

VERIFICA DEL RISPETTO DELLE DIRETTIVE PROVINCIALI PER L' ESERCIZIO 2020

FONDAZIONE MUSEO STORICO DEL TRENINO

1. DIRETTIVE PER LE FONDAZIONI DI CUI ALL'ALLEGATO B DELLA DELIBERA 1831/2019

a. Trasferimenti provinciali

La fondazione ha iscritto nel proprio bilancio un volume di trasferimenti provinciali coerente con le somme stanziati sul bilancio della Provincia. Nel dettaglio:

- euro 1.550.000,00 stanziati sul capitolo 353230-001 dell'esercizio finanziario 2020;
- euro 670.000,00 stanziati sul capitolo 354430-001 dell'esercizio finanziario 2020;
- euro 250.000,00 stanziati sul capitolo 353230-002 dell'esercizio finanziario 2020;
- euro 430.000,00 stanziati sul capitolo 354430-002 dell'esercizio finanziario 2020.

b. Costi di funzionamento

La fondazione, nel 2020, non ha contenuto i costi di funzionamento (voce B di conto economico esclusi i costi diretti afferenti l'attività istituzionale quale ad esempio l'attività di ricerca, didattica...) diversi da quelli afferenti il personale (determinato, indeterminato e collaborazioni), gli ammortamenti e le svalutazioni nel limite del corrispondente valore dell'esercizio 2019. Il mancato contenimento è dovuto al fatto che mentre nel 2019 la gestione del Museo Gianni Caproni e del relativo deposito è stata di competenza della Fondazione solo per il secondo semestre dell'anno, nel 2020 ha riguardato invece l'intero anno solare, comportando maggiori spese riferite alle utenze, alla vigilanza e pulizie, alle manutenzioni ordinarie, alle spese condominiali.

COSTI DI FUNZIONAMENTO	2019	2020
Totale costi di produzione (B)	3.247.191	3.217.810
- Costo complessivo del personale (B9)	1.042.599	1.120.474
- Costo complessivo delle collaborazioni	250.213	217.191
- ammortamenti e svalutazioni (B10)	55.175	42.019
- accantonamenti (B12+B13)		
- costi di produzione afferenti l'attività core (*)	1.085.880	1.140.794
- spese una tantum (**)	225.748	81.937
COSTI DI FUNZIONAMENTO TOTALI	587.576	615.395
Limite 2020: VOLUME COMPLESSIVO COSTI 2019		587.576

(*) dettaglio costi afferenti attività core	2019	2020
Realizzazione e allestimento mostre temporanee	423.018	206.874
Spese di composizione e stampa	16.091	36.108
Programmi canale History Lab e produzioni tv	215.545	320.986
Spese di comunicazione	14.579	65.734
Incarichi di consulenza e studio	96.989	100.937

Ospitalità e rimborsi spese	14.037	5.820
Stampa materiali promozionali e cancelleria	19.213	19.426
Altri servizi	286.408	384.909

(**) dettaglio spese una tantum	2020
Riqualificazione spazi Le Gallerie	72.838
Adeguamenti normativa Covid-19	9.099

c. Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza

Nel 2020 la Fondazione ha sostenuto unicamente spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza afferenti l'attività istituzionale ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale. Tali spese sono comunque state ridotte rispetto al periodo di riferimento e sostenute secondo criteri di sobrietà.

SPESE PER INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA	Media 2008-2009	2020
Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza totali	661929	120862
- spese indispensabili connesse all'attivi		
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	-	-
SPESE PER INCARICHI NETTE	-	-
Limite 2019: riduzione del 65% del valore medio 2008-2009		-

Tali spese sono riconducibili a due tipologie di incarichi: consulenze amministrative necessarie ad adempiere agli obblighi di legge in materia fiscale e in materia di sicurezza del lavoro; consulenze professionali necessarie alla realizzazione delle attività quali ad esempio architetti per l'allestimento di mostre, grafici, registi ecc.

La Fondazione nel 2020 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 individuate nel punto 4) dell'allegato B della deliberazione n. 1831/2019 rappresentano per la Fondazione spese di carattere istituzionale necessarie per espletare la mission della Fondazione stessa. Tali spese, relative alla realizzazione di mostre ed eventi, di produzioni editoriali e televisive, sono comunque state ridotte rispetto al valore medio del triennio di riferimento 2008-2010 ed affrontate con criteri di sobrietà.

