



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO

A.A. 2021/22

Relazione tecnico-finanziaria

(Art. 40 comma 3-*sexies*, D.lvo n. 165/2001)

Art. 1- Obiettivi

1- 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.2 - Modularità e aggiornamento degli schemi

1. 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.
2. Gli schemi di relazione illustrativa e di relazione tecnico-finanziaria debbono essere considerati perfezionabili 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;

Vista la preintesa al C.C.I.N. AFAM 2021-24;

Considerate le precedenti assegnazioni ministeriali delle risorse per il miglioramento dell'Offerta Formativa;

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

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. n. 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 delle disposizioni 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 2021 è stata così quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti

Fondo d'Istituto 2021 pari a 196.540,00 euro come da assegnazione al Conservatorio di musica di Cagliari negli anni precedenti 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	6.750,00	196.540,00	213.790,00
Somme non Spese nel precedente esercizio confluite nel Fondo 2022	0,00	0,00	8.603,73	8.603,73
TOTALE	10.500,00	6.750,00	205.143,73	222.393,73

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 introitate e da introitare da associazioni in collaborazione istituzionale	5.000,00 euro
--	----------------------

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)	6.750,00	euro
TOTALE	17.250,00	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.

L'indennità del Direttore incaricato è posta a carico del bilancio dell'Istituzione (Decreto Interministeriale prot.6196 del 16.09.2007).

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. 2021-22.

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:

**CONTRATTO INTEGRATIVO ISTITUTO 2021-22
PERSONALE DOCENTE**

	Cifra contrattata
Incarichi di coordinamento	€ 53.000,00
Partecipazione a concerti, laboratori, seminari, conferenze, attività didattica	€ 90.600,00
Totale lordo a carico dipendente	€ 143.600,00

PERSONALE AMMINISTRATIVO

Straordinari

<p><u>Area terza</u> Diurno :19 euro Notturmo o festivo: 24 euro Notturmo festivo: 25 euro <u>Area seconda</u></p>	<p>€ 3.000 euro (integrazione da bilancio con delibera del Cda n. 16/2022)</p>
--	---



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Diurno :18 euro Notturmo o festivo: 22 euro Notturmo festivo: 23 euro	
---	--

AREA TERZA - COLLABORATORI

2 UNITA' A TEMPO PARZIALE	€ 5.500,00
<u>Incarico per tutoraggio agli studenti stranieri, pratiche per finanziamenti, supporto al Digital Officer per la transizione al digitale, sportello ufficio Erasmus</u> (1 unità) per attività di sportello ufficio Erasmus, per lo svolgimento dell'incarico e per l'aggravio di lavoro del carico ordinario legato allo svolgimento della prestazione lavorativa durante il periodo di emergenza sanitaria.	€ 3.000,00 (da Fondi Erasmus)
<u>Incarico per la prosecuzione della realizzazione topografico cd e dvd della Biblioteca (inserimento di altri 300 nuovi spogli di CD)</u> (1 unità) per lo svolgimento dell'incarico da certificare a cura della responsabile della Biblioteca.	€ 2.500,00 (da Fondo Ministeriale)

AREA SECONDA - ASSISTENTI

Verbalizzazione in Consiglio Accademico	€ 1.000,00
Incarichi	€ 40.000,00
Totale	€ 41.000,00

PERSONALE TECNICO
AREA PRIMA

Incarichi e Incentivi	€ 18.043,73
Straordinari Diurno: 16 euro Notturmo o festivo: 20 euro Notturmo e festivo: 21 euro	€ 2.000 euro (integrazione da bilancio con delibera del Cda n. 16/2022)
TOTALE (di cui 2.000 integrazione da bilancio con delibera del Cda n. 16/2022)	€ 20.043,73

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	€ 49.500,00
Personale Docente	€ 143.600,00
Personale Tecnico	€ 20.043,73
Totale	€ 213.143,73

Sono inoltre previste ulteriori somme pari complessivamente a 5.000,00 euro da destinare al personale amministrativo e tecnico coinvolto nelle attività relative alle collaborazioni istituzionali del Conservatorio.

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 **196.540,00** euro e le economie per **8.603,73** euro derivanti dalla liquidazione del Fondo, considerato l'incremento del Fondo con risorse di bilancio per un importo pari a **5.000,00** euro per gli straordinari del personale amministrativo e tecnico e **3.000** euro da fondi per le attività Erasmus e le ulteriori somme pari a **5.000,00** euro per le collaborazioni istituzionali, è stata prevista un'utilizzazione pari a **218.143,73** euro.

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

Si attesta il rispetto della copertura della destinazione di utilizzo, con risorse appositamente erogate dal M.U.R. – Direzione Generale per l'Alta Formazione Artistica Musicale e Coreutica, come da note ministeriali citate. Come è noto, la legge n. 122/2010 all'art. 9 comma 2 bis ha previsto, a decorrere dal 1° gennaio 2011 e fino al 31/12/2013, salvo eventuali modifiche che potranno essere comunicate dal MUR, che l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 pari a **€ 283.599,79**.

MODULO III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato nell'anno precedente

	ASSEGNAZIONE MIUR/MUR	ECONOMIE ANNO PRECEDENTE	TOTALE
FONDO 2018/19	196.540,00	149,08	196.689,08

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

FONDO 2019/20	196.540,00	1.005,13	197.545,13
FONDO 2020/21	196.540,00	1.253,98	197.793,98
FONDO 2021/22	196.540,00	8.603,73	205.143,73

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 programmatica della gestione.

DISPONIBILITA' CEDOLINO UNICO	205.143,73
DISPONIBILITA' BILANCIO	8.000,00 euro
INTEGRAZIONE PER COLLABORAZIONI ISTITUZIONALI	5.000,00 euro
TOTALE FONDO CERTIFICATO	218.143,73 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

A fronte di un'assegnazione complessivamente quantificata in € 196.540,00, integrata da risorse di bilancio pari a 8.000,00 euro (di cui 5.000 per straordinari e 3.000 da fondi Erasmus), alle economie pari a 8.603,73 euro e alla previsione pari a 5.000,00 euro per le collaborazioni istituzionali, è stata prevista un'utilizzazione di risorse pari a 218.143,73 euro.

I criteri di destinazione del Fondo tengono conto delle priorità dell'attività didattica indicate nel Piano delle attività didattiche, artistiche e di ricerca, e dei servizi all'utenza.



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale amministrativo, docente e tecnico sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli studenti;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto sono conformi alla capienza finanziaria;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio Accademico per dare supporto a tutte le attività previste nella programmazione per l'anno 2021.

Si attesta che quanto contenuto nel contratto integrativo in esame è compatibile con gli stanziamenti previsti dal Contratto Collettivo Nazionale e comporta incrementi dal Bilancio del Conservatorio previsti dalla contrattazione.

Conclusioni.

Le attività aggiuntive retribuibili a carico del fondo dell'Istituzione per l'A.A. 2021/22 si sostanziano in complessivi 218.143,73 euro.

Detto importo è contenuto entro i limiti previsionali di disponibilità del fondo, come determinati dal decreto Ministeriale incrementato dalle somme di bilancio.

Cagliari 26 Agosto 2022

La Direttrice Amministrativa
Dott.ssa Francesca Basilone
(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 D.lgs n.39/1993)