

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017 – 2019

La programmazione dell'attività dell'ISPAT e la conseguente programmazione finanziaria si basa sulla legge istitutiva L.P. n. 9/2014, sul D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. e sulle legge provinciale di contabilità. Il Programma di attività 2017-2019 dell'ISPAT individua gli obiettivi e le attività da svolgere nel triennio considerato.

È coerente con il Programma statistico provinciale 2017-2019 che individua gli obiettivi, gli indirizzi e le attività del Sistema statistico provinciale (Sispat) del quale l'ISPAT fa parte. Parte della programmazione dell'Istituto dipende dalle esigenze statistiche nazionali presenti nel Programma statistico nazionale.

L'Istituto è l'autorità statistica in Trentino e racchiude in sé una pluralità di ruoli:

- Ufficio di staff dell'Amministrazione provinciale;
- Ufficio di statistica dell'Amministrazione provinciale;
- Ufficio territoriale Istat.

Per rispondere alla normativa di settore l'ISPAT svolge anche attività che nelle altre regioni sono effettuate dalle CCIAA, dalle Prefetture e dalle Amministrazioni comunali. Fra l'altro, è componente di diritto del Sistan (sistema statistico nazionale).

Come disposto, il Programma di attività 2017-2019 è stato valutato positivamente dal Comitato tecnico-scientifico nella riunione del 12 dicembre 2016 (Verbale n. 9).

Le previsioni di bilancio relative alla spesa sono state formulate tenuto conto dei seguenti criteri:

1. sono state autorizzate le risorse per la copertura delle spese obbligatorie;
2. sono state garantite le risorse per rispondere alle esigenze conoscitive del Programma statistico nazionale di competenza dell'ISPAT e per le quali sono previsti contributi da parte dell'autorità statistica titolare dell'esigenza sopra richiamata;
3. sono state garantite le risorse per rispondere alle esigenze informative consolidate necessarie per l'aggiornamento del Sistema informativo della conoscenza statistica del Trentino;
4. sono state garantite le risorse per rispondere alle attività di ricerca previste dai Protocolli di intesa per cooperazione scientifica e loro accordi attuativi con l'Università degli Studi di Trento ed enti e fondazioni di ricerca necessarie per implementare il Sistema informativo della conoscenza statistica del Trentino;

5. sono state garantite le risorse per la corretta esecuzione delle convenzioni con il Dipartimento di Economia e Management dell'Università degli Studi Trento (UNITN/DEM) per il finanziamento degli assegni di ricerca per attività statistica innovativa;
6. sono state stanziare le risorse per rispondere alle nuove esigenze delle strutture provinciali, dando priorità a quelle che aggiungono conoscenza di rilievo per l'Amministrazione provinciale o a quelle già previste nei precedenti Programmi statistici.

I criteri sopra richiamati operano nel contesto dell'obiettivo trasversale dell'Amministrazione provinciale finalizzato a migliorare i livelli di efficienza e di efficacia nell'utilizzo delle risorse, come disposto dalle direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2017 da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia (deliberazione della Giunta provinciale n. 2086 del 24 novembre 2016).

Negli stanziamenti di entrata del bilancio di previsione dell'ISPAT per ciascun esercizio finanziario del periodo 2017-2019:

1. sono iscritti i trasferimenti provinciali in misura corrispondente alle somme stanziare nel bilancio di previsione della Provincia;
2. sono iscritti i contributi Istat e di altre autorità statistiche nazionali derivanti dall'effettuazione di rilevazioni statistiche presenti nel Programma statistico nazionale, secondo le stime effettuate sull'esperienza e con il criterio della prudenzialità.

Gli stanziamenti di spesa di ciascun esercizio finanziario considerato nel bilancio di previsione dell'ISPAT sono stati iscritti:

1. secondo le necessità programmate per rispondere alle esigenze conoscitive evidenziate nel Piano di attività 2017-2019 che comprende anche le esigenze statistiche del Programma statistico nazionale;
2. nel limite del volume complessivo della spesa del 2016 per quanto attiene alle **spese per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento** (missione 01 – programma 03 - macro aggregato 1.03, con l'esclusione del capitolo 1310 – spese d'ufficio per giornali, riviste e pubblicazioni);

Capitolo	Previsioni definitive anno 2016	Previsioni anno 2017	Previsioni anno 2018	Previsioni anno 2019
1300 – spese d'ufficio per beni di consumo	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1350 – spese d'ufficio per utenze e canoni	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1360 – spese d'ufficio per spese postali	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1370 – spese d'ufficio per spese bancarie	500,00	500,00	500,00	500,00
1380 – spese d'ufficio per altri servizi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
totale	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00

3. secondo il criterio di sobrietà per la **spesa per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza** (*missione 01 – programma 08 – macro aggregato 1.03, capitolo 2100 – spese per progetti di ricerca e capitolo 2300 – spese per attività di formazione in occasioni di rilevazione e ricerche statistiche*) che presenta solo spese per le finalità istituzionali dell'ISPAT, come previsto dall'articolo 1 della L.P. n. 9/2014: nel triennio è programmato un insieme di progetti di ricerca statistica quali: Stima anticipata del PIL, Matrici intersettoriali dell'economia per il Trentino, Matrice di contabilità sociale per il Trentino e Conto satellite del turismo. Inoltre, sono iscritte le risorse finanziarie per garantire continuità agli assegni di ricerca in convenzione con UNITN/DEM;
4. secondo il criterio di sobrietà per le **spese di natura discrezionale** (*missione 01 – programma 03 – macro aggregato 1.03, capitolo 1310 – spese d'ufficio per giornali, riviste e pubblicazioni*), rappresentate dalle spese per quotidiani, libri e documentazione statistica necessarie per l'attività istituzionale dell'Istituto;
5. secondo quanto disciplinato dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 2288/2014 e s.m.i per la **spesa per prestazioni di collaborazione e prestazioni di servizi sostitutive di contratti di collaborazione**. Nel Piano di attività 2017-2019 si riportano, per ciascun anno, le risorse finanziarie necessarie per la produzione statistica nello stesso programmata,
6. secondo quanto disposto dalla propria legge istitutiva