SPESE DISCREZIONALI	Media 2008-2010	2020
Spese discrezionali non afferenti la ricerca e l'attività didattica	991683	689624
- spese indispensabili connesse all'atti		
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni		
- spese afferenti attività di ricerca o attività didattica		
SPESE DISCREZIONALI NETTE	-	-
Limite 2020: riduzione del 70% del valore medio 2008-2010		-

b. Compensi spettanti agli organi della fondazione

Nel 2020 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 e dalla deliberazione n. 787/2018.

Nel dettaglio i compensi riconosciuti sono stati i seguenti:

Consiglio di amministrazione

al Vicepresidente: euro 7000;

ai consiglieri di amministrazione: euro 200 per ogni seduta;

al Presidente: nessun compenso;

Collegio dei revisori

Al presidente: euro 3000;

agli altri componenti: euro 2500.

Comitato di indirizzo

al Presidente: euro 7000;

agli altri componenti: nessun compenso o rimborso

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

Nel 2020 la Fondazione ha mantenuto inalterati i contratti di locazione in essere, che riguardano gli spazi del seminterrato e del piano rialzato della sede di via Tommaso Gar.

Non si è proceduto ad ulteriori locazioni né ad acquisti di immobili.

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

Nel 2020 la Fondazione non ha sostenuto spese per l'acquisto di acquisto di arredi né di autovetture

SPESE PER ARREDI E AUTOVETTURE AGENZIE/ENTI	Media 2010 - 2012	2020
Spesa per acquisto Arredi	10.884,00	
Spesa per acquisto Autovetture	15.002,00	-
- spesa per allestimento di nuove strutture o strutture rinnovate in quanto non più funzionali		
- spesa per arredi acquistati in sostituzione di beni necessari all'attività core		
Totale	25.886,00	-

Limite per il 2020: 50% valore medio triennio 2010-2012	12943
---	-------

h. Acquisto di beni e servizi

Nel 2020 la Fondazione non ha espletato procedure di gara di lavori, servizi e forniture superiore alla soglia comunitaria. Relativamente all'affidamento di contratti di **lavori pubblici** per valori inferiori alla soglia comunitaria la Fondazione nel corso del 2020:

- ha provveduto ad affidare in autonomia contratti pubblici di lavori il cui valore sia inferiore a quello previsto dalla normativa provinciale per gli affidamenti diretti ;
- Non ha acquistato beni o servizi per un valore superiore a quello previsto per gli affidamenti diretti nella normativa provinciale.

Per i beni e servizi acquistati la Fondazione nel corso del 2020 non ha utilizzato la centrale acquisti / centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti poiché ritenuta non vantaggiosa vista la ridotta quantità dei singoli bene acquistati. Per lo stesso motivo si è fatto ricorso solo sporadicamente al mercato elettronico.

i. Utilizzo strumenti di sistema

La Fondazione ha utilizzato gli strumenti di sistema messi a disposizione da Trentino Digitale spa

j. Operazioni di indebitamento

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

k. Trasparenza

- a) La Fondazione ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza e alla trattazione delle domande di accesso ai sensi della L.P. 4/2014, in conformità alle direttive stabilite della Giunta provinciale con deliberazione 1033/2017 e non 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.

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, alla Provincia –Servizio per il coordinamento della finanza degli enti del sistema finanziario pubblico provinciale e Servizio attività culturali in data 31 luglio 2020.

m. Comunicazione stato attuazione attività

La Fondazione ha provveduto a trasmettere in data 31 luglio 2020 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 DIVERSE DA QUELLE DI RICERCA DI CUI ALL'ALLEGATO 1 ALLA DELIBERAZIONE 1935/2019 PARTE II, LETTERA A e S.M.

a. Nuove assunzioni

La Fondazione non ha assunto nuovo personale a tempo **indeterminato** nè a tempo determinato.

