

# **BILANCIO CONSUNTIVO**

## **AL 31/12/2017**



# RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO AL 31/12/2017

## CENTRO SERVIZI CULTURALI "S. CHIARA"

Sede in VIA S. CROCE 67 - TRENTO

Codice Fiscale 96017410224

Partita Iva 01272950229

N. Iscrizione al Registro Imprese di TRENTO N.REA 130926

### Relazione sulla gestione al Bilancio al 31/12/2017

#### 1. Premessa

La presente relazione è di corredo al bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, e Rendiconto Finanziario redatti secondo i principi ed i modelli di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, e dalla presente Relazione sulla Gestione.

Rinviano alla Nota Integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, in questa sede viene relazionato sulla gestione dell'Ente, sia con riferimento all'esercizio chiuso sia alle sue prospettive future, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2428 del Codice civile.

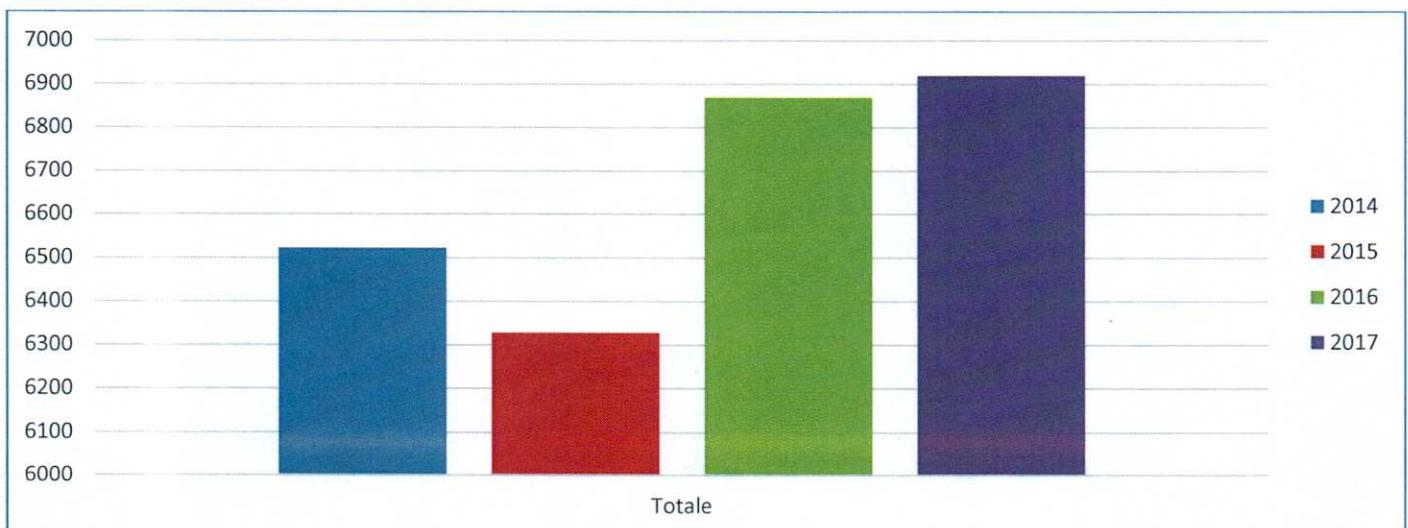
#### 2. Andamento economico generale

Il bilancio d'esercizio per l'anno 2017 conferma i risultati positivi che l'Ente consegue da un quinquennio dimostrando di aver raggiunto un equilibrio economico finanziario e realizzando il pieno allineamento dell'attività alla spesa dettata dalla contribuzione pubblica.

Il bilancio dell'esercizio 2017 presenta un utile di € 6.770 ed un risultato operativo positivo di € 38.519.

Il valore complessivo della produzione è incrementato rispetto all'anno 2016 dello 0,73%. I ricavi delle vendite e prestazioni sono stati pari ad € 1.292.543 contro € 1.216.820 del 2016 registrando una differenza positiva di € 75.723 (+6,22%), per effetto principalmente dell'aumento dei ricavi da biglietteria e dei ricavi per concessioni in uso dei locali. Gli altri ricavi e proventi, che accolgono i contributi degli Enti Pubblici, le sponsorizzazioni e altri ricavi da Terzi, sono stati pari ad € 5.626.734 contro gli € 5.651.990 del 2016 (-0,44%). La riduzione di € 25.256 si è registrata principalmente per la riduzione del contributo per attività delegate straordinarie e di quello per il progetto culturale della Provincia di Trento sebbene, rispetto all'anno 2016, siano stati deliberati contributi aggiuntivi per l'organizzazione delle Feste Vigiliane.

#### PROGRESSIONE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE (in migliaia di euro)



Nel 2017 si è avuto un importante incremento dell'attività. Il Centro ha offerto in ogni momento dell'anno spettacoli di ogni genere rivolti ad un pubblico diversificato realizzando n.168 spettacoli in attività diretta, n.81 per la celebrazione delle Feste Vigiliane, n.91 per l'organizzazione delle attività delegate, e realizzando più di 90.000 presenze. I costi della produzione, per tale ragione, sono aumentati di € 317.363 (+ 4,83%), a conferma dell'ulteriore sforzo per la realizzazione dell'attività artistica. La quota parte dei costi della produzione direttamente imputabili all'attività artistica, infatti, è del 50,11%.

L'esercizio 2017 conferma le modalità di *procurement* già introdotte nei precedenti esercizi secondo le disposizioni di legge e il regolamento dell'Ente che, nel 2017 ha determinato lo svolgimento di 31 selezioni per servizi e forniture attraverso il portale Mercurio della Pubblica Amministrazione trentina. All'opera di razionalizzazione delle attività di *procurement* è dedicata ormai da tempo una unità di lavoro inserita in un percorso di formazione continua.

Il costo del personale tiene conto dell'assunzione di due unità di lavoro individuate attraverso selezione pubblica: un impiegato di supporto all'ufficio comunicazione e promozione ed un responsabile dell'area artistico-amministrativa. La linea di gestione prudente, ha indotto l'Ente a provvedere all'affidamento di ulteriori incarichi al personale già in servizio e ciò al fine di conseguire il massimo rendimento dei costi. Da segnalare, inoltre, il notevole sforzo a cui è stata sottoposta tutta l'area amministrativa in relazione alla fisiologica carenza di personale e le innumerevoli ulteriori attività richieste in merito agli adempimenti a cui gli Enti sono sottoposti dalle nuove normative.

La differenza tra Valore e Costo della Produzione è pari ad € 38.519 ed è sufficiente alla copertura degli oneri finanziari e delle imposte dell'esercizio.

I proventi e gli oneri finanziari danno luogo ad un saldo negativo di - € 15.486,21, dovuto principalmente al ricorso al credito dal mese di gennaio a marzo dell'anno 2017, correlato alla mancata liquidazione di contributi in conto capitale.

Le imposte stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza sono pari ad € 14.888 (IRAP).

La situazione finanziaria dell'ente risulta positiva a fine esercizio, a seguito dell'incasso nel mese di dicembre 2017 di contributi stanziati dalla Provincia Autonoma di Trento relativi agli anni 2015/2016 di euro 1.978.000, ciò ha permesso di ridurre, a fine esercizio, i giorni medi di pagamento. Dal punto di vista del cash flow, la situazione è ciclicamente critica a causa del ritardo con il quale le P.A. corrispondono i propri contributi, ciò ha reso necessario per un breve periodo dell'anno 2017 il ricorso all'indebitamento.

La posizione debitoria complessiva subisce un decremento del 22,39% con particolare riferimento ai debiti verso fornitori diminuiti di € 461.759 (- 27,07%).

