

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI "FRANCO VITTADINI"

Parte economica annuale A.A. 2021/2022

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

L'Istituto non dispone di risorse statali specificamente destinate alla contrattazione integrativa. Il contratto integrativo parte normativa 2021/2022-2022/2023-2023/2024 e parte economica 2021/2022 rappresenta un primo avvio della contrattazione integrativa d'Istituto, in una delicata fase di transizione, che dovrebbe concludersi nell'anno 2023 con il completamento dell'iter di statizzazione dell'Istituto.

Nelle more dell'assegnazione ministeriale del fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, che potrà avvenire solo a seguito del completamento della statizzazione, il fondo è stato costituito sulla base dei parametri ministeriali adottati dal MUR e del numero di risorse comprese nella dotazione organica comunicata dal medesimo con nota del 19 gennaio 2022.

Per i suddetti motivi la quota di fondo così calcolata si può verosimilmente considerare fissa ed avente carattere di certezza e di stabilità, sebbene non proveniente dalle casse statali.

Fondo Miglioramento Offerta Formativa, incarichi e progetti da parametri MUR € 36.329,00

Incrementi quantificati in sede di CCNL: nessuno

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità: nessuno

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili sono costituite da fondi propri dell'ente per un importo di € 23.671,00

Sezione III - Eventuale decurtazione Fondo

L'art. 23 del D.Lgs. 75/2017 dispone che "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".

Non applicabile all'accordo illustrato in quanto non esistono precedenti.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Considerato il carattere "sperimentale" del contratto illustrato, in assenza di finanziamento ministeriale e quindi in deroga a quanto previsto dal CCNI per il personale docente e T.A. del comparto Istruzione, Università e ricerca - sezione dell'alta formazione artistica e musicale, l'accordo, già approvato dal CdA in sede di avvio contrattazione e successivamente sottoscritto, prevede che per l'A.A. 2021/2022 il fondo sia costituito unicamente dalle somme sopraindicate e precisamente:

- risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità per € 36.329,00 (comprese indennità D.A. e responsabile dell'ufficio di ragioneria);
- risorse variabili per € 23.671,00;

per un totale di € 60.000,00.

Tale spesa è finanziata nel Bilancio di previsione 2022 a carico del Capitolo 1.1.2 Art. 53 “Compensi accessori contrattuali”.

Le risorse accessorie per il finanziamento della didattica aggiuntiva sono state determinate sulla base delle esigenze dell’Istituto, che per l’A.A. 2021/2022 si presentano quantitativamente molto significative, a causa dell’instabilità del personale docente e dell’insufficienza numerica di risorse con contratto di lavoro a tempo determinato e indeterminato.

Le medesime sono pertanto illustrate nella successiva Sezione V

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Le risorse destinate al finanziamento della didattica aggiuntiva per l’A.A. 2021/2022 sono state quantificate in complessivi € 30.000,00 e sono interamente finanziate a carico del Bilancio di previsione 2022 dell’Istituto, al Capitolo 1.1.2 Art. 53 “Compensi accessori contrattuali”.

<u>Finanziamento ore didattica aggiuntiva</u>	<u>€ 30.000,00</u>
---	--------------------

E’ stata inoltre destinata alla remunerazione delle prestazioni aggiuntive del personale una quota di € 20.000,00, pari al 10% del trasferimento comunale 2022, anch’essa finanziata a carico del Bilancio di previsione 2022 dell’Istituto, al Capitolo 1.1.2 Art. 53 “Compensi accessori contrattuali”. Il trasferimento comunale annuo di € 200.000,00 è previsto dalla convenzione in essere con l’Amministrazione comunale di Pavia per il triennio 2022/2024. Tale convenzione prevede la gestione in capo all’Istituto dei corsi non accademici (ex scuola civica), che sono inclusi tra i servizi comunali a domanda individuale e di cui il Comune approva annualmente le tariffe.

Tale attività si configura a pieno titolo come un’attività per conto di terzi ed impegna il personale T.A. in misura indicativamente quantificabile nel 20%.