Nel 2020 la Fondazione

- non ha previsto posizioni dirigenziali ulteriori rispetto alla situazione esistente;
- non ha previsto la sostituzione di posizioni dirigenziali per cessazione del rapporto di lavoro, previa autorizzazione del dipartimento provinciale competente in materia di personale.

b. Contratti aziendali

Presso la Fondazione non sono attivi contratti aziendali o di secondo livello

c. Retribuzioni incentivanti analoghe al Foreg

La Fondazione ha costituito un budget di spesa per retribuzioni incentivanti analoghe al Foreg/premio di risultato della Provincia, per il proprio personale dipendente inquadrato nei vari livelli, compreso quello delle categorie Dirigenziale e Quadro, pari a quanto già liquidato o da liquidarsi di competenza dell'anno 2020.

La Fondazione non ha corrisposto compensi incentivanti comunque denominati non previsti dalla contrattazione collettiva.

La Fondazione ha provveduto all'espletamento di progressioni di carriera e all'attribuzione di miglioramenti economici per specifiche professionalità in attuazione alla delibera del CDA della Fondazione n. 2/2019 e come trasmesso con ns. lettera prot. IV.2.2302 di data 18 settembre 2019 alla Direzione generale della Provincia autonoma di Trento e al Dipartimento Organizzazione, personale e affari generali.

d. Limiti al trattamento economico dei dirigenti

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

e. Spese di collaborazione

La Fondazione ha mantenuto le spese di collaborazione 2020 nel limite della spesa dell'anno 2019. Dal confronto è esclusa la parte di spesa, limitatamente alla quota cofinanziata, relativa a contratti di collaborazione o di esternalizzazione di servizi sostitutivi dei medesimi stipulati per la realizzazione di interventi di ricerca, cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla Provincia.

SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	2019	2020
Spesa per incarichi di collaborazione	250213	217191
- spesa per contratti di collaborazione o di esternalizzazione di servizi di collaborazione stipulati per la realizzazione di interventi di ricerca cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla PAT (va esclusa solo la quota di spesa in cofinanziata)		11706
Totale spese di collaborazioni nette	250.213,00	205.485,00
Limite 2020 spese di collaborazione: volume complessivo costi 2019		

f. Spese di straordinario e viaggi di missione

La Fondazione nel 2020 non ha sostenuto spese per straordinari e ha mantenuto la spesa per missioni nel limite della spesa sostenuta per le medesime tipologie di voci di competenza dell'anno 2019.

SPESE DI STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	2019	2020
Spesa di straordinario	0	0
Spesa di viaggio per missione	4746	832
- spesa necessaria per il rispetto dei livelli e delle condizioni di servizio		
Totale spese di straordinario e per viaggi di missione	4746	832

Limite 2020: le spese non devono superare quelle del 2019	4746
--	-------------

g. Spesa complessiva per il personale

La Fondazione non ha contenuto per l'anno 2020 la spesa complessiva per il personale comprensiva delle spese per collaborazioni, nel limite degli importi complessivi riferiti all'anno 2019. Tale scostamento è dovuto all'espletamento delle progressioni di carriera e all'attribuzione di miglioramenti economici di cui al punto 2 lettera c).

SPESA PER IL PERSONALE	2019	2020
Spesa per il personale (tempo indeterminato e determinato)	1042599	1120474
+ Spesa per collaborazioni	250213	205485
- deroga per spese di collaborazione		
- Spesa per nuove assunzioni autorizzate dal Dipartimento personale	40992	82965,4
- Spesa per aumenti conseguenti al rinnovo del CCNL (limitatamente alla parte tabellare per quanto non assorbibile)		8228
- Spesa per personale transitato da altri enti strumentali autorizzate dal Dipartimento personale		
- Spesa per corsi di formazione specificamente destinati alla riqualificazione del personale in transito		
Spesa per il personale totale	1.292.812	1.317.731

DISPOSIZIONI RELATIVE AL RECLUTAMENTO DEL PERSONALE

La Fondazione ha rispettato le procedure previste stabilito dall'allegato D della delibera della Giunta provinciale n. 2018/2017 (parte II, punto C2) per l'assunzione di nuovo personale a tempo determinato.

Trento, 6 aprile 2021

il Direttore generale
prof. Giuseppe Ferrandi