La posizione creditoria evidenzia una notevole riduzione dei crediti verso la clientela € 233.098 (-48,83%), dovuta ad una più assidua *credit collection* ed all'esaurirsi di numerose posizioni gestite legalmente e risalenti ad oltre un quinquennio addietro. L'estensione del meccanismo dello *split payment* dal mese di luglio 2017, inoltre, ha ridotto del 41,07% i crediti verso l'erario. La riduzione dei crediti verso gli enti pubblici finanziatori per contributi di gestione (PAT, MiBACT) è stata notevole, pur rimanendo ragguardevole, passando da € 3.184.830 nel 2016 ad € 1.659.926 nell'anno 2017 (-47,88%).

Il raffronto aggregato dei dati che tiene conto dell'attribuzione di costi di gestione all'attività artistica tipica secondo criteri invariati tra le annualità 2016 e 2017 evidenzia i seguenti risultati:

Costi	Consuntivo 2016 (A)	Consuntivo 2017 (B)	Raffronto (B - A)
Costi di gestione	1.970.331	1.948.314	-22.017
Attività artistiche proprie	3.856.177	4.060.134	203.957
Attività artistiche delegate	792.528	914.501	121.973

Ricavi	Consuntivo 2016 (A)	Consuntivo 2017 (B)	Raffronto (B - A)
Contributi PAT	4.169.000	4.169.160	160
Contributi Comune	420.000	491.600	71.600
Contributi PAT Investimenti	29.938	39.959	10.021
Altri contributi	718.054	629.620	-88.434
Entrate proprie attività artistica	577.649	656.475	78.826
Entrate proventi servizi vari	647.327	522.342	-124.985
Altri proventi	316.020	420.565	104.545

### 3. Analisi della situazione dell'ente e del risultato di gestione

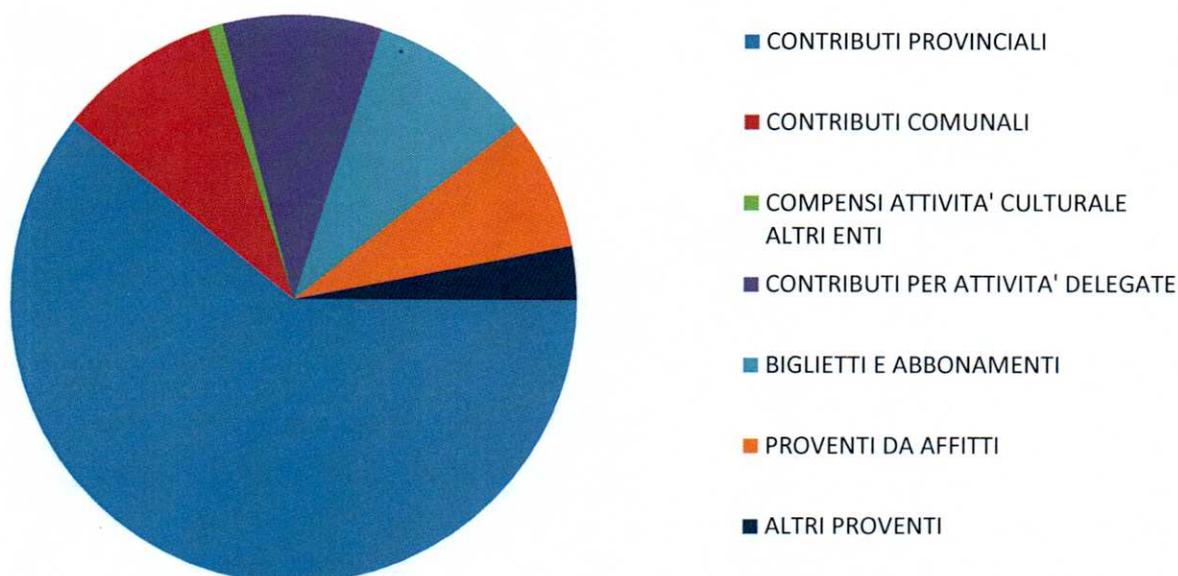
Il bilancio dell'anno 2017 evidenzia quanto il Centro abbia consolidato le proprie funzioni di presidio culturale permanente al servizio della comunità trentina e, per la danza, della comunità alto-atesina: i risultati di biglietteria, il fatturato, il contributo ministeriale per la danza, l'affidamento di nuove attività delegate, l'affluenza di spettatori e la produttività hanno toccato livelli significativi. La programmazione, inoltre, pur incontrando il favore di un ampio pubblico, ha riservato spazio all'organizzazione di spettacoli culturali d'essai, non rinunciando, dunque all'assunzione del "rischio culturale".

Di seguito si sintetizzano i dati più significativi registrati nell'esercizio 2017:

- L'attribuzione dell'organizzazione delle Feste Vigiliane, assegnate al Centro anche per l'anno 2018, ha permesso alla struttura di misurarsi con un'attività spettacolistica molto intensa concentrata nel mese di giugno con la profusione del massimo impegno del personale amministrativo e tecnico. La contribuzione pubblica e le sponsorizzazioni hanno coperto l'83,36% dei costi sostenuti per l'organizzazione dell'evento.
- Il sostenimento di costi per consulenze legali e per sentenze passate in giudicato risalenti al periodo precedente all'anno 2012 per € 24.978 (+81,91%) e sopravvenienze passive per € 87.909 (+195%)
- L'attività di gestione diretta della Sala Conferenze Interbrennero ha evidenziato una scarsa capacità di autofinanziarsi: i ricavi derivanti dalla gestione della sala, infatti, hanno coperto il 53,27% dei costi. A partire dal 31/12/2017, dunque, l'attività è stata sostituita da un accordo di messa a disposizione del know-how del Centro in termini di assistenza tecnica e fornitura di personale di sala direttamente alla ditta Interbrennero SpA, proprietaria dello spazio.
- La gestione dello Spazio Archeologico del Sass, pur in presenza di una convenzione condivisa, ma non sottoscritta, tra Sovrintendenza dei Beni Archeologici e Centro Servizi Culturali S. Chiara necessita di una adeguata copertura di risorse aggiuntive da parte della proprietà provinciale. In assenza di un atto formale di diretta gestione, il Centro si è infatti trovato a sopportare nel 2017 costi diretti per manutenzione attrezzature e personale di cassa dello spazio archeologico per euro 41.173 privi di copertura.
- L'affidamento al Centro dell'organizzazione e promozione dei Voucher Culturali, con delibera n. 1509 del 22/09/17 della Giunta Provinciale, frutto di una stretta collaborazione tra l'Agenzia della Famiglia, il Servizio Attività Culturali della Provincia Autonoma di Trento ed il Centro Servizi Culturali Santa Chiara. Le famiglie numerose o percettrici di reddito di garanzia potranno usufruire di un nuovo strumento inclusivo alla programmazione e formazione in ambito culturale (scuole musicali e programmazioni teatrali e cinematografiche). Il Centro è stato incaricato del coordinamento dei soggetti esercenti attività culturali, così come della raccolta delle adesioni da parte degli aventi diritto.
- La programmazione si arricchita di ulteriori collaborazioni: con la Fondazione Aida, con il Comune di Merano ed in generale l'attività di circuitazione danza in Alto Adige ha ormai preso una forma stabile.
- Gli appuntamenti in formula festival dedicati al mondo della musica elettronica (Distretto 38) e della danza ragazzi (Y Generation Festival) sono giunti alla seconda edizione nel 2017 e hanno confermato la validità della proposta, riscuotendo un successo di pubblico e di critica.

#### 4. Composizione ed analisi dei ricavi

COMPOSIZIONE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE ANNO 2017



##### 4.1. Biglietti abbonamenti e proventi attività propria

La lettura dei risultati di biglietteria è particolare elemento d'orgoglio di questo esercizio.

Il valore della voce di entrata ammonta ad € 656.475, in crescita del 13,65% rispetto al dato 2016 (€ 577.649). La voce è composta da ricavi per la vendita di biglietti ed abbonamenti per € 624.734 (+15,20%), dai proventi per l'organizzazione propria € 3.313, derivanti dall'attività svolta presso il Castello del Buonconsiglio, e da € 28.428 di ricavi vari (+ 14,15%).

