



CONSERVATORIO DI MUSICA "TITO SCHIPA" LECCE

Relazione tecnico-finanziaria allegata al Contratto Integrativo d'Istituto sottoscritto il 21/07/2014 per l'a.a. 2013/2014 resa ai sensi della Circolare n.25 del 19/07/2012 del MEF

III.1 - Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

La costituzione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa per l'a.a. 2013/2014 si compone dei seguenti importi:

- risorse ministeriali

voci	Importo (lordo dip.te)	INPDAP (24,20%)	IRAP (8,50%)	TOTALE
Indennità Direttore amm.vo con responsabilità di firma (1)	8.400,00	2.032,80	714,00	11.146,80
Indennità Direttore amm.vo senza responsabilità di firma (1)	5.400,00	1.306,80	459,00	7.165,80
Indennità Direttore ufficio di ragioneria e di biblioteca (1)	5.400,00	1.306,80	459,00	7.165,80
Fondo d'Istituto a.f. 2014 (D.D. n. 1476 del 22/04/2014; nota MIUR/AFAM prot.n. 2931 del 16/05/2014)	122.408,00	29.622,73	10.404,68	162.435,41
Totale assegnazione ministeriale a mezzo S.P.T.	141.608,00	34.269,13	12.036,68	187.913,81
(1) le indennità non sono oggetto di contrattazione integrativa d'Istituto				

- risorse provenienti da enti locali

voci	importo
Assegnazione della Città di Brindisi per la remunerazione dei docenti per le ore aggiuntive di ricerca e produzione artistica da svolgere in quel Comune	13.903,05
Assegnazione della Città di San Vito dei Normanni per la remunerazione del personale di segreteria per i maggiori carichi di lavoro connessi al funzionamento dei corsi preaccademici in quel Comune	1.200,00
Assegnazione Città di Maglie per la remunerazione del personale di segreteria per i maggiori carichi di lavoro connessi al funzionamento dei corsi preaccademici in quel Comune	1.200,00
Assegnazione Città di Molfetta per la remunerazione del personale di segreteria per i maggiori carichi di lavoro connessi al funzionamento dei corsi preaccademici in quel Comune	1.200,00
Totale risorse provenienti da Enti locali	17.503,05

- risorse proprie del Conservatorio

voci	Importo (lordo dip.te)	INPDAP (24,20%)	IRAP (8,50%)	TOTALE
Remunerazione per l'attività didattica aggiuntiva del personale docente (1)	159.420,29	38.579,71	13.550,72	211.550,72
Totale risorse proprie del Conservatorio	159.420,29	38.579,71	13.550,72	211.550,72
(1) tali compensi non sono oggetto di contrattazione integrativa d'Istituto				

RIEPILOGO A.A. 2013/2014:

FONDI	IMPORTO	DI CUI PER CONTRATTAZIONE
risorse ministeriali	€ 187.913,81	€ 162.435,41
risorse di Enti locali	€ 17.503,05	€ 17.503,05
risorse del Conservatorio	€ 211.550,72	€ 0,00
TOTALI	€ 416.967,58	€ 179.938,46

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

- Risorse storiche consolidate

La determinazione del fondo per il miglioramento dell'offerta formativa è di competenza del MIUR/AFM che ogni anno comunica l'assegnazione spettante sulla base del CCNL comparto AFAM.

Le assegnazioni ministeriali hanno carattere di certezza e stabilità in quanto fondanti su specifica normativa definita in contrattazione nazionale.

Per l'a.a. 2013/14 l'assegnazione ministeriale (€ 122.408,00) è risultata pressoché identica (- € 507,00) a quella destinata nel decorso anno accademico.

Conformemente a quanto auspicato dal MIUR/AFAM con nota n. 310 del 17/01/2012, l'Istituto ha utilizzato nell'anno 2013 nella loro interezza le risorse ministeriali con la liquidazione entro l'anno di competenza di tutti i compensi accessori, per cui nell'anno 2014 non vi è stato a favore dell'Istituto alcun provvedimento ministeriale di rassegnazione di economie sul SPT.

Tra le risorse aventi carattere di certezza e stabilità si annoverano quelle finalizzate a remunerare l'attività didattica aggiuntiva resa dal personale docente ai sensi dell'art.5 del CCNI del 12/7/2011 e del regolamento interno prot.n. 4176 del 18/11/2011.

La previsione di spesa con risorse proprie del Conservatorio per l'a.a. 2013/2014 ammonta a € 211.550,72 (- € 17.091,38 rispetto all'a.a. 2012/2013).

Pertanto il totale delle risorse aventi carattere di certezza e stabilità ammonta a € 399.464,53 (€ 187.913,81 + € 211.550,72).

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

Non si è a conoscenza di incrementi con caratteristica di risorsa fissa, alla data di stipula del contratto integrativo.

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Non si è a conoscenza di ulteriori incrementi, alla data di stipula del contratto integrativo.

