programmazione, il coordinamento e il finanziamento delle istituzioni della formazione superiore

(C.C.N.L. 04/08/2010 - C.C.N.I. 12/07/2011) € 148.700,00

#### **- 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 2014** realizzate sul cap.1603/04 del bilancio dello Stato

- Decreto Direttoriale prot. n. 2233 del 06.10.2015): € 104.169,32-

Indennità Ep- direttore ragioneria

gg.13 dal 19 .12. 2014 al 31.12.2014: € 211,25=

€ 103.958,07

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

Il fondo risulta costituito da tutte le risorse assegnate dall'amministrazione Centrale MIUR Afam, senza integrazione con fondi d'Istituto.

Il limite soglia della quota cui devono essere ricondotte le risorse della contrattazione è di competenza ministeriale.

Si ritiene opportuno evidenziare che l'art. 9 comma 2 bis del DL 78/2010 così come per gli anni precedenti non risulta applicabile al Conservatorio di musica di Reggio Calabria in quanto lo stesso non ha subito riduzione di personale.

In merito all'applicabilità dell'articolo 67, comma 5, del decreto legge n. 112/2008 cui fa riferimento la circolare n. 8 del 2 febbraio 2015 del MEF- RGS Prot. n. 7845 , Scheda Tematica G.3 Contrattazione integrativa, si rappresenta che con precedente prot. n. 2053 del 6 aprile 2009 il Miur Afam ha precisato l'inapplicabilità di detto art. 67 alle Istituzioni Afam.

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

a) <u>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza</u> e stabilità sottoposto a certificazione ( assegnazione a.f. 2015)	€	148.700,00
b) <u>Totale risorse variabili sottoposto a certificazione</u> ( Economie anni precedenti fondi Ministeriali)	€	103.958,07
c) <u>Totale Fondo sottoposto a certificazione</u>	€	<b>252.658,07</b>
Disponibilità complessiva per compensi lordo dipendente	€	<b>252.658,07</b>

Gli oneri riflessi vengono attribuiti dal 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 2015, a tal fine appositamente istituito, pari ad € 92,000,00 per compensi lordi e 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 in applicazione di detto articolo direttamente dall'amministrazione centrale in relazione alla dotazione organica complessiva, in € 9.100,00 per indennità direttore amministrativo, e € 5.850,00 per indennità Direttore Ufficio di Ragioneria (Comunicazione MIUR Comunicazione prot. n.7442 del 22.06.2015) - 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 252.658,07 nella misura del:

75% al personale Docente pari a	€ 189.493,55
25 % al personale T.A.( Coadiutori- Assistenti) pari a	€ 63.164,52

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 € 189.493,55 per importi lordo dipendente) sono state destinate alle seguenti poste:

- Progetti di approfondimento e di ricerca con la partecipazione di allievi € 46.800,00
  
  - Attività concertistica e orchestrale € 60.060,00
  - Collaborazioni nelle masterclass/progetti € 2.450,00
  - Curatori volumi € 2.000,00
  - Incarichi per altre attività
    - Gestione sito internet € 4.500,00
    - Coordinatori dei Dipartimenti € 3.600,00
    - Funzione Vicaria € 8.500,00
    - Collaborazioni alla Direzione € 12.000,00
- TOTALE IMPORTO DESTINATO € 139.910,00**

Rispetto alle disponibilità (€189.493,55) risulta un residuo di € 49.583,55 di cui non è stato previsto utilizzo.

**Le risorse del fondo d'istituto assegnato al personale tecnico amministrativo – ASSISTENTI E COADIUTORI** - pari a complessivi € 63.164,52, per importi lordo dipendente- sono state ripartite nella misura del 50% -pari ad € 31.582,26 - al personale avente qualifica di Assistente e del 50% - pari ad € 31.582,26 - 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 5 unità in servizio, per un importo complessivo di € 20.000,00 (derivante da n. 9 incarichi per i quali sono previsti i seguenti compensi: un compenso lordo di € 4.000,00 per una attività, € 3.000,00 pro capite per n. 4 attività ed € 1.000,00 pro capite per ulteriori 4 attività ).
- Indennità per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo- qualifica Assistente-, 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 giornaliera: è destinato un importo di € 1.100,00.