L'incremento dell'offerta di spettacolo si è pertanto tradotto in una maggiore partecipazione di pubblico (+ 22,43%) con n. 63.179 titoli di accesso emessi per spettacoli a differenza dei 51.600 dell'anno 2016. Il dato non tiene conto della rassegna "A teatro con mamma e papà", pur organizzata dal Centro, in quanto ceduta formalmente al Coordinamento Teatrale Trentino, né degli spettacoli con ingresso a titolo gratuito. A ciò si aggiunge la forte affluenza del pubblico agli eventi delle Feste Vigiliane per le quali si quota la sola partecipazione a eventi spettacolari in n. 28.380 presenze.

L'attività artistica si è articolata nelle seguenti rassegne, ormai consolidate, nell'organizzazione dei due festival e nell'organizzazione di attività delegate. A ciò si accompagnano le numerose collaborazioni con diversi enti quali il Comune di Merano (Merano Jazz e spettacolo di Natale) e di Rovereto (concerto di Max Gazzè ed eventi cinematografici), con la Provincia per "La giornata della memoria" e le attività delegate Upload, La Ganzega, per il Servizio Foreste, per il Paladolomiti di Pinzolo e numerose altre.

RASSEGNE	SETTORE
GRANDE PROSA	PROSA
I FOYER DELLA PROSA	PROSA
ALTRE TENDENZE	PROSA
TEATRO RAGAZZI	TEATRO RAGAZZI
INDANZA	DANZA
I FOYER DELLA DANZA	DANZA
DANZA VERICALE	DANZA
CIRCUITO DANZA	DANZA
EVENTI SPECIALI: NATALE E CAPODANNO	EVENTI SPECIALI
EVENTI SPECIALI: FESTA DEL TEATRO	EVENTI SPECIALI
JAZZ ABOUT	MUSICA
OPERETTA	MUSICA
ITINERARI FOLK	MUSICA

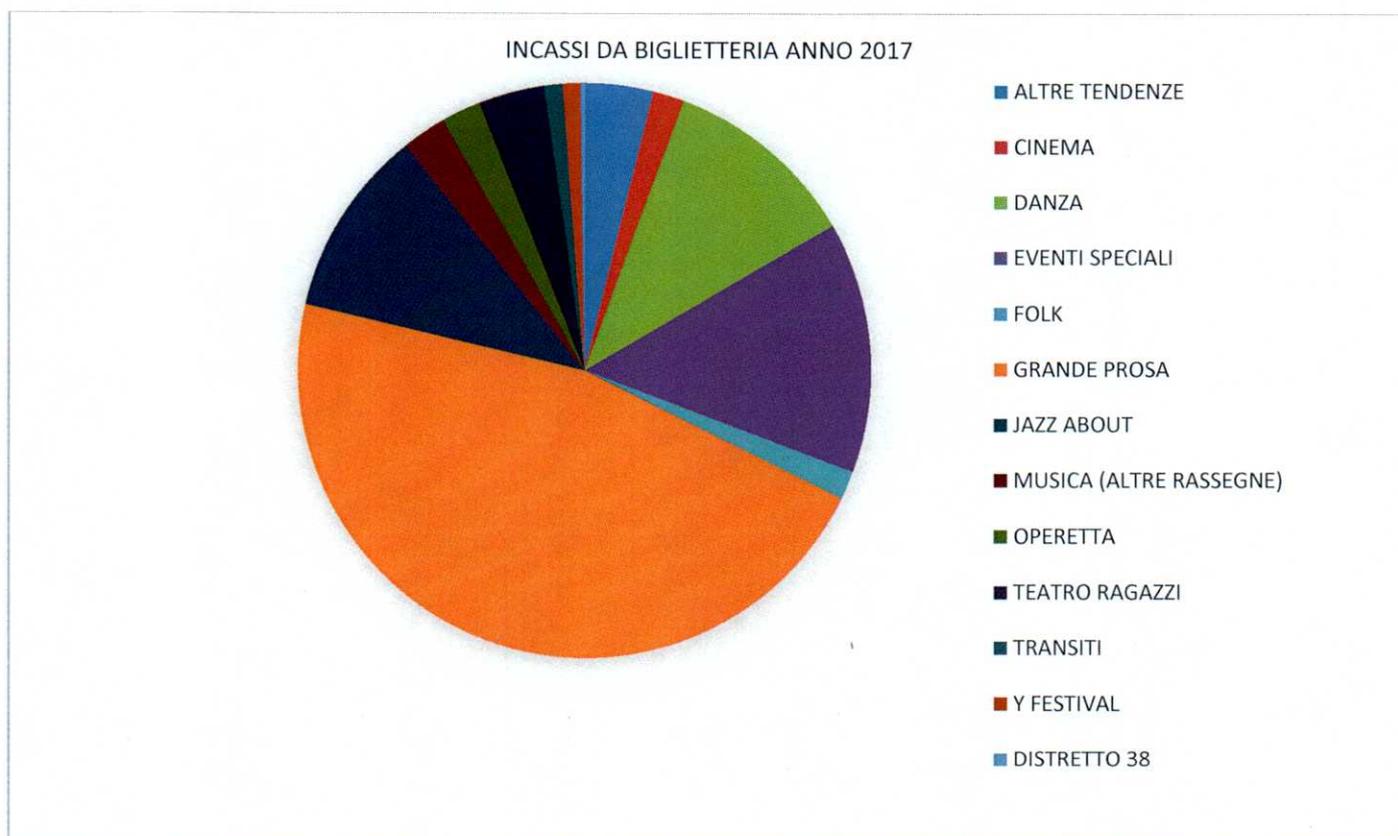
MUSICA MACCHINA/SANBAC LUB	MUSICA
TRANSITI	MUSICA
CINEMA	CINEMA

FESTIVAL	SETTORE
Y FESTIVAL	DANZA PER RAGAZZI
DISTRETTO 38	MUSICA

ATTIVITA' DELEGATE	SETTORE
CASTELLI	RIEVOCAZIONE STORICA
FORTI	RIEVOCAZIONE STORICA
MARTEDI DELLE BAND	MUSICA
MUSICA ANTICA	MUSICA
CENTRO MUSICA	MUSICA
FESTE VIGILIANE	EVENTI SPECIALI

La programmazione della prosa si è consolidata come una delle rassegne con maggiore partecipazione di pubblico, totalizzando 23.165 presenze (+3,58%). Le programmazioni all'Auditorium Melotti di Rovereto hanno riscosso una interessante attenzione, mentre si sono ulteriormente consolidate le presenze al Teatro Sanbàpolis.

Gli incassi sono graficamente rappresentati:



Di seguito si riassumono alcuni dati inerenti l'andamento delle vendite dei titoli di accesso:

Dati	2016	2017
n. spettacoli	159	168
n. recite	244	242
Titoli emessi	51.600	63.179
Incassi totali (biglietti)	577.649	656.475

Dati Feste Vigiliane	2017
N. spettacoli	81
Titoli emessi	28.380

#### 4.2 Ricavi da prestazioni di servizi

I corrispettivi derivanti dalla voce servizi sono pari a € 522.342, in riduzione del 19,31% rispetto al dato 2016 di € 647.327. La voce di ricavo si compone di più servizi, dalla messa a disposizione degli spazi teatrali alle sale conferenza/riunione, dai proventi per servizi accessori ai servizi tecnici, al noleggio materiale, ai servizi vari. Il dato risente della riduzione del totale dei servizi vari, causata dalla mancata attività del servizio cassa-biglietteria attuato in collaborazione con il Coordinamento Teatrale Trentino per il Castello del Buonconsiglio e di una minore richiesta di servizi tecnici a terzi.

CONTO	2017	2016
AFFITTO TEATRI	237.772,00	227.531,00
AFFITTO SALE	40.223,00	35.496,00
AFFITTO BAR	36.456,00	36.456,00
PROVENTI PER SERVIZI TECNICI	85.376,00	102.235,00
PROVENTI PER SERVIZI ACCESSORI	39.374,00	31.492,00
PROVENTI PER NOLEGGIO STRUMENTI	15.460,00	15.425,00
RIMBORSI PER SERVIZI VARI	67.681,00	198.692,00

Positivo, invece, il dato relativo all'affitto dei teatri (+4,50%), delle sale (+13,32%) e dei servizi accessori (+25,03).

