



Ministero dell'Università e della Ricerca
**CONSERVATORIO DI MUSICA
DI AVELLINO**

Domenico Cimarosa

Via Circumvallazione, 156 – 83100 Avellino
Tel. 0825-30622 – Fax 0825-780074
ufficioprotocollo@conservatoriocimarosa.org
conservatoriocimarosa@pec.it

www.conservatoriocimarosa.org

OGGETTO: Relazione tecnico finanziaria a.a. 2022/23

La presente relazione viene redatta in conformità all'ipotesi del contratto integrativo d'istituto relativo all'a.a. 2022/23 sottoscritta il 10/03/2023.

Descrizione	Importo	
Risorse 2023 di cui si prevede l'assegnazione da parte del MUR (previsione che si basa sulle risorse assegnate per l'e.f. 2022)	€ 243.677,00	Imputati sul cedolino unico
Economie anni precedenti di cui si prevede la riassegnazione da parte del MUR	€ 153.397,22	Imputati sul cedolino unico
Ore aggiuntive d'insegnamento iscritte sul cap. 263/Uscite del Bilancio preventivo 2023	€ 246.950,00	Imputati sul cap. 263/Uscite Bilancio 2023 e destinati integralmente al personale docente
Fondi PNRR "Orientamento 2026" iscritti sul cap. 251/Uscite del Bilancio preventivo 2023	€ 68.250,00	Imputati sul cap.251/Uscite Bilancio 2023 e destinati integralmente al personale docente
TOTALE	€ 712.274,22	

TOTALE fondo utilizzabile personale docente e TA	€ 397.074,22	Imputato sul C.U.
TOTALE fondo utilizzabile personale docente	€ 315.200,00	Imputato sul Bilancio 2023

Sulla base delle risultanze economiche relative all'a.a. 2021/22 si è determinato il fondo d'istituto per l'a.a. 2022/23 come di seguito specificato.

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

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 2023 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 243.677,00.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
economia da riassegnare (derivante dalla parte stabile del fondo d'istituto)	€ 153.397,22
Totale risorse variabili non soggette al limite	€ 153.397,22

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Descrizione	Importo
Totale riduzioni	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo (C.U.) sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse 2023	€ 243.677,00
Economie anni precedenti	€ 153.397,22
Totale fondo Cedolino Unico	€ 397.074,22

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Descrizione	Importo
Risorse 2023 per ore aggiuntive d'insegnamento allocate sul cap. 263/Uscite del Bilancio Preventivo 2023	€ 246.950,00 oltre oneri
Fondi PNRR "Orientamento 2026" allocati sul cap 251/Uscite del Bilancio Preventivo 2023	€ 68.250,00
TOT	€ 315.200,00 oltre oneri

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni specificamente regolate dall'Ipotesi del Contratto Integrativo d'Istituto

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **397.074,12** così suddivise:

Descrizione	Importo	Note
Incarichi coordinamento e supporto al Direttore per attività didattiche, progetti di ricerca e di produzione artistica	€ 63.000,00	
Incarichi docenti	€ 86.000,00	

	€ 149.000,00	
Tot. incarichi personale docente		
Compensi ai docenti per attività di produzione e ricerca	€ 117.039,72	
Totale incarichi e compensi ai docenti	€ 266.039,72	
Incarichi Assistenti (relativi a n. 12 Assistenti)	€ 36.667,20	
Incarichi Collaboratori (relativi a n. 6 Collaboratori)	€ 14.650,20	
Incarichi Coadiutori (relativi a n. 16 Coadiutori)	€ 50.517,00	
Straordinario Assistenti	€ 6.530,00	
Straordinario Collaboratori	€ 3.470,00	
Straordinario Coadiutori	€ 15.000,00	
Compensi servizi gravosi (relativi a n. 14 dipendenti)	€ 4.200,00	
Tot compensi incarichi e straordinario personale TA	€ 131.034,40	
TOT compensi personale docente e TA	€ 397.074,12	

Sezione II Somma non utilizzata

€ 0,10

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

Descrizione	Importo
Somme regolate dal contratto	€ 397.074,12

Somme non utilizzate	€ 0,10
Totale	€ 397.074,22

Sezione IV - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

€ 246.950,00 oltre oneri cap. 263/Uscite del Bilancio Preventivo 2023

€ 68.250,00 cap. 251/Uscite del Bilancio Preventivo 2023

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

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;

Le risorse per l'anno 2023 ammontano presumibilmente a complessivi € 712.274,22 di cui € 397.074,22 imputate sul CU.

Le destinazioni di utilizzo di cui al CU ammontano a € 397.074,12.

Pertanto le destinazioni di utilizzo sono tutte finanziate con risorse certe.

Modulo III - 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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nel sistema del cedolino unico.

Le somme destinate al pagamento delle ore aggiuntive d'insegnamento e del PNRR "Orientamento 2026" sono imputate sul Bilancio Preventivo 2023

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

Si precisa che le somme destinate al pagamento dei compensi accessori nell'anno 2016 risultano pari a complessivi € 348.962,20.

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2016 risulta rispettato in quanto la somma complessiva destinata ad essere utilizzata (€ 243.677,00 oltre alle economie del fondo d'istituto derivanti da risorse stabili e pertanto non rientranti nel limite) non supera l'ammontare complessivo dei compensi accessori nel 2016.

Analogamente risulta rispettato il limite di spesa del 2016 relativo al pagamento delle ore aggiuntive d'insegnamento pari a complessivi € 327.102,65 incl. oneri.

Invece la somma di € 68.250,00 deriva da fondi PNRR e risulta imputata sul bilancio a seguito di delibera del CdA n. 72 del 14/11/2022.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione è impegnato nel sistema del cedolino unico per l'importo di € 397.074,22 e nel Bilancio per l'importo di € 315.200,00.

F.to Il Direttore Amm/vo
Dr.ssa Nicoletta Mancini