<u>10% somme introitate per attività conto terzi (ex scuola civica)</u>	<u>€ 20.000,00</u>
---	--------------------

<u>Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo</u>	<u>€ 50.000,00</u>
--	--------------------

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

Le risorse da Bilancio destinate a finanziare la didattica aggiuntiva A.A. 2021/2022, pari a € 30.000,00, comprese tra le risorse temporaneamente allocate all’esterno del fondo, sono utilizzate in attuazione di quanto previsto dal Regolamento interno per le procedure di attribuzione delle attività di didattica aggiuntiva ai docenti, approvato con deliberazione del CdA n. 7 del 22 marzo 2022.

Dette risorse non sono quindi specificamente regolate dal Contratto.

Il compenso orario lordo per le ore di didattica aggiuntiva è determinato in € 35,00 per l’A.A. 2021/2022.

Tali risorse sono utilizzate ai sensi di apposito regolamento interno.



Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Gli importi indicati nell'accordo costituiscono i tetti massimi di spesa, in attesa delle verifiche finali dirette ad accertare l'effettivo espletamento delle attività da parte del Personale dipendente, con l'applicazione della seguente percentuale di suddivisione sul totale di € 60.000,00:

- 40% al personale T.A. € 24.000,00
- 60% al personale docente € 36.000,00

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora 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

a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione I	€ 50.000,00
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II	€ 60.000,00
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III	==
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).	€ 110.000,00

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Le risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo ammontano complessivamente a € 50.000,00 e sono costituite per € 30.000,00 da risorse per ore di didattica aggiuntiva e per € 20.000,00 dal finanziamento per attività per conto di terzi.

Entrambi i finanziamenti rientrano nella sezione I - "Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione".

La destinazione dello stanziamento di € 30.000,00 e le modalità di incarico per le ore di didattica aggiuntiva sono disciplinate dal vigente regolamento interno.

Lo stanziamento di € 20.000,00 per attività conto terzi disponibile per l'A.A. 2021/2022 è così destinato:

- € 9.500,00 integrazione indennità al personale EP per gestione scuola ex civica
- € 5.000,00 docente coordinatore scuola ex civica
- € 5.500,00 compensi al personale per progetti specifici scuola ex civica

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

- a) attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità



Per le motivazioni espresse nella sezione I del modulo I, la quota di fondo calcolata si può verosimilmente considerare fissa ed avente carattere di certezza e di stabilità, sebbene non proveniente dalle casse statali;

- b) attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici
L'attribuzione degli incarichi avviene previa richiesta preliminare di disponibilità, nel rispetto dei principi di buon andamento della gestione e di rotazione, in conformità alla regolamentazione interna.
- c) attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).
Non sono previste progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Il sistema contabile utilizzato dall'I.S.S.M. "Franco Vittadini", di natura finanziaria e conforme a quanto previsto dalla vigente normativa, è strutturato in modo da rispettare i limiti del Fondo, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II – Sezione II e analiticamente esplicitata all'interno dell'accordo.

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

Il totale complessivo delle risorse destinate alla contrattazione integrativa per l'A.A. 2021/2022 ammonta a € 110.000,00 e comprende il fondo integrativo costituito in € 60.000,00, nonché € 50.000,00 di risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo per € 50.000,00 (di cui € 30.000,00 per il finanziamento di ore di didattica aggiuntiva ed € 20.000,00 per attività conto terzi). L'intero ammontare di € 110.000,00 è finanziato a carico del bilancio di previsione 2022, approvato dal CdA con deliberazione n. 5 del 22 marzo 2022, al Capitolo 1.1.2 Art. 53 "Compensi accessori contrattuali".

Il Direttore amministrativo
Dott.ssa Claudia Gallorini

ATTO ORIGINALE FIRMATO DIGITALMENTE, AI SENSI ART. 24 DEL VIGENTE
CODICE PER L'AMMINISTRAZIONE DIGITALE (D.LGS. 7/3/2005, N. 82 E S.M.I.)