Il prospetto di seguito riportato evidenzia quali siano gli utilizzi di terzi per spettacoli e prove. Si riscontra un aumento degli utilizzi, determinato dalla fruizione crescente di soggetti a tariffa agevolata con un incremento del +34,48% rispetto al dato dello scorso anno. La variazione in aumento si è verificata nelle strutture del Teatro Sociale e del Teatro Cuminetti, ed in modo significativo nello spazio Sanbàpolis e negli altri spazi.

La stabilizzazione dell'offerta degli spazi gestiti ha dato luogo ad una metodicità del loro utilizzo da parte di soggetti terzi, un trend già evidenziato nel 2016 e che ha trovato ulteriore conferma nel 2017.

L'analisi numerica degli utilizzi degli spazi sala è di seguito riportata:

AUDITORIUM	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	0	7	0	6	0	1
Agevolata	9	71	7	63	2	8
Gratuito	0	2	1	3	-1	-1
Puro costo	10	13	11	19	-1	-6
<b>Collaborazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>19</b>	<b>93</b>	<b>19</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

SOCIALE	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	1	1	4	5	-3	-4
Agevolata	4	6	0	1	4	5
Gratuito	7	5	15	6	-8	-1
Puro costo	4	12	4	15	0	-3
<b>Collaborazioni</b>	2	1	0	0	2	1
<b>Totale</b>	<b>18</b>	<b>25</b>	<b>23</b>	<b>27</b>	<b>-5</b>	<b>-2</b>

CUMINETTI	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	0	0	1	2	-1	-2
Agevolata	2	11	1	7	1	4
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Puro costo	0	1	0	2	0	-1
<b>Collaborazioni</b>	0	1	10	1	-10	0
<b>Totale</b>	<b>2</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>-10</b>	<b>1</b>

SANBAPOLIS	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	0	2	1	3	-1	-1
Agevolata	2	9	0	8	2	1
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Eventi Op.Univ.	9	46	2	37	7	9
<b>Collaborazioni</b>	0	1	0	1	0	0
<b>Totale</b>	<b>11</b>	<b>58</b>	<b>3</b>	<b>49</b>	<b>8</b>	<b>9</b>

AUDIT.MELOTTI	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	1	3	1	3	0	0
Agevolata	6	20	2	20	4	0
Gratuito	0	0	0	0	0	0
Puro Costo / Ev.Comune	6	17	13	19	-7	-2
<b>Collaborazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>13</b>	<b>40</b>	<b>16</b>	<b>42</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>

ALTRI SPAZI*	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	10	25	14	22	-4	3
Agevolata	376	41	360	20	16	21
Gratuito	0	39	0	35	0	4
Puro costo	3	13	3	15	0	-2
Collaborazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>389</b>	<b>118</b>	<b>377</b>	<b>92</b>	<b>12</b>	<b>26</b>

TOTALE TERZI + COLLABORAZIONI	Consuntivo '17		Consuntivo '16		Differenza	
	prove	spett.	prove	spett.	prove	spett.
Standard/Commerciale	12	38	21	41	-9	-3
Agevolata	399	158	370	119	29	39
Gratuito	7	46	16	44	-9	2
Puro costo	32	102	33	107	-1	-5
Collaborazioni	2	3	10	2	-8	1
<b>Totale</b>	<b>452</b>	<b>347</b>	<b>450</b>	<b>313</b>	<b>2</b>	<b>34</b>

	inclusa quota PAT conferenze stampa Cultura Informa
	inclusi utilizzi sale prove Sanbàpolis

\*Incluso Auditorium e Spazio Espositivo Interbrennero da gen'16

Si evidenzia come nel calcolo degli utilizzi inerenti la sezione "Altri spazi" vengano conteggiati l'utilizzo della Sala Medioevale per l'attività di comunicazione denominata "Cultura Informa", nonché l'utilizzo delle sala prove del Teatro Sanbàpolis. Il criterio di conteggio è invariato rispetto all'esercizio 2016.

Al reddito 2017 concorre anche l'intera annualità di canoni di locazione dello spazio bar del Teatro Sociale, assegnato con gara di appalto alla ditta Pasiel Snc. di Goller Walter e C. in data 25.09.2013 e con servizio divenuto effettivamente operativo in data 01.11.2013.

### 4.3. Sponsorizzazioni

La voce rileva la partecipazione di soggetti privati, pari nel 2017 a € 44.393,03. Nel 2017 si è mantenuta una collaborazione con la ditta Tandem Pubblicità nella raccolta di sponsorizzazioni.

Si rilevano, inoltre, sponsorizzazioni per attività delegate, relative alle Feste Vigiliane, per € 123.721,97.

### 4.4. Contributi pubblici

I contributi della Provincia Autonoma di Trento in conto esercizio e conto capitale sono passati da € 4.169.000 del 2016 a € 4.169.160 del 2017.

Il Centro è stato assegnatario di un contributo in conto impianti dalla Provincia Autonoma di Trento per l'anno 2017 di € 150.000, importo riscontato in gran parte in relazione al posticipato acquisto dei cespiti nell'anno 2018.

Si rileva, inoltre, che a partire dall'anno 2015 il Centro è stato assegnatario di un contributo straordinario di € 200.000 da parte della Provincia Autonoma di Trento finalizzato all'acquisto di beni e attrezzature per la dotazione iniziale dell'Auditorium Melotti e l'integrazione di dotazioni di sicurezza dei palchi. Tale contributo trova evidenza di bilancio solo per la quota di sconto annuale 2017 di € 36.826.

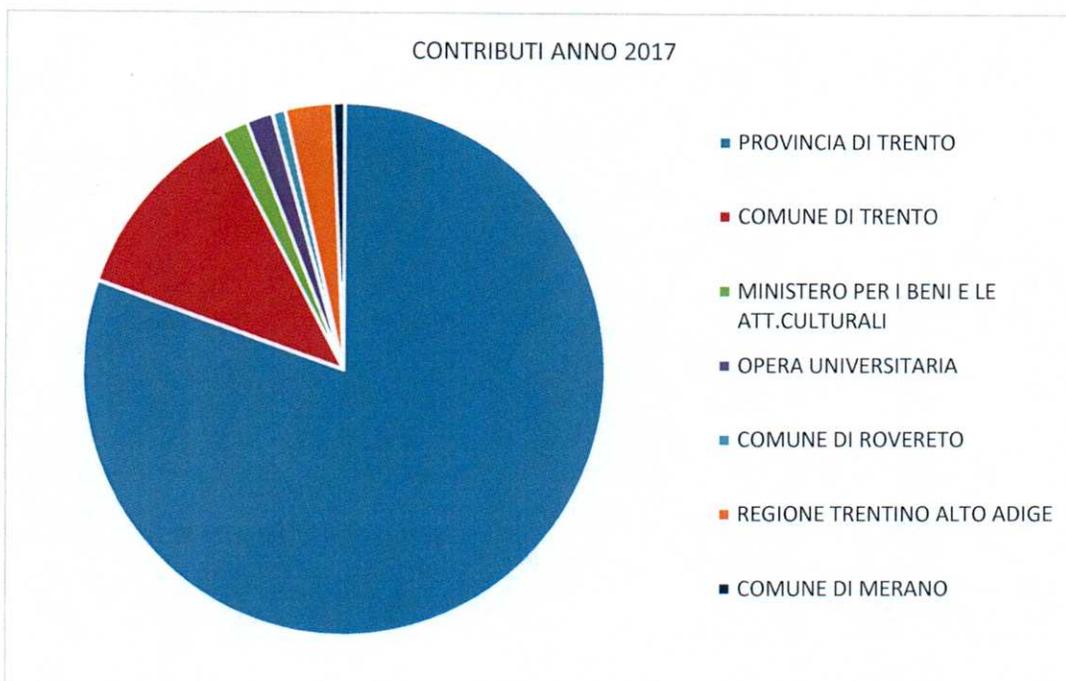
Il Comune di Trento ha mantenuto invariato il proprio contributo al Centro a € 420.000.- oltre allo stanziamento delle risorse per le attività del Centro Musica e del suo personale di € 151.278, attività che si esaurirà entro l'anno 2018. L'anno 2017 ha visto lo stanziamento di € 71.600 per l'organizzazione delle Feste Vigiliane.

