

FONDAZIONE BRUNO KESSLER VIA SANTA CROCE, 77 TRENTO

PARTITA IVA E CF 02003000227

Allegato 1 - Rispetto delle direttive provinciali per l'Esercizio 2017

1. DIRETTIVE PER LE FONDAZIONI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DELIBERA 2086/2016 E S.M.

La fondazione ha esteso le presenti direttive nei confronti dei soggetti che tramite l'Accordo di programma con la fondazione, ricevono finanziamenti provinciali con le prescrizioni di cui al punto 2 secondo asterisco della deliberazione 2086/2016 con riferimento al personale. Al riguardo si precisa che: 1. HIT: la fondazione ha predisposto le direttive di comune accordo con gli altri soci della scari; 2. GRAPHITECH e AHREF: sino entrambe in liquidazione e, comunque, non hanno ricevuto finanziamenti provinciali nel 2017; 3. CREATE-NET: nel 2017 è stata fusa per incorporazione in FBK.

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 2017, 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 2016.

	2016 dichiarato	2016 Adj (***)	2017
Totale Costi Produzione (B)	43.296.682,32	43.296.682,32	45.470.602,11
Costo complessivo del personale (B9)	-24.609.114,70	-24.609.114,70	-29.161.488,44
Costo Complessivo delle collaborazioni	-2.683.342,88	-2.683.342,88	-2.045.274,00
Ammortamenti e svalutazioni (B10)	-412.160,32	-412.160,32	-435.870,96
accantonamenti (B12+B13)	-237.662,33	-237.662,33	-481.507,04
	15.354.402,09	15.354.402,09	13.346.461,67
Costi Produzione ricerca	-6.799.826,07	-6.799.826,07	-7.358.285,44
Costi Produzione Partecipate	-3.092.800,00	-3.092.800,00	0,00
	5.461.776,02	5.461.776,02	5.988.176,23
Costi Produzione Supporto alla Ricerca (*)	-358.108,54	-358.108,54	-382.799,93
Costi CASSR Commesse Co-Finanziate (**)	-190.979,44	-190.979,44	-135.599,72
Costi Progetti "Una - Tantum"	0,00	-37.126,59	-599.788,05
Costi Direttiva	4.912.688,04	4.875.561,45	4.869.988,53
			-5.572,92
Lista Progetti "Una-Tantum"	2016 dichiarato	2016 Adj (***)	2017
IT001-0100353 - Uffici CRF		-27.333,86	-177.027,93
IT001-0100495 - Nuovi Laboratori ARES		-9.792,73	-19.620,14
IT001-0100506 - Laboratori CRF			-31.735,09
IT001-0100543 - Raddoppio e ristrutturazione mensa di Povo			-87.021,87
IT001-0100634 - Impianto Fotovoltaico Edificio Est Povo			-10.360,92
IT001-0100640 - Interventi per Edificio Est			-38.568,54
IT001-0100651 - Bagni edificio EST e ovest			-196.594,76
IT001-0100654 - Nuovo Impianto Antincendio Rustico			-8.765,21
IT001-0100719 - Efficiamento Centrale termica Ed. Nord			-30.093,59

(*) 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.

(***) la colonna 2016 Adj si è resa necessaria per rendere omogenei i due esercizi andando a togliere anche sul 2016 i progetti una tantum.

c) Incarichi di studio ricerca e consulenza

Nel 2017 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	2017
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	288.264,84	30.182,80
- spese sostenute per la realizzazione di interventi cofinanziati almeno al 50% da soggetti esterni		-
Totale spese di studio ricerca e consulenza	288.264,84	30.182,80
Limite per spese di studio, ricerca e consulenza 2016: 65% della media		187.372,15

La Fondazione nel 2017 ha sostenuto spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza afferenti l'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission.

La Fondazione nel 2017 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 disposizioni dell'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 4) dell'allegato B della deliberazione n. 2086/2016 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.

La Fondazione nel 2017 ha sostenuto spese discrezionali afferenti l'attività istituzionale secondo criteri di sobrietà per un importo di 63.878,15€ 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 DI NATURA DISCREZIONALE	Valore Medio 2008-2010	2017
Spese discrezionale non afferente al attività ricerca	166.574,00	82.299,49
- spese indispensabili	142.430,00	
SA000 Presidenza		8.071,59
SA009 Segreteria Generale		915,48
SA016 - Comunicazione ed Eventi		24.648,01
SA017 - Supporto al Polo Umanistico		30.243,07
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni		13.777,99
Spesa discrezionale NETTA	24.144,00	4.643,35
IVA (valore medio 10%)	2.414,40	
SPESE DISCREZIONALI NETTE	26.558,40	
Limite direttiva 2016: 70% in meno rispetto alla media		7.967,52

e) Compensi spettanti agli organi della fondazione

Nel 2017 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 come integrata dalla deliberazione n. 1633/2015.

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

Nel 2017 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 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 2017 la fondazione per la spesa di acquisto di arredi, diversi da quelli necessari all'allestimento di nuove strutture o di strutture rinnovate, in quanto non più funzionali, 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	2017
Spesa Arredi	141.239,00	229.275,22
Spesa Autovetture	33.377,93	21.700,00
- Arredi su commesse Co-Finanziate		(143.034,41)
- Autocarro		(21.700,00)
Totale spesa Arredi e Autovetture	174.616,93	86.240,81
Limite per il 2016: 50% della spesa media sostenuta nel triennio 2010-2012		87.308,47
		- 1.067,66

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, la Fondazione nel corso del 2017 non ha fatto 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 2017:

- 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

La fondazione non ha fatto ricorso ad operazioni di indebitamento diverse dalle anticipazioni di cassa

k) Monitoraggio situazione finanziaria e rispetto direttive

- a) La Fondazione ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014, in conformità a quanto previsto dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1033/2017 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 e dell'art. 29, c. 1, D.Lgs. n. 33/2013.

l) 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, al Dipartimento della Conoscenza in data 31/8/2017

m) Comunicazione stato attuazione attività

La fondazione ha provveduto a trasmettere in data 31/8/2017 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 2017, la Fondazione in attuazione della deliberazione n. 1633/2015, Allegato B, e della deliberazione n. 1784/2017, non ha proceduto all'assunzione a tempo indeterminato, fermo restando i piani di stabilizzazione e di fusione già approvati e fatte salve le assunzioni obbligatorie di cui alla legge 68/1999 .