L'importo stanziato consente la retribuzione di un monte ore annuo massimo complessivo di 60 distribuito tra le strutture.

Rispetto alla somma disponibile - € 31.582,26 - l'importo complessivo destinato è pari ad € 21.100,00; ne deriva un residuo di € 10.482,26 di cui non è previsto utilizzo.

**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, o per intensificazione attività. L'importo destinato è di € 21.000,00 lordo dipendente.

- sono previste complessivamente n. 20 attività da retribuire con un compenso forfettario lordo di € 1.000,00 cadauno che interessano complessivamente 7 unità rispetto alle 15 in servizio;

- indennità di centralinista non vedente (nota MIUR 27 ottobre 2003 prot. n. 3941), che 1 unità di personale. La somma destinata è di € 1.000,00.

➤ Indennità per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo- qualifica Coadiutore, 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 giornaliera. E' destinato un importo di € 1.000,00.

L'importo stanziato consente la retribuzione di un monte ore annuo massimo complessivo fino ad un massimo di 60 h, calcolate sulla base del parametro orario lordo di € 16,00.

L'importo orario lordo giornate festive e/ notturno in occasione di esami è fissato in € 18,00.

Rispetto alla somma disponibile - € 31.582,26- l'importo destinato è pari ad € 22.000,00; ne deriva un residuo di € 9.582,26 di cui non è previsto utilizzo.

Gli importi delle indennità orarie per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo – Assistente e Coadiutore - 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 € 43.100,00, che interessa per n. 5 unità di personale aventi qualifica di Assistente per complessivi € 21.100,00 e n. 8 unità di personale aventi qualifica di Coadiutore per complessivi € 22.000,00 .

Rispetto alle disponibilità (€ 63.164,52) risulta un residuo di € 20.064,52 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:

- 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  
€ 252.658,07
- 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) € 252.658,07

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

Le risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo pari ad € 92.000,00, sono destinate al personale docente impegnato in attività di docenza aggiuntiva e finalizzate alla retribuzione delle stesse secondo gli importi determinati dal Consiglio di Amministrazione ed in particolare: con delibera n. 10/2015 del 26.02.2015 che ha previsto che per l'anno accademico 2014/2015 la misura dei compensi per attività didattiche aggiuntive resta determinata negli importi già definiti per il precedente anno accademico 2012/2013, giusta delibera del Consiglio di Amministrazione n. 16/2014 del 06 marzo 2014 e risultanti dall'art. 3 del Regolamento per l'attribuzione di didattica aggiuntiva e pertanto:

le attività didattiche aggiuntive nel settore disciplinare di titolarità sono compensate nella misura di € 50,00 al lordo dipendente per ogni ora di attività;

le attività didattiche aggiuntive in corsi o moduli attribuiti in settori diversi da quello di titolarità sono retribuite nella misura di € 1.000,00 per ogni venti (20) ore di attività didattica aggiuntiva, aumentata o diminuita proporzionalmente per frazioni orarie ulteriori o minori, fermi restando i limiti minimi e massimi determinati dall'art. 5, comma 2, che, nel caso di attribuzione di incarichi o moduli diversi da quello di titolarità, definisce compensi non inferiori a € 1.000,00 e non superiori a € 8.000,00 in relazione alla tipologia dell'insegnamento e all'impegno complessivo.

Con delibera n. 16/2015 del 28 aprile 2015 il Consiglio di Amministrazione ha determinato in € 40,00, oltre oneri riflessi, il compenso orario lordo per didattica aggiuntiva nei Percorsi Speciali abilitanti attivi presso l'Istituzione

In rapporto al parametro orario lordo di € 50,00, oltre oneri riflessi, lo stanziamento a disponibilità finanziaria consente la retribuzione di un massimo di 1.360 ore di docenza.