Altri contributi iscritti a bilancio sono quelli provenienti dal Ministero per i Beni e le Attività Culturali e finalizzati al sostegno alle attività di circuitazione della danza per € 92.139, il contributo annuale dell'Opera Universitaria per € 88.981.- a compensazione dei servizi tecnici offerti dal Centro e della valorizzazione del Teatro Sanbàpolis, i contributi del Comune di Rovereto di € 44.000 che considerano l'incremento di trasferimento a parziale copertura della maggiore attività in ambito cinematografico, nonché della Provincia Autonoma di Trento per le attività delegate straordinarie annuali € 204.500 al cui interno sono ricompresi € 90.000.- per l'organizzazione delle Feste Vigiliane.

Corre l'obbligo di evidenziare come il contributo dell'Opera Universitaria, stabilito da convenzione in € 100.000.- annui per la gestione tecnica e la valorizzazione della struttura teatrale di Sanbàpolis trovi parziale compensazione per differenza nella quota di entrate trattenute dal Centro per la messa a disposizione della stessa struttura teatrale e delle sue pertinenze, iscritte nella voce "proventi da affitti".

Già dall'anno 2012 non si è più ricorso alla richiesta di rimborso ministeriale della prestazione di servizio dei VVFF, sulla base delle indicazioni della delibera della Giunta Provinciale n. 2872 del 27.12.2012, che ha esentato il Centro dal pagamento delle prestazioni di vigilanza negli eventi direttamente organizzati.

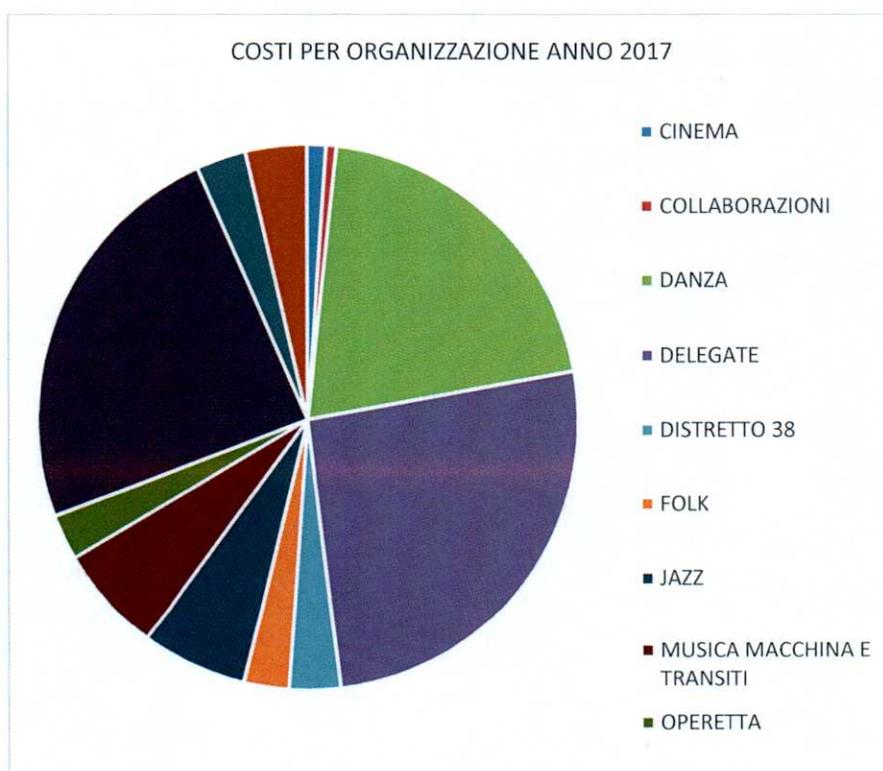
Nell'anno 2017 la Regione Trentino Alto Adige ha stanziato contributi all'attività artistica del Centro finanziando la circuitazione regionale della danza per € 100.000 e l'organizzazione delle Feste Vigiliane per € 60.000; infine, il Comune di Merano ha stanziato un contributo di € 40.000 per l'organizzazione del Festival Merano Jazz.



## 5. Composizione ed analisi dei costi

### 5.1. Spese organizzazione spettacoli

Le spese per attività artistica direttamente svolta passano da € 3.856.177 del 2016 a € 4.060.134 del 2017, un incremento di costi che trova pieno riscontro nel proporzionale numero di spettacoli e di recite. Tali spese considerano la riclassificazione del bilancio per ripartire sull'attività tipica parte dei costi di gestione dell'Ente, secondo criteri immutati negli anni. Evidenti le maggiori spese per attività delegate composte dal materiale pubblicitario (€ 25,857), ospitalità (€ 16.272), trasporti (€12.925), allestimenti (€ 254.826) Siae (€11.953) e consulenze (€86.894). In aumento anche i costi per l'organizzazione delle attività proprie +2,41%.



## 5.2. Costi di gestione

Il dato del bilancio 2017 risente dell'aumento dei costi per riscaldamento (+11,40%), dei costi di manutenzione degli edifici (+24,95%) e delle spese di gestione dei beni del Comune, della Provincia, del polo Mart e della struttura Interbrennero (+21,30%). Significativo l'aumento delle spese legali ad € 24.978 (+81,91%).

Anche le poste straordinarie non ricorrenti sono determinate dalle sopravvenienze passive per € 87.909, di cui € 47.864 per sentenze avverse.

## 5.3. Informazioni attinenti al personale

Il principale fattore produttivo del Centro è il capitale umano che determina l'efficienza dei processi produttivi e la struttura dei costi. Nel corso dell'anno 2017 la struttura organizzativa non ha subito significativi cambiamenti.

Sono state aggiunte, come indicato sopra, due unità di lavoro individuate con selezione pubblica: un impiegato di supporto all'ufficio comunicazione e promozione ed un responsabile dell'area artistico-amministrativa.

Il contratto del responsabile tecnico dell'ente, già in precedenza rinnovato con una durata biennale e scadenza 31 dicembre 2017, non è stato rinnovato per indisponibilità del collaboratore, rendendo necessaria l'organizzazione di una nuova selezione.

Sono state poste in essere attività che permettessero il miglioramento del welfare aziendale attraverso la collaborazione con la Provincia di Trento nel conseguimento del Certificato del Family Audit che ha coinvolto 14 dipendenti del centro, e nella realizzazione di numerosi corsi di formazione effettuati attraverso la Trentino School of Management. I costi per aggiornamento del personale dell'anno 2017, infatti, ammontano a € 8.292, +60,39% rispetto al dato del 2016.

Sul fronte occupazionale, oltre ai n. 57 dipendenti, tra stabili, intermittenti e stagionali, la realizzazione delle attività ha garantito occupazione ad artisti e maestranze altamente qualificate – attori, registi, compositori, scenografi, coreografi, costumisti, musicisti, drammaturghi, sarte, docenti – provenienti in parte dal territorio trentino, in parte dal resto d'Italia e dall'estero.

In data 31 dicembre 2016 è andato in scadenza il contratto integrativo aziendale. Nel corso di tutto il 2017 si sono svolti incontri periodici con le RSA per affrontare eventuali criticità organizzative. In quest'ottica i sindacati hanno avanzato la richiesta di una revisione del premio di risultato ed un'integrazione dell'organico attraverso le stabilizzazioni del personale precario appartenente all'area tecnica (due unità). Il 12.12.2017 è stato firmato il verbale di accordo e si è giunti alla stipula del nuovo contratto integrativo che avrà riflessi sull'anno 2018.