III.1.2. – sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, vale a dire risorse che non hanno caratteristica di certezza e stabilità negli anni successivi, ineriscono a quelle provenienti da enti locali, in quanto prevista in accordi convenzionali che possono modificarsi di anno in anno e le risorse proprie del Conservatorio destinate all'eventuale integrazione del Fondo d'Istituto che risultasse insufficiente alla remunerazione di tutte le attività aggiuntive previste dal Contratto d'Istituto.

Per l'a.a. 2013/2014 le risorse variabili ammontano a:

€ 17.503,05: risorse provenienti da enti locali (Comuni di Brindisi; San Vito dei Normanni; Molfetta; Maglie).

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

E' rispettata la prescrizione dell'art. 9, comma 2-bis, della legge n.122/2010 che recita "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale ... di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art.1 comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001 n.165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010...". Per l'anno 2010 la previsione iniziale sui corrispondenti capitoli dell'uscita ammontava a € 486.341,31. Tale prescrizione è stata prorogata al 31/12/2014 (art. 456 legge n. 147 del 27/12/2013).

III.1.4 – Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) € 399.464,53 - Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sezione III.1.1
- b) € 17.503,05 - Totale delle risorse variabili sezione III.1.2
- c) € 416.967,58 - Totale Fondo sottoposto a certificazione (lettera a + b).

III.1.5 – Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non vi sono risorse allocate temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

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 specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Ai sensi dell'art.5, del CCNI del 12/07/2011, a decorrere dall'a.a. 2011/2012 i compensi per l'attività didattica aggiuntiva non sono più a carico del Fondo d'Istituto, quindi, non sono oggetto di contrattazione, bensì finanziati con appositi fondi di bilancio appositamente stanziati dal Consiglio di amministrazione e previa adozione di regolamento interno disciplinante i criteri, le modalità di attribuzione delle ore di didattica aggiuntiva e la determinazione dei relativi compensi.

In adempimento di detta specifica norma, il Conservatorio ha adottato il Regolamento disciplinante l'attività didattica aggiuntiva prot.n. 4176 del 18/11/2011 e con delibera n. 27 del 13/11/2013 ha determinato i relativi compensi. E' stato, inoltre, attivato specifico capitolo di bilancio per l'imputazione della spesa inerente (U.P.B. 1.1.2 cap. 1.1.2.9).

Anche le indennità spettanti al personale EP non sono oggetto di contrattazione essendo quantificate ed erogate dal MIUR ai sensi del vigente CCNL, comparto AFAM.

Di seguito il riepilogo delle somme non disponibili alla contrattazione integrativa, somme intese anche al lordo degli oneri a carico dello Stato (Inpdap ed Irap):

€ 11.146,80	Indennità Direttore amministrativo con responsabilità di firma
€ 7.165,80	Indennità Direttore amministrativo senza responsabilità di firma
€ 7.165,80	Indennità Direttore ufficio di ragioneria e di biblioteca
€ 211.550,72	Attività didattica aggiuntiva resa dal personale docente
€ 237.029,12	Totale risorse non oggetto di contrattazione integrativa d'Istituto

III.2.2 – sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Si premette che, in sede di contrattazione integrativa d'Istituto, le somme vengono sempre indicate al lordo delle ritenute a carico del percettore ed al netto degli oneri a carico dello Stato (cfr. in tal senso anche la relazione del Direttore) e ciò per consentire ai rappresentanti dei Sindacati una maggiore intelligibilità dei compensi che saranno erogati ai lavoratori.

Ciò premesso, il Fondo d'Istituto, per l'a.a. 2013/2014, oggetto di contrattazione ammonta complessivamente ad **€ 135.597,94**, al lordo delle ritenute a carico del dipendente, somma che, incrementata di INPDAP (per € 32.814,70) e di IRAP (per € 11.525,82) ammonta complessivamente ad **€ 179.938,46** (cfr. riepilogo pag. 3 della relazione illustrativa). La disponibilità complessiva di € 135.597,94 è così costituita:

- € 122.408,00, assegnazione ministeriale 2014 (D.D. del MIUR/AFAM n. 1476 del 22/04/2014 - nota del MIUR/AFAM prot.n. 2931 del 22/04/2014);
- € 10.477,06 assegnazione della Città di Brindisi per la remunerazione dei docenti per le ore aggiuntive di ricerca e produzione artistica da svolgere in quel Comune nell'a.a. 2013/2014;
- € 2.712,88 assegnazione complessiva delle Città di Maglie, Molfetta e San Vito dei Normanni per i carichi amministrativi connessi al funzionamento in quei Comuni dei corsi di formazione preaccademica.