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

Alla luce dei seguenti dati economici:

Disponibilità Fondo istituito	€ 252.658,07
Costi previsti	€ 183.010,00

I costi della contrattazione integrativa d'istituto per l'anno accademico 2014/2015 risultano compatibili con i fondi disponibili.

Gli oneri riflessi sono attribuiti dal Ministero.

### **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 2015**

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

• Assegnazione a.f. 2015	€ 148.700,00
• Economie anni precedenti fondi ministeriali	€ 103.958,07
<b>TOTALE Disponibilità anno fin. 2015 :</b>	<b>€ 252.658,07</b>

La disponibilità totale è stata destinata per 75% al personale Docente pari a € **189.493,55** e per il 25 % al personale T.A.( Coadiutori- Assistenti) pari ad € **63.164,52**

I costi previsti comportano:

Personale docente	€ 139.910,00
Personale T.A.( Coadiutori- Assistenti)	€ 43.100,00
<b>TOTALE costi</b>	<b>€ 183.010,00</b>

Importo di cui non è previsto impiego € 69.648,07 di cui € 49.583,55 della quota destinata al personale docente ed € 20.064,52 della quota destinata al personale Assistente e Coadiutore.

**Rispetto alle disponibilità finanziarie per l'anno 2014 emergono i seguenti dati:**

**CONSISTENZA FONDO ANNO 2014:**

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

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
Riassegnazione economie a.f. 2013 Decreto Direttoriale 6 giugno 2014 n. 1976	€ 79.046,44
<b>Totale fondo MIUR 2014 contrattato</b>	<b>€ 227.807,44</b>
Destinazione somme disponibili :	
75% al personale Docente pari a	€ 170.855,58
25 % al personale T.A.( Coadiutori- Assistenti) pari a	€ 56.951,86

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
<b>Totale importo destinato</b>	<b>€ 158.950,00</b>

Le risorse del fondo d'istituto assegnato al personale T.A ( € 56.951,86) sono state destinate alle seguenti poste:

qualifica 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:importo complessivo di € 24.000,00;

qualifica 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): importo complessivo € 24.500,00.

Indennità per le prestazioni aggiuntive oltre l'orario d'obbligo rese dal personale tecnico e amministrativo – Assistenti e Coadiutori- complessivi € 5.500,00.

Totale importo destinato € 54.000,00

La maggiore disponibilità effettiva del fondo d'istituto per l'anno accademico 2015 rispetto al fondo dell'anno precedente pari ad € 24.850,63 risulta determinata dalla riassegnazione delle economie realizzate nell'anno 2014 sulle somme complessivamente assegnate a titolo di indennità e compensi per il miglioramento dell'offerta formativa sul cap. 1603/04 del bilancio dello Stato da parte del MIUR come sopra riportato.

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

Anche nell'anno 2015 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 € 92.000, per importi lordo dipendente 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 2015 rappresenta il limite di spesa che risulta presidiato dall'ipotesi di accordo sottoscritta in data del 06 novembre 2015, posto che a fronte di una disponibilità di € **252.658,07**, risultano programmati impegni per € **183.010,00**.

*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 2015 presenta incremento rispetto all'esercizio precedente da riferire essenzialmente alla riassegnazione nel corrente anno finanziario delle economie 2014.

*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 2015 risulta accertata dalle risorse assegnate dal MIUR Afam, giusti Comunicazione MIUR Comunicazione prot. n. 7442 del 22.06.2015 e Decreto Direttoriale 17 giugno 2015 n. 1315 e Decreto Direttoriale prot. n. 2233 del 06.10.2015. Dette risorse non transitano in bilancio in quanto rese disponibili al SPT a mezzo del sistema di cedolino unico

Reggio Calabria 09 novembre 2015

Prot. n. 6750/F1-c

Il Direttore amministrativo  
F.to Dott. ssa Anna Maria Plutino