La vigilanza sulla sicurezza e la salute sul lavoro è stata affidata alla società in outsourcing *Progetto Salute S.r.l.*, che ha assicurato, attraverso idonee procedure, la corretta applicazione delle norme vigenti in materia.

Va evidenziato come il Centro sia in questo momento, in relazione alla dotazione organica, al limite minimo di sostenibilità, ed i vincoli posti anche al riconoscimento di incrementi retributivi al personale continuano a rappresentare un ostacolo all'azione di riorganizzazione dell'ente in ragione del significativo incremento di attività realizzata già nel 2016, e ulteriormente sviluppatasi nel 2017.

La struttura del personale al 31.12.2017 è la seguente:

- 1 direttore generale
- 36 unità a tempo indeterminato
- 5 unità a tempo determinato
- 15 unità a prestazione in servizio per gli spettacoli

## 6. Informazioni sui principali rischi e incertezze

### 6.1. Rischi finanziari

Al 31 dicembre 2017 le esposizioni bancarie risultano le seguenti:

Banche	Importo	Affidamento
CASSA RURALE DI TRENTO C/21300	1.617.110	200.000
CASSA RURALE DI TRENTO C/332220	231.072	0
CASSA RURALE DI TRENTO C/ANTICIPI	0	0
CASSA RURALE DI TRENTO C/FIDEIUSSIONI BANCARIE	34.745	34.845
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO C/108	6.705	100.000
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO C/ANTICIPI		500.000
CASSA DI RISPARMIO DI BOLZANO SPA CC 18700	726	0

Per far fronte a particolari e contingenti necessità nel corso dell'esercizio, il Centro continua a prevedere la possibilità di ricorrere ad anticipazioni bancarie per le seguenti ragioni:

- anticipo dei contributi d'esercizio annuali fino al loro effettivo incasso;
- utilizzo di affidamenti in conto corrente per particolari condizioni contrattuali, quali i pagamenti a vista, i contributi previdenziali o gli stipendi;

### 6.2. Rischi non finanziari

Nel 2017 l'Ente ha saputo aumentare l'incidenza dei ricavi propri attraverso la vendita di biglietti ed abbonamenti, le sponsorizzazioni, la fornitura di servizi tecnici e amministrativi a soggetti terzi e altri minori, autofinanziandosi per una percentuale del 17,03%.

Come già evidenziato anche nelle note al bilancio degli esercizi precedenti, il rischio maggiore al quale è esposto il Centro è quello del possibile calo di presenze agli spettacoli, ancorché il 2017 abbia potuto godere di un mantenimento a livelli superiori al precedente anno la partecipazione di pubblico.

Altri elementi di criticità sono gli oneri derivanti dal ruolo di promotore della cultura, ed in quanto tale, titolare di iniziative a favore di giovani e famiglie che possono ridurre il margine dei ricavi a fronte del mantenimento del livello di partecipazione alle iniziative promosse.

Per quanto riguarda i servizi tecnici e la messa a disposizione degli spazi, già si evidenziava nella relazione 2016 come la rimodulazione delle tariffe operata nel 2013 necessitasse di alcuni correttivi che facilitassero la maggiore partecipazione di soggetti senza scopo di lucro o finanziati dagli enti pubblici. Dal momento che tale intervento non è stato ancora operato in maniera sistematica, il recupero di partecipazione si è spesso tradotto in una maggiore assunzione dei costi di messa a disposizione degli spazi da parte dell'ente, così come attraverso una più diffusa applicazione di tariffe agevolate.

Per l'ampliamento delle risorse disponibili si ritiene necessario favorire ulteriormente l'utilizzo da parte di soggetti terzi degli spazi disponibili, nonché l'incremento della partecipazione di soggetti privati con un'ulteriore azione di *fund raising*. La raccolta di sponsor istituzionali è oggi ancora inferiore alle aspettative di un primario ente culturale del Trentino.

### 6.3. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

I principali fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono i seguenti:

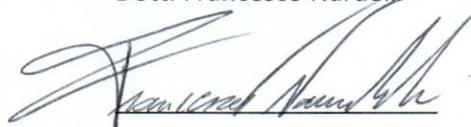
- Predisposizione di un piano di investimenti significativo per l'ammmodernamento e l'efficientamento delle strutture;
- Raggiungimento dell'accordo sindacale di secondo livello;
- Stipula di un contratto di collaborazione con la Trentino Riscossioni, Ente Provinciale, ad abbattimento dei costi legali;
- Realizzazione dell'accordo quadro con il Coordinamento Teatrale Trentino che definisce una maggiore concertazione e sinergia tra i due soggetti nel prossimo triennio.

### 6.4. Evoluzione prevedibile della gestione

La stabilità direzionale e gestionale del Centro ha permesso di confermare nel 2017 il consolidamento di un modello produttivo sempre più ampio nell'offerta al pubblico. Da questo momento si potrà lavorare con energia alla realizzazione di un panorama di collaborazioni in convenzione con le principali istituzioni museali (Muse, Mart e Buonconsiglio), proseguire le proficue collaborazioni già instaurate con le realtà della Provincia e della Regione (Teatro Stabile, Orchestra Haydn, Conservatorio Bonporti), rafforzare i rapporti di intercambio ed interazione con i circuiti disciplinari danza e multidisciplinari nazionali, finalizzati alla valorizzazione di specifici ambiti di attività (Danza Ragazzi, Musical per Ragazzi e Musica Elettronica).

Trento 18.04.2018

Il Direttore  
Dott. Francesco Nardelli



# VERIFICA DEL RISPETTO DELLE DIRETTIVE PROVINCIALI PER ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

ENTE: CENTRO SERVIZI CULTURALI SANTA CHIARA

## 1. DIRETTIVE PER LE AGENZIE E GLI ENTI E PUBBLICI STRUMENTALI DI CUI ALL'ALLEGATO A DELLA DELIBERA 2086/2016 E S.M.

### ENTRATE

#### a) Trasferimenti Provinciali

L'Ente ha iscritto in bilancio i trasferimenti provinciali in misura corrispondente alle somme stanziare sul bilancio provinciale.

CAPITOLO BILANCIO PAT	IMPEGNI	CAPITOLO BILANCIO AGENZIA/ENTRATE	ACCERTAMENTI
cap..... - Trasferimenti Correnti		cap..... - Assegnazioni della PAT corrente	2.269.160
cap..... - Trasferimenti Parte Capitale		cap..... - Assegnazioni della PAT di parte capitale	1.900.000
<b>TOTALE</b>		<b>TOTALE</b>	<b>4.169.160</b>

### SPESE

#### a) Spesa per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento

Nel 2017 l'Ente ha contenuto la spesa per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento quali: – utenze e canoni, assicurazioni, locazioni, spese condominiali, vigilanza e pulizia, sistemi informativi, giornali, riviste e pubblicazioni, altri beni di consumo, formazione ed addestramento del personale, manutenzione ordinaria e riparazioni, servizi amministrativi, prestazioni professionali e specialistiche e altri servizi - nel limite del volume complessivo della medesima spesa del 2016.

CAPITOLO	SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	2016	2017
	Utenze e canoni	292.102	319.103
	Assicurazioni	15.091	15.116
	Locazioni (Utilizzo beni di terzi)	32.225	32.005
	Spese condominiali, vigilanza e pulizia (serv.ausiliari)	148.486	148.278
	Giornali e riviste	3.946	4.618
	Sistemi informativi		
	Altri beni di consumo	39.482	32.554
	Formazione ed addestramento del personale		
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	33.935	37.849
	Servizi amministrativi	1.315	1.096
	Prestazioni professionali e specialistiche		
	Altri servizi	804	1.492
<b>SPESA PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>		<b>567.386</b>	<b>592.111</b>
	-Spese una tantum (*)		
	-Spese relative alla gestione di nuove strutture (Melotti+Interbrennero)		121.119
	-Spese afferenti l'attività istituzionale (**)		
<b>SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI NETTA</b>		<b>567.386</b>	<b>470.992</b>
<b>Limite 2017: VOLUME COMPLESSIVO SPESA 2016</b>			<b>567.386</b>

(\*) indicare il dettaglio della spesa una tantum implementando la tabella o inserendo nella relazione una tabella separata per le spese una tantum.