Nel 2017 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 e ad esclusione del personale del Centro di Istruzione e Formazione della FEM, nel limite del 66% dello stanziamento sul bilancio provinciale per l'Accordo di programma per l'anno 2017 calcolato al netto delle quote destinate ad altri soggetti controllati dalla fondazione, alla premialità dell'ente e ad investimenti edilizi. Per FBK vengono altresì esclusi le entrate da accordo di programma destinate al Centro CREATE NET e la spesa per il personale a tempo indeterminato che opera nel centro stesso.

Nella spesa per il personale e nello stanziamento per Accordo di programma non vengono considerati i costi relativi al rinnovo contrattuale del personale della Provincia messo a disposizione della Fondazione, per gli importi coperti da specifici finanziamenti provinciali aggiuntivi (punto 3) della deliberazione 1633/2015 come sostituito dalla deliberazione n. 1784/2017).

INCIDENZA COSTO PERSONALE SU ACCORDO DI PROGRAMMA	2017
Stanziamento sul bilancio provinciale per l'Accordo di programma per l'anno 2017	30.796.000
- parte AdP per rinnovo contrattuale Personale PAT (da escludere dal calcolo secondo Delibera 1784 del 03-11-2017)	- 304.000
- quote destinate ad altri soggetti controllati dalle fondazioni (Centro Create-Net)	- 774.719
- quote destinate alla premialità dell'ente	- 597.882
- quote destinate ad investimenti edilizi	
Stanziamento netto per Accordo di programma 2017	29.119.398
Totale costo del personale dipendente tempo indeterminato/tenure track	21.485.806
- personale assunto ai sensi Legge 68/99	- 430.138
- personale Create Net	- 1.269.924
- rinnovo contrattuale PAT	- 304.000
di cui rinnovo contrattuale CCPL Fondazioni stanziato a bilancio (al netto Legge 68/99)	753.742
Costo del Personale per calcolo dell'incidenza	19.481.744
Incidenza costo del personale su Accordo di programma	67%
Limite massimo incidenza	75%

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	%	% A TENDERE	
CATEGORIA R1 - T1	11%	15%	fino a
CATEGORIA R2 - T2	29%	30%	fino a
CATEGORIA R3 - T3 - R4 - T4	61%	55%	almeno
	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 2017, 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 *	Nome e Cognome	Tipologia di contratto				Prossima scadenza per i tempi determinati	Retribuzione annua fissa 2016	Retribuzione max annua variabile 2016	Altri elementi retributivi 2017		Totale
		Lavoro Pubblico *	Lavoro Privato * CCNL	Tempo determinato *	Tempo indeterminato *				Descrizione	Importo (*)	
DIRETTORE - Centro CMM	Casse Gianluigi		Coniungenti Aziende Industriali	X		31/12/2016	€ 127.500,00	€ 22.000,00	COMPENSO AGG.VO DELEGA SICUREZZA	€ 7.718,00	€ 157.218,00
DIRETTORE - Centro CIT	Paolo Traviso		Ccpl Fondazioni		X		€ 120.000,00	€ 15.000,00			€ 135.000,00
DIRETTORE - Centro ECT	Jochen Wambach		Collaboratore a progetto	X		31/12/2016	77.000,00				€ 77.000,00
DIRETTORE - Centro Italo Germanico	Cornelissen Christoph		Collaboratore a progetto	X		31/01/2020	45.000,00	€ 20.000,00			€ 65.000,00
DIRETTORE - Centro Scienza Religiose	Marco Ventura		Collaboratore a progetto	X		31/12/2016	45.000,00	€ 20.000,00			€ 65.000,00
DIRETTORE - Centro RVAPP	Antonio Schizzerotto		Collaboratore a progetto	X		31/12/2017	68.000,00				€ 68.000,00
DIRETTORE - Centro Creare Net	Elio Salvadori		Ccpl Fondazioni		X		90.000,00				€ 90.000,00
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		Coniungenti Aziende Industriali		X		100.000,00	€ 10.000,00			€ 110.000,00
RESPONSABILE - Servizio Amministrazione	Umberto Silvestri		Ccpl Dirigenti Aziende Industriali		X		95.000,00	€ 15.000,00			€ 110.000,00
RESPONSABILE - Unità Sicurezza e Prevenzione	Roberto Dallacosta fino al 31/03/2017		Ccpl Fondazioni		X		56.064,01				€ 56.064,01
	Mario Russo dal 01/04/2017		Ccpl Fondazioni		X		30.169,42		IND. POSIZIONE E COMPENSO AGG.VO DELEGA SICUREZZA	€ 12.149,54	€ 42.318,96
RESPONSABILE - Servizio Appalti e Contratti	Paola Angeli		Ccpl Fondazioni		X		50.392,33				€ 50.392,33
RESPONSABILE - Servizio IT, Infrastrutture e Patrimonio	Marco De Rosa		Ccpl Fondazioni		X		75.362,03	€ 5.000,00			€ 80.362,03

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 26 aprile 2018

Per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

Prof. Francesco Profumo

FIRMATO IN ORIGINALE