



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini" di Bologna

10449/III-4-2

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO

A.A. 2022/2023

Relazione tecnico-finanziaria

Redatta ai sensi dell'art. 40/bis, comma I del D.lgs.n. 165/2001 e ss. mm. e ii

Premessa

La Relazione tecnico-finanziaria del contratto integrativo ha come obiettivo quello della corretta quantificazione e finalizzazione dell'uso delle risorse, del rispetto della compatibilità economico finanziaria, della facilitazione delle verifiche da parte degli organi di controllo e della trasparenza nei confronti del cittadino e degli utenti; è altresì finalizzata a supportare la delegazione trattante di parte pubblica con uno strumento uniforme di esplicitazione e valutazione dei contenuti del contratto sottoposto a certificazione; a supportare gli organi di controllo con un omogeneo piano di verifica della certificazione degli atti della contrattazione integrativa, rendendo organici e sequenziali i diversi aspetti del controllo; a fornire al cittadino/utente, che ha accesso a tali atti nell'albo del sito web delle amministrazioni, la piena visibilità e confrontabilità dei contenuti esplicativi degli accordi stipulati in sede integrativa.

Art.1- Modularità e aggiornamento degli schemi

L'organizzazione modulare consente a ciascuna Amministrazione di completare le voci ritenute rilevanti, lasciando comunque presenti le parti ritenute non pertinenti, completate dalla formula:

"parte non pertinente allo specifico accordo illustrato". Spetterà all'Organo di certificazione valutare anche la coerenza delle sezioni omesse.

Gli schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria debbono essere considerati perfettibili ed aggiornabili in relazione all'evoluzione delle disposizioni legislative e contrattuali di primo livello oltre che alla luce delle esperienze applicative che ne deriveranno.

Art 3- Lo schema

La Relazione tecnico-finanziaria è composta da quattro moduli, la cui compilazione è in ogni caso obbligatoria:

- . Modulo 1: Costituzione del fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 2: definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;
- . Modulo 4: Compatibilità economico - finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Visto il C.C.N.L. relativo al personale del Comparto Istruzione Università Triennio 2016-2018- sezione Afam;

Visto il C.C.I.N. AFAM dell'11.12.2020;

Visto il C.C.I.N. AFAM 2021-24 sottoscritto il 29/9/2022;

Vista l'assegnazione ministeriale disposta per l'a.a. 2022/2023 con D.D. 4113 del 31/3/2023;

Vista la riassegnazione delle economie disposta con decreto dirigenziale 10822 dell'11/9/2023;



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini" di Bologna

Ai sensi e per gli effetti previsti dalla circolare del M.E.F. n. 25 del 19/07/2012, concernente la relazione tecnico-finanziaria e la compatibilità finanziaria dei contratti integrativi di Istituto;

CERTIFICA

ai fini del controllo di competenza dei Revisori dei Conti, previsto dall'art. 40/bis, comma I del D.lgs. 165/2001 e ss. mm. e ii, che la gestione delle risorse non risulta in contrasto con i vincoli di bilancio e non comporta oneri aggiuntivi ai finanziamenti erogati all'Istituzione nel contesto delle assegnazioni spettanti.

Gli impegni di spesa sono compatibili con le entrate accertate, come di seguito viene dettagliatamente indicato attraverso la compilazione dei 4 moduli previsti dalla circolare del M.E.E.

MODULO I

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

In applicazione della disposizione del MUR- Comparto Afam è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità Risorse storiche consolidate

La parte "stabile» del Fondo per le risorse decentrate per l'anno 2022 è stata così quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti.

Fondo d'Istituto 2022 pari a 178.620,00 euro come da assegnazione al Conservatorio di musica di Bologna e conseguente erogazione mediante caricamento sul "Cedolino unico" di NOI PA.

	Indennità Amm.ne EP2	Indennità Amm.ne EP1	Fondo d'Istituto	Totale
Somme assegnate a titolo di indennità di amministrazione e di Fondo di Istituto 2021	10.500,00	7.000,00	178.620,00	196.120,00
Somme non Spese nel precedente esercizio confluite nel Fondo 2022	0,00	0,00	33.977,57	33.977,57
TOTALE	10.500,00	7.000,00	211.597,57	229.097,57

Sezione II- Risorse variabili

Risultano introitate e da introitare a integrazione del Fondo d'Istituto risorse da terzi per collaborazioni istituzionali del Conservatorio nell'ambito delle produzioni artistiche come di seguito indicato:

Somme da fondi esterni	7.000,00 euro
------------------------	----------------------



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini" di Bologna

MODULO II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

LORDO DIPENDENTE

Indennità di Amministrazione (Direttore Amministrativo)	10.500,00	euro
Indennità di Amministrazione (Direttore di Ragioneria)	7.000,00	euro
TOTALE	17.500,00	euro

Le indennità sono state calcolate a monte dal MUR - Afam in base a quanto stabilito dal C.C.I.N. dell'11.12.2020.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Finalizzazioni:

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno all'Istituzione, in correlazione con le attività programmate per l'A.A. 2022/2023.

Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a tutto il personale, ad esclusione dei funzionari dell'area EP e del docente con incarico di Direttore.

PERSONALE DOCENTE

	Cifra contrattata
Incarichi di coordinamento e funzioni di collaborazione	€ 67.450,00
Partecipazione a concerti, laboratori, seminari, conferenze, attività didattica	€ 59.250,00
Totale lordo a carico dipendente	€ 126.700,00

2 UNITA'	€ 4.000,00
(1 unità) per attività riferita a progetti internazionali	€ 1.000,00
(1 unità) per attività di coordinamento dell'ufficio Erasmus	€ 3.000,00 (da Fondi Erasmus)

PERSONALE AMMINISTRATIVO: TOTALE € 84.630,00 così suddivisi:



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini" di Bologna

Straordinari: € 10.480,00:

- Area III € 400,00
- Area II € 4.320,00
- Area I € 5.750,00

Sulla base ai seguenti importi:

Profilo	Diurno	Notturno (+ 20%)	Festivo (+ 20%)	Festivo/notturno (+ 25%)
Collaboratori Area III	€ 19/h	€ 22,80/h	€ 22,80/h	€ 23,75/h
Assistenti Area II	€ 18/h	€ 21,60/h	€ 21,60/h	€ 22,50/h
Coadiutori Area I	€ 16/h	€ 19,20/h	€ 19,20/h	€ 20/h

INDENNITA' E INCARICHI:

- Area Ep1 DIRETTORE DI BIBLIOTECA € 3.500,00
- Area III N. 2 COLLABORATORI € 4.900,00
- Area II N. 12 ASSISTENTI € 34.400,00
- Area I N. 18 COADIUTORI € 31.350,00

FONDI ESTERNI: AREA II - ASSISTENTI

5 UNITA'	€ 3.000,00
(4 unità) per attività ufficio Erasmus, per lo svolgimento dell'incarico e per l'aggravio di lavoro del carico ordinario legato allo svolgimento della prestazione lavorativa	€ 1.500,00 (da Fondi Erasmus)
(1 unità) Incarico di supporto all'RSPP per adempimenti connessi alla legge sulla sicurezza d.lgs. 81/2008 (1 unità)	€ 1.500,00 (da Fondi di Bilancio finalizzati alla sicurezza nei luoghi di lavoro)

Sezione III (EVENTUALI) – Destinazioni ancora da regolare

Non sono state previste risorse da regolare in un secondo momento.

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

Personale Amministrativo	€ 84.630,00
Personale Docente	€ 126.700,00
Totale	€ 211.330,00

Sono inoltre previste ulteriori somme pari complessivamente a 7.000,00 euro da destinare al personale amministrativo e tecnico coinvolto nelle attività relative alle collaborazioni istituzionali del Conservatorio.



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini" di Bologna

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato" Non sono state allocate risorse all'esterno del fondo.

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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in **178.620,00** euro e le economie per **33.977,57** euro derivanti dalla liquidazione del Fondo, considerato l'incremento del Fondo con risorse esterne per un importo pari a **1.500,00** euro per attività di supporto all'RSPP per la sicurezza e **5.500** euro per le attività Erasmus è stata prevista un'utilizzazione pari a **219.597,57** euro.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano delle attività didattiche, artistiche e di ricerca.

Il fondo è soggetto al vincolo di cui al D.lgs. 75 del 25/5/2017 art. 23 c. 2, in virtù del quale a decorrere dal 1° gennaio 2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 comma 2 del d.lgs. 165/2000, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. La quantificazione del fondo in sede di contrattazione 2022/2023 ha tenuto conto del sopracitato dispositivo contenendo l'ammontare delle risorse complessive entro il limite del corrispondente importo determinato nel 2016, al netto delle economie createsi nella gestione del fondo stesso.

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

Lo schema, meramente ricognitivo delle voci esposte nella sezione precedente, consente all'Organo di controllo una visione di 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. Lo schema sarà completato dalle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro.

Costituzione del Fondo	a.a. 2022/2023		a.a. 2021/2022	
	Risorse	Impegno di spesa	Risorse	Impegno di spesa
Assegnazione MIUR	€ 178.620,00	€ 177.302,43	€ 152.460,00	€ 152.460,00
Economie anno precedente	€ 33.977,57	€ 33.977,57	€ 6.275,91	€ 6.275,91
Totale 1	€ 185.775,12	€ 211.330	€ 158.735,91	€ 158.735,91



Ministero dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini" di Bologna

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

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.

DISPONIBILITA' CEDOLINO UNICO	205.143,73
INTEGRAZIONE FONDI ESTERNI	7.000,00 euro
TOTALE FONDO CERTIFICATO	219.597,57 euro

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

"Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato".

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

Questa sezione deve consentire la puntuale verifica dei mezzi di copertura del Fondo con riferimento alla struttura del bilancio dell'Amministrazione.

Le somme non vengono introitate al Bilancio ma erogate direttamente dal Tesoro tramite la procedura del Cedolino Unico.

Il Direttore amministrativo

Dott.ssa Tiziana Coscia