La disponibilità complessiva del Fondo d'Istituto di € 135.597,94 è stata ripartita nella seguente maniera:

- l'assegnazione ministeriale di € 122.408,00 viene così distinta:
 - nella misura del 70% al personale docente (€ 85.685,60) e del 30% al personale tecnico e amministrativo (€ 36.722,40) come da tabella A allegata al contratto.
- l'assegnazione di € 10.477,06 della Città di Brindisi per la remunerazione dei docenti per le ore aggiuntive di ricerca e produzione artistica da svolgere in quel Comune nell'a.a. 2013/2014, come previsto dalla relativa convenzione;
- l'assegnazione delle Città di Maglie, Molfetta e San Vito dei Normanni complessivamente di € 2.712,88 destinata all'incentivazione del personale di segreteria in considerazione del maggiore impegno correlato al funzionamento dei percorsi didattici preaccademici nelle predette sedi decentrate, come previsto dalle relative convenzioni.

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

Non vi sono destinazioni ancora da regolare

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

- a) € 237.029,12 - Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa
 b) € 179.938,46 - Totale destinazioni regolate dalla contrattazione integrativa
 c) € 0,00 - Totale destinazioni ancora da regolare
 d) € 416.967,58 - Totale Fondo sottoposto a certificazione (a+b+c).

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

Nessuna risorsa allocata temporaneamente all'esterno del Fondo

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

Il Conservatorio di musica di Lecce rispetta i vincoli di carattere generale previsti per l'utilizzo del Fondo in quanto:

- a) la contrattazione integrativa ha ad oggetto solo risorse finanziarie preventivamente accertate, definite nel loro ammontare e conformi ai vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente;
 b) la retribuzione accessoria è corrisposta previa verifica dell'effettività della prestazione e del raggiungimento degli obiettivi correlati allo svolgimento dell'attività aggiuntiva;
 c) non esistono progressioni di carriera finanziate con il Fondo d'Istituto.

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

<i>1- Risorsse disponibili alla contrattazione</i>	<i>a.a. 2012/2013</i>	<i>a.a. 2013/2014</i>
Assegnazione ministeriale per l'anno di competenza	€ 163.108,20	€ 162.435,41
Riassegnazione ministeriale economia anno precedente	€ 20.843,97	€ 0,00
Assegnazione Comune di Maglie	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Assegnazione Comune di Molfetta	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Assegnazione Comune di San Vito dei Normanni	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Assegnazione Comune di Brindisi per docenti	€ 15.000,00	€ 13.903,05
Risorse del Conservatorio per docenti e per segreteria	€ 19.418,55	€ 0,00
Totale risorse 1	€ 221.970,72	€ 179.938,46

<i>2- Risorsse non disponibili alla contrattazione</i>	<i>a.a. 2012/2013</i>	<i>a.a. 2013/2014</i>
Indennità direttore amm.vo con firma	€ 11.146,80	€ 11.146,80
Indennità direttore amm.vo senza firma	€ 7.165,80	€ 7.165,80
Indennità direttore ufficio di ragioneria	€ 7.165,80	€ 7.165,80
Attività aggiuntiva personale docente	€ 228.642,10	€ 211.550,72
Totale risorse 2	€ 254.120,50	€ 237.029,12
Totale risorse 1 + 2	€ 476.090,72	€ 416.967,58

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

Non esistono destinazioni fisse con carattere di certezza e stabilità o risorse con vincolo di destinazione eccetto quanto previsto dall'art.3, comma 3, del CCNI del 12/7/2011 in merito alla destinazione al personale tecnico e amministrativo di una quota delle risorse ministeriali per il Fondo d'Istituto non inferiore al 25%. Detta prescrizione è stata rispettata dalla contrattazione d'Istituto per l'a.a.2013/2014 che ha riservato a detto personale il 30% dell'assegnazione ministeriale prevista.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta pienamente rispettato. I compensi accessori al personale sono stati effettuati entro l'anno di relativa competenza con utilizzo di tutte le risorse ministeriali a disposizione sul SPT. Sulle risorse proprie del Conservatorio sono state realizzate economie per € 21.068,99 (U.P.B. 1.1.2 cap. 1.1.2.3) e per € 854,70 (U.P.B. 1.1.2 cap. 1.1.2.9), risorse che, non essendo vincolate, al termine dell'esercizio 2013 sono confluite in maniera indistinta nell'avanzo di amministrazione (cfr. art. 3, comma 4, C.C.N.I. 12/07/2011).

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

- Tutte le risorse ministeriali che compongono il Fondo d'Istituto sono rese disponibili sul Service Personale Tesoro (c.d. cedolino unico) e liquidate attraverso la medesima piattaforma.

- Tutte le risorse provenienti da enti locali sono previste in apposite convenzioni stipulate da detti enti con il Conservatorio.

- Le risorse proprie del Conservatorio finalizzate alla remunerazione dell'attività didattica aggiuntiva trovano copertura nello specifico capitolo del bilancio 2014 (cap. 1.1..2.9) approvato dal Consiglio di amministrazione con delibera n.33 del 20/12/2013 e, pertanto, se ne attesta la compatibilità e sostenibilità sia nell'ambito della gestione finanziaria dell'anno 2014, nonché, atteso il trend costante della contribuzione studentesca, anche degli esercizi finanziari successivi.

Lecce, 31/07/2014 prot. n. 2638



Il Direttore amministrativo
dott. *Silvano Gallo*