(\*\*) indicare il dettaglio delle spese afferenti l'attività istituzionale qualora ricomprese nella parte superiore della tabella in quanto imputate su capitoli afferenti sia il funzionamento che l'attività istituzionale

#### b) Spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza

Nel 2017 l'Ente non ha superato il 90% della media 2013-2014 delle spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza.

SPESE DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA di cui all'Art.39 sexies della L.P. n.23/1990	Valore medio 2013-2014	2017
Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza totali	221.082	268.596
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	158.956	227.347
-spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	-	-
<b>Spesa netta per incarichi di studio ricerca e consulenza</b>	<b>62.126</b>	<b>41.249</b>
<b>Limite per l'anno 2017: 90% rispetto alla media 2013-2014</b>		<b>55.913</b>

#### c) Spese di carattere discrezionale

Nel 2017 l'Ente non ha sostenuto spese per mostre, convegni, manifestazioni non riferibili all'attività istituzionale, nonché sponsorizzazioni pubblicazioni.

Le iniziative di comunicazione sono riferibili alla promozione dell'attività istituzionale dell'ente, in particolare all'ulteriore sviluppo del sito internet.

Nel 2017 le spese discrezionali non hanno superato il 90% della media del biennio 2013-2014 pari ad euro 27.297.

SPESE DISCREZIONALI	Valore medio 2013-2014	2017
Spese discrezionali totali	95.361	118.813
- spese sostenute per attività di ricerca		
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	65.031	113.939
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni		
<b>Spese discrezionali nette</b>	<b>30.330</b>	<b>4.874</b>
<b>Limite per l'anno 2017 spese discrezionali: 90% rispetto alla media 2013-2014.</b>		<b>27.297</b>

#### d) Compensi degli organi sociali

Nel 2017 l'Ente ha rispettato i limiti alle misure dei compensi e dei rimborsi spese degli organi di amministrazione, di controllo e consultivi (Comitati scientifici/ tecnici...) previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale n. 1764/2011 e n. 1372/2015.

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

Il Centro aveva provveduto nel 2014 a ridurre le spese per la locazione di un magazzino necessario alla propria attività individuandone uno più confacente per dimensione e localizzazione e dal canone più contenuto (€ 24.000 al netto di rivalutazione ISTAT) rispetto a quello in essere nel 2013. Ciò non di meno, l'annualità 2017 sconta l'onere di un canone di locazione per l'appartamento del Responsabile tecnico, riconosciuto in quota parziale come benefit. Il recupero di tale costo avviene fino al concorrere di € 6.000 da parte del dipendente, correttamente iscritti a bilancio alla voce "rimborso fringe benefit". Al netto di tale rimborso il costo locazioni ammonta a € 25.597.

SPESA PER L'ACQUISTO E LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	Valore medio 2013-2014	2017
Spesa per l'acquisto di beni immobili	-	-
Spesa per la locazione di beni immobili	28.426	31.597
Fringe benefit detratto a dipendente per locazione bene immobile		6.000
<b>Totale spese per l'acquisto e la locazione di beni immobili</b>	<b>28.426</b>	<b>25.597</b>

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

Nel 2017 l'Ente ha rispettato il limite del 90% della media degli anni 2013-2014, nonostante l'autorizzazione dalla Pat, con delibera della Pat nr.1622 del 05.10.2017, a superare la soglia per spese imprevedute ma non sostenute nell'esercizio 2017.

SPESE PER ARREDI E AUTOVETTURE ENTI	Valore medio 2013-2014	2017
Spesa per acquisto Arredi	5.130	2.410
Spesa per acquisto Autovetture	-	-
Totale	5.130	2.410
<b>Limite per il 2017</b>		<b>4.617</b>

**g) Affidamento di contratti di lavori, beni e servizi.**

Per l'acquisto di beni e servizi nel corso del 2017 l'Ente ha utilizzato la centrale acquisti/ centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti e in particolare:

non si è avvalso delle Convenzioni Quadro e del Negozio Elettronico attivate sul sito [www.mercurio.provincia.tn.it](http://www.mercurio.provincia.tn.it)

si è avvalso delle piattaforme messe a disposizione della Provincia per l'effettuazione di gare telematiche (indicare gli utilizzi):

nel 2017 non si è avvalso dell'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti per la consulenza alla redazione dei documenti di gara per l'acquisizione di servizi, benché stipulata una convenzione n. 152 in data 21.06.2012, in quanto non si è proceduto ad indire gare di soglia europea.

Numero operazione	Descrizione	tipologia	Stato	Sc. off.	n. offerte	Aggiudicatario	importo
42601	noleggio per concerti	Gara Telematica	Concluso	30.01.2017	3	Maffei Service S.r.l.	2.512,00
40524	service Musica macchina	Gara Telematica	Concluso	05.02.2017	3	Maffei Service S.r.l.	2.600,00
42895	noleggio tribune	Gara Telematica	Concluso	16.02.2017	1	Pubblifest Soc. Coop.va	26.800,00
43587	ideazione grafica Feste Vigiliane	Gara Telematica	Concluso	20.03.2017	4	O.G.P. S.r.l.	3.900,00
42871	macchine ufficio	Gara Telematica	Concluso	22.03.2017	0	DESERTA	
43905	tappeto ingresso Melotti	Gara Telematica	Concluso	10.04.2017	1	Zomar sas	1.175,00
44392	acquisto macchine ufficio	Gara Telematica	Concluso	14.04.2017	3	Delta Informatica S.p.A.	2.377,00
44761	sedie ufficio	Gara Telematica	Concluso	02.05.2017	3	Forato S.n.c.	550,00
44877	service Distretto38	Gara Telematica	Concluso	04.05.2017	2	Maffei Service S.r.l.	2.900,00
45141	service Merano Jazz Festival	Gara Telematica	Concluso	19.05.2017	3	Gest Suono Luce S.n.c.	6.950,00
45152	service concerti Concorso d'idee	Gara Telematica	Concluso	15.05.2017	0	DESERTA	
45488	noleggio palco per giardino Santa Chiara	Gara Telematica	Concluso	31.05.2017	0	DESERTA	
45637	service eventi Feste Vigiliane	Gara Telematica	Concluso	05.06.2017	3	Litterini Service	43.800,00
45585	Gara service spettacoli Crispi	Gara Telematica	Concluso	12.06.2017	4	Gest Suono Luce S.n.c.	34.658,00
45848	stampa periodico Le Muse	Gara Telematica	Concluso	15.06.2017	4	Publistampa S.n.c.	6.940,00
46028	assistenza 2 fonici Martedì delle band	Gara Telematica	Concluso	19.06.2017	0	DESERTA	
46616	service eventi "forti" 20 e 22 luglio	Gara Telematica	Concluso	10.07.2017	2	Maffei Service S.r.l.	3.400,00
46598	trasporto con autista	Gara Telematica	Concluso	14.07.2017	1	Consorzio Trentino Autotrasportatori	9.963,00
33934	manut,impianto sollevamento acque	Gara Telematica	Concluso	13.09.2017	2	Decarli Giancarlo	3.825,00

