

Allegato 1 - Rispetto delle direttive provinciali per l'Esercizio 2016**1. DIRETTIVE PER LE FONDAZIONI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DELIBERA 2114/2015 E S.M.****a) Trasferimenti provinciali**

La fondazione ha iscritto nel proprio bilancio un volume di trasferimenti provinciali coerente con le somme stanziare sul bilancio della Provincia. Per il dettaglio, si rimanda all'allegato 5 del Bilancio.

b) Costi di funzionamento

La fondazione, nel 2016, ha contenuto i costi di funzionamento (esclusi quindi i costi diretti afferenti l'attività istituzionale quale ad esempio l'attività di ricerca, didattica ...) diversi da quelli afferenti il personale ad esclusione di ammortamenti, svalutazioni, oneri finanziari e imposte, nel limite del corrispondente valore dell'esercizio 2015

Anno	2015	2016
Totale Costi Produzione (B)	43.798.833	43.296.682
Costo complessivo del personale (B9)	-23.165.753	-24.609.115
Costo Complessivo delle collaborazioni	-4.022.962	-2.683.343
Ammortamenti e svalutazioni (B10)	-447.362	-412.161
Accantonamenti (B12+B13)	-399.736	-237.662
	15.763.020	15.354.402
Costi Produzione ricerca	-7.345.529	-6.799.826
Costi Produzione partecipate	-2.924.200	-3.092.800
	5.493.291	5.461.776
Costi Produzione Supporto alla Ricerca (*)	-366.968	-358.109
Costi CASSR Commesse Co-Finanziate (**)	-162.229	-190.979
	4.964.093	4.912.688

(*) Comprendono i costi dei Centri di costo che in base alla ristrutturazione valida dal 1/1/2016 escono dal funzionamento in quanto dedicati esclusivamente al supporto della ricerca.

(**) Si tratta dei progetti che, pur rientrando nei Centri di costo relativi al funzionamento, vengono esclusi in quanto rilevano ricavi diretti.

c) Incarichi di studio ricerca e consulenza

Nel 2016 la Fondazione ha ridotto le spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza, diversi da quelli afferenti attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale, di almeno il 65% rispetto alle medesime spese riferite al valore medio degli esercizi 2008-2009, fatte salve le spese indispensabili per l'attività istituzionale e quelle sostenute per la realizzazione di interventi cofinanziati almeno al 50% da soggetti esterni ed in particolare a valere sui fondi finanziati dall'Unione Europea.

SPESE DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	Valore Medio 2008-2010	2016
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	288.264,84	48.756,18
- spese sostenute per la realizzazione di interventi cofinanziati almeno al 50% da soggetti esterni		-
Totale spese di studio ricerca e consulenza	288.264,84	48.756,18
Limite per spese di studio, ricerca e consulenza 2016: 65% della media		187.372,15

La Fondazione nel 2016 ha sostenuto spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza afferenti l'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale.

La Fondazione nel 2016 non ha conferito incarichi di consulenza, collaborazione, studio e ricerca a lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza né ha conferito agli stessi incarichi dirigenziali o direttivi secondo le disposizione dall'articolo 53 bis della L.P. 3 aprile 1997 n.7.

d) Spese di carattere discrezionale

Le spese di carattere discrezionale come declinate nel punto 3) dell'allegato B della deliberazione n. 2114/2015 sono state ridotte del 70% rispetto alle corrispondenti spese afferenti il valore medio del triennio 2008-2010. Restano fatte salve le spese afferenti l'attività di ricerca e l'attività didattica nonché le spese indispensabili per l'attività istituzionale e quelle sostenute per la realizzazione di interventi cofinanziati almeno al 50% da soggetti esterni ed in particolare a valere sui fondi finanziati dall'Unione Europea.

Nel 2015, in occasione del cambio del software gestionale, sono state modificate alcune metodologie contabili ed in particolar modo l'iva non detraibile viene imputata direttamente al conto di riferimento. Si è quindi aggiunta una riga di raccordo ai dati del 2014 calcolando un'iva media aggiuntiva del 10%.

La Fondazione nel 2016 ha sostenuto spese discrezionali afferenti l'attività istituzionale secondo criteri di sobrietà per un importo di 99.061,66€ la cui indispensabilità è riconducibile al carattere strategico dei soggetti ai quali sono imputabili tali spese sia rispetto ai fini istituzionali della Fondazione sia rispetto ai fini dell'attività della ricerca. Di seguito il dettaglio di allocazione delle spese in parola:

SPESE DISCREZIONALI	Media 2008-2010	2016
Spese discrezionali non afferenti la ricerca e l'attività didattica	166.574	106.028
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	142.430	99.062
CDC Presidenza		8.610
CDC Segreteria Generale		39.799
CDC Supporto alla ricerca		50.653
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	-	-
SPESE DISCREZIONALI NETTE	24.144	6.966
IVA (valore medio 10%)	2.414	
SPESE DISCREZIONALI NETTE	26.558	
Limite 2016: 70% IN MENO del valore medio 2008-2010		7.968

e) Compensi spettanti agli organi della fondazione

Nel 2016 la fondazione ha rispettato i limiti alle misure dei compensi e rimborsi spese degli organi di amministrazione, di controllo e consultivi (Comitati scientifici/tecnici...) previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale n. 2640/2010 e n. 3076/2010.

f) Spesa per l'acquisto e la locazione di beni immobili

Nel 2016 la fondazione nel procedere all'acquisto a titolo oneroso e alla locazione di immobili ha rispettato i limiti previsti per la Provincia dall'articolo 4 bis commi 2, 3, 4 della legge provinciale n. 27 del 2010 così come modificato dalla legge provinciale n. 16 del 2013, ferme restando le operazioni effettuate ai sensi della normativa provinciale che disciplina l'attività della fondazione, previste da strumenti di programmazione o da altri atti che regolano i rapporti fra queste e la Provincia già approvati alla data del 14 agosto 2013 (entrata in vigore della legge provinciale n. 16 del 2013).

La Fondazione non ha ridotto la spesa per canoni di locazione in fase di rinnovo dei contratti e/o attraverso un processo di rinegoziazione dei contratti in essere in quanto non si è verificato il caso, anche in considerazione dell'esiguità degli importi di competenza dell'anno.

g) Spesa per l'acquisto di arredi e per l'acquisto o la sostituzione di autovetture

Nel 2016 la fondazione per la spesa di acquisto di arredi e di acquisto o sostituzione di autovetture unitamente considerata non ha superato il 50% della corrispondente spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012.

SPESA PER ACQ. DI ARREDI E ACQ. O SOST. DI AUTOVETTURE	Media 2010-2012	2016
Spesa Arredi	141.239,00	90.374,18
Spesa Autovetture	33.377,93	
- Arredi su Commesse Finanziate		14.408,20
Totale spesa Arredi e Autovetture	174.616,93	75.965,98
Limite per il 2016: 50% della spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012		87.308,47

h) Acquisto di beni e servizi

Per l'espletamento delle procedure di gara relative all'esecuzione di lavori pubblici di importo superiore ad un milione di euro ed inferiore alla soglia comunitaria la Fondazione nel corso del 2016 non ha ricorso all'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti (APAC) in quanto non ha effettuato gare di tale importo.

Per l'acquisizione di beni e servizi per un valore superiore a quello previsto per gli affidamenti diretti nella normativa provinciale ed inferiore alla soglia comunitaria, la Fondazione nel corso del 2016:

- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione da APAC (*energia elettrica, buoni pasto sostitutivi*) e ha fornito le informazioni riguardanti i propri fabbisogni di beni e servizi ai fini dell'attivazione di forme di acquisto centralizzate da parte di APAC.
- ha proceduto all'acquisizione utilizzando il MEPAT per le seguenti tipologie di beni/servizi: materiale informatico, arredi, cancelleria, software, utensileria, catering, servizi informatici, toner.
- ha utilizzato le convenzioni messe a disposizione di CONSIP per le seguenti tipologie di beni/servizi: stampanti, toner, gas naturale.
- ha provveduto all'acquisizione utilizzando il MEPA gestito da Consip per le seguenti tipologie di beni/servizi non disponibili sul MEPAT: prodotti chimici, attrezzatura da laboratorio, servizi applicativi.
- ha provveduto all'acquisizione mediante procedure concorrenziali di scelta del contraente attivate da APAC per le seguenti tipologie di beni/servizi non disponibili sugli strumenti di cui sopra: nessuna.

i) Utilizzo strumenti di sistema

La fondazione ha adottato le azioni necessarie per assicurare l'utilizzo degli strumenti di sistema con particolare riferimento al servizio connettività con Trentino Network e l'Agenzia per i contratti e gli appalti per acquisti su mercato elettronico e convenzioni.

j) Trasparenza

- a. La Fondazione ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014, secondo quanto previsto dalle deliberazioni della Giunta provinciale n. 1757 del 20 ottobre 2014 e ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia.
- b. La Fondazione ha provveduto alla pubblicazione sul proprio sito internet istituzionale - sezione Amministrazione trasparente - del bilancio di previsione/budget economico e bilancio di esercizio, ai sensi dell'art. 18 bis, comma 2 del D.Lgs. 118/2011.

k) Monitoraggio situazione finanziaria e rispetto direttive

La Fondazione ha verificato l'andamento della gestione ed il grado di progressivo realizzo del budget sotto il profilo economico e finanziario alla data del 30 giugno. Tale verifica è stata trasmessa, corredata da una relazione del collegio sindacale, alla Provincia – Ufficio per il controllo legale dei conti – in data 4/10/2016.

l) Comunicazione stato attuazione attività

La Fondazione ha provveduto a trasmettere in data 4/10/2016 alla struttura provinciale competente una sintetica relazione sullo stato di attuazione dell'accordo di programma alla data del 30 giugno.

2. DISPOSIZIONI IN MATERIA DI PERSONALE DELLE FONDAZIONI DELLA RICERCA DI CUI ALL'ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE 2288/2014 PARTE II LETTERA B) COME SOSTITUITO DALLA DELIBERAZIONE 1633/2015

a) Costo del personale

Nel 2016 la Fondazione ha mantenuto il costo per il personale a tempo indeterminato o tenure-track iscritto in bilancio, comprensivo del personale provinciale messo a disposizione della fondazione, nel limite del 67% dello stanziamento sul bilancio provinciale per l'Accordo di programma per l'anno 2016 calcolato al netto delle quote destinate ad altri soggetti controllati dalla fondazione, alla premialità dell'ente e ad investimenti edilizi.

INCIDENZA COSTO PERSONALE SU ACCORDO DI PROGRAMMA	2016
Stanziamento sul bilancio provinciale per l'Accordo di programma per l'anno 2016	31.999.167,00
- quote destinate ad altri soggetti controllati dalle fondazioni	3.044.000,00
- quota destinata a finanziare il Centro di Istruzione e Formazione della FEM	
- quote destinate alla premialità dell'ente	619.020,00
- quote destinate ad investimenti edilizi	
Stanziamento netto per Accordo di programma 2016	28.336.147,00
Totale costo del personale dipendente tempo indeterminato/tenure track	14.257.244,66
+ costo del personale provinciale messo a disposizione	4.686.082,07
- costo del personale del Centro di Istruzione e Formazione della FEM	
Costo del Personale per calcolo dell'incidenza	18.943.326,73
Incidenza costo del personale su Accordo di programma	67%
Limite massimo incidenza	75,00%

b) Equilibrio della pianta organica

La Fondazione ha mantenuto un adeguato equilibrio nella pianta organica dei ricercatori garantendo il rispetto delle percentuali stabilite dalle direttive:

PIANTA ORGANICA	NR UNITA'	%	% A TENDERE	
CATEGORIA R1 - T1	18	11%	15%	FINO A
CATEGORIA R2 - T2	45	29%	30%	FINO A
CATEGORIA R3 - T3 - R4 - T4	94	60%	55%	ALMENO
	157	100%	100%	

c) Contratti aziendali

La Fondazione provvederà all'aggiornamento del contratto collettivo provinciale di lavoro di riferimento, valorizzando APRAN per il supporto tecnico, al fine di dare applicazione ai principi contenuti al comma 8 bis dell'articolo 58 della L.P. n. 7/1997.

d) Limiti al trattamento economico dei dirigenti

La Fondazione non ha costituito nuove posizioni dirigenziali.

Con riferimento ai dirigenti, nel 2016, la Fondazione ha rispettato il limite massimo ai trattamenti economici dei dirigenti stabiliti con deliberazione della Giunta provinciale n. 2640/2010.

La Fondazione ha garantito che nell'ambito delle procedure interne di valutazione della dirigenza sia adeguatamente valorizzato l'aspetto relativo alla verifica del rispetto delle direttive impartite dalla Giunta provinciale, con conseguente significativo impatto sulla qualificazione della retribuzione variabile connessa ai risultati.

QUALIFICA DIRIGENZIALE ²	Nome e Cognome	Tipologia di contratto			Prossima scadenza per i tempi determinati	Retribuzione annua fissa 2016	Retribuzione max annua variabile 2016	Altri elementi retributivi 2016		Totale
		Lavoro Pubblico ³	Lavoro Privato ³ CCNL	Tempo determinato ³				Tempo indeterminato ³	Descrizione	
DIRETTORE - Centro CIMM	Casse Giuliani		Ccrl Dirigenti Aziende Industriali	X		127.500,00 €	22.000,00 €			€ 149.500,00
DIRETTORE - Centro OT	Paolo Traverso		Ccpl Fondazioni		X	120.000,00 €	15.000,00 €			€ 135.000,00
DIRETTORE - Centro ECT	Jochen Wambach		Collaboratore - co.c.c.co.	X		77.000,00 €		COMPAGGIO AVVIO ATTIVITA'	€ 5.000,00	€ 82.000,00
DIRETTORE - Centro Italo Germanico	Paolo Pombeni		Collaboratore - co.c.c.co.	X		26.666,67 €				€ 26.666,67
DIRETTORE - Centro Scienze Religiose	Marco Ventura		Collaboratore - co.c.c.co.	X		45.000,00 €	20.000,00 €			€ 65.000,00
DIRETTORE - Centro IRVAPP	Antonio Schizzerotto		Collaboratore - co.c.c.co.	X		69.000,00 €				€ 69.000,00
SEGRETARIO GENERALE	Andrea Simoni		Ccpl Fondazioni		X	140.000,00 €		INDENNITA' DI POSIZIONE	€ 10.000,00	€ 150.000,00
RESPONSABILE - Servizio Risorse Umane	Alessandro Dalla Torre		Ccrl Dirigenti Aziende Industriali		X	100.000,00 €	10.000,00 €			€ 110.000,00
RESPONSABILE - Servizio Amministrazione	Umberto Silvestri		Ccrl Dirigenti Aziende Industriali		X	95.000,00 €	15.000,00 €			€ 110.000,00
RESPONSABILE - Unità Sicurezza e Prevenzione	Roberto Dallacosta		Ccpl Fondazioni		X	56.064,01 €				
RESPONSABILE - Servizio Appalti e Contratti	Paola Angelini		Ccpl Fondazioni		X	37.392,36 €		INDENNITA' DI POSIZIONE	€ 13.000,00	€ 50.392,36
RESPONSABILE - Servizio IT, Infrastrutture e Patrimonio	Marco De Rosa		Ccpl Fondazioni		X	57.392,03 €	5.000,00 €	INDENNITA' DI POSIZIONE	€ 18.000,00	€ 80.392,03

Disposizioni relative al reclutamento del personale diverso da quello ricercatore e tecnologo di cui all'allegato c della deliberazione 2288/2014

La Fondazione ha rispettato le disposizioni sul reclutamento del personale diverso da quello di ricercatore e tecnologo secondo quanto stabilito dalla delibera della Giunta provinciale 2288/2014 (parte II, punto C1 dell'allegato) e ha adeguato il proprio ordinamento per il reclutamento del personale alle disposizioni ivi contenute.

TRENTO 22 giugno 2017

Per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

Prof. Francesco Profumo