46981	maschere teatro	Gara Telematica	Concluso	14.09.2017	3	Euro & Promos FM	143.632,50
47251	servizio facchinaggio teatrale	Gara Telematica	Concluso	15.09.2017	1	Le Coste Coop.va Sociale	40.033,70
47789	realizzazione segnaletica	Gara Telematica	Concluso	27.09.2017	2	NordStudio S.n.c.	33.300,00
48748	service 18/10 T.Cristallo Circuito Danza	Gara Telematica	Concluso	13.10.2017	3	Litterini Service	2.420,00
48497	service rassegna Jazz About 2017/2018	Gara Telematica	Concluso	16.10.2017	5	Maffei Service S.r.l.	38.650,00
48464	sgabelli tecnici	Gara Telematica	Concluso	20.10.2017	4	Villotti S.r.l.	170,00
48467	service circuito danza 2017/2018	Gara Telematica	Concluso	23.10.2017	5	Maffei Service S.r.l.	43.950,00
49351	Service rassegna Transiti 2017/18	Gara Telematica	Concluso	09.11.2017	3	Maffei Service S.r.l.	15.852,00
49432	service Suoni Universitari	Gara Telematica	Concluso	01.12.2017	3	Maffei Service S.r.l.	7.950,00
49762	noleggio per danza dal 26 al 29 novembre	Gara Telematica	Concluso	20.11.2017	3	Litterini Service	6.600,00
50314	RSPP	Gara Telematica	Concluso	04.12.2017	4	Studio Gadler	1.650,00
50848	Service concerto capodanno T.Sociale	Gara Telematica	Concluso	22.12.2017	1	Gest Suono Luce S.n.c.	3.100,00

#### **h) Utilizzo degli strumenti di sistema**

L'ente ha stipulato convenzione con l'Agenzia per gli appalti e i contratti.

Nell'anno 2017 non si è avvalso del servizio previsto da tale convenzione, così come evidenziato nel punto precedente.

#### **i) Trasparenza**

- L'Ente ha provveduto all'attuazione degli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. 4/2014, in conformità alle direttive stabilite dalla Giunta provinciale e ha pubblicato sul proprio sito istituzionale le direttive della Provincia.
- L'Ente ha provveduto alla pubblicazione sul proprio sito internet istituzionale - sezione Amministrazione trasparente - del bilancio di previsione/budget economico e del bilancio consuntivo/bilancio di esercizio, ai sensi dell'art. 18 bis, comma 2 del D.Lgs. 118/2011.

#### **j) Monitoraggio situazione finanziaria e rispetto direttive**

L'Ente ha effettuato il monitoraggio della situazione finanziaria e del rispetto delle direttive alla data del 18.04.2018 in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2017.

#### **k) Comunicazione stato attuazione attività**

L'Ente non ha provveduto a trasmettere alla struttura provinciale competente una sintetica relazione sullo stato di attuazione del programma di attività non avendo introdotto tale sistema di pianificazione. I contatti e lo scambio di informazione con gli uffici provinciali di riferimento (Assessorato alla Cultura, Servizio Attività Culturali) sono frequenti e costanti.

**DIRETTIVE AGLI ENTI PUBBLICI STRUMENTALI E ALLE AGENZIE IN MATERIA DI PERSONALE E DI CONTRATTI DI COLLABORAZIONE DI CUI ALL'ALLEGATO DELLA DELIBERA 2288/2014 E S.M.I. PROROGATE PER IL 2017 TRAMITE LA DELIBERA 205/2016.**

**a) Nuove assunzioni**

L'Ente nel 2017 ha proceduto all'assunzione di personale a tempo indeterminato (n. 1 unità) rispettando i vincoli di natura finanziaria e le procedure previsti dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 2288/2014 (parte I, lettera A1, punto 1)) e previa autorizzazione del Dipartimento provinciale competente in materia di personale, esclusivamente nei casi previsti dal predetto paragrafo.

La stabilizzazione ha riguardato la figura di capo macchinista del Centro dopo che per 6 anni il contratto era stato previsto a tempo determinato. L'assunzione è avvenuta a seguito di procedura di selezione con avviso pubblico, nel rispetto delle direttive del Dipartimento provinciale competente in materia di personale.

L'Ente nel 2017 ha assunto personale a tempo determinato (n.2 unità) previa autorizzazione del Dipartimento provinciale competente in materia di personale, rispettando i vincoli finanziari e per i soli casi previsti dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 2288/2014 (parte I, lettera A1, punto 2).

Le assunzioni hanno riguardato una figura di supporto all'Ufficio comunicazione dell'ente e una figura direttiva (quadro) dell'area artistico-amministrativa.

**b) Trattamento economico del personale**

L'ente non ha costituito per il 2017 un budget per area direttiva sulla base delle indicazioni contenute nella delibera 2288/2014, parte I, lettera A2 punto 1 dell'allegato.

Nel 2017 l'Ente non ha attivato procedure per progressioni verticali sia all'interno delle categorie che tra le categorie.

L'ente 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.

**c) Spese di collaborazione (art. 39 duodecies L.P. 23/90)**

Per l'Ente non sono state sostenute spese di collaborazione nel 2017 se non per la realizzazione di progetti legati all'attività istituzionale cofinanziati per almeno il 65% da soggetti esterni alla Provincia.

Unica collaborazione coordinata continuativa non riconducibile a forma consulenziale è riferita alla Project manager delle Feste Vigiliane.

SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE	IMPORTO
Spesa per incarichi di collaborazione 2013	
Incarichi per figure stabilizzate con autorizzazione della Giunta Provinciale	

Deroga da parte della Giunta Provinciale per inderogabili maggiori necessità connesse allo svolgimento di attività istituzionali.	
<b>Totale spese di collaborazione per il 2013</b>	<b>0</b>
<b>Limite 2017 spese di collaborazione (90% delle spese 2013)</b>	<b>0</b>
Spesa per incarichi di collaborazione 2017	
Spesa per contratti di appalto di servizi disposta in sostituzione dell'attivazione di contratti di collaborazione	
<b>Totale spese di collaborazione 2017</b>	<b>0</b>

#### d) Spesa del personale

Nel 2017 l'Ente ha contenuto la spesa per il personale in misura non superiore alla corrispondente spesa dell'anno 2013. Dal raffronto sono esclusi i maggiori oneri del 2017 connessi alle stabilizzazioni e alle nuove assunzioni di personale autorizzate dalla Giunta provinciale. Il limite di spesa è previsto dalla deliberazione di Giunta n.2288 del 22/12/2014 e n.205 del 26/02/2016.

Le spese per il personale includono gli oneri a carico azienda.

SPESE PER IL PERSONALE	2013	2017
Spese per il personale	1.664.187	2.126.142
Spesa per incarichi di collaborazione	-	-
Spesa di viaggio per missione	900	4.764
Spesa per il nuovo capo-tecnico Michele Olcese (vs. autorizz. Prot. n. 497427/2014 del 19.09.2014) *		96.038
Spesa per responsabile sicurezza Ing. Minatti Agnese (autor. Pat)		52.317
Spesa per il responsabile amministrativo (autor. Pat)		42.631
Spesa autorizzata per adeguamento stipendi personale (autor. Pat)		24.492
Spesa per coordinatori di sala e tecnici a chiamata intermettenti stagionali		230.436
Spesa premio risultato autorizzato dalla PAT per il direttore Francesco Nardelli *		12.566
<b>Totale spese per il personale</b>	<b>1.665.087</b>	<b>1.662.898</b>

<b>Limite 2017: Spesa per il personale 2013</b>	<b>1.665.087</b>
---	------------------

TIPOLOGIA CONTRATTUALE	2013	2017
Contratti a tempo indeterminato - CCNL Teatri Stabili Pubblici	35	35
Contratti a tempo determinato - CCNL Teatri Stabili Pubblici	2	5
Contatti a tempo determinato Dirigenti - CCNL Dirigenti industria	1	1
Personale in comando da PAT	-	-

#### e) Spese di straordinario e viaggi di missione

L'Ente nel 2017 ha sostenuto solo costi per viaggi di missione riconducibili al rispetto dei livelli di servizio.

SPESE PER STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE	2013	2017
Spesa di viaggio per missione	900	4.764
Spesa di straordinario	-	-
- Spesa necessaria al rispetto dei livelli di servizio		4.764
<b>Totale spese per straordinario e viaggi di missione</b>	<b>900</b>	<b>0</b>
<b>Limite: riduzione del 5% rispetto al 2013</b>		<b>855</b>

Trento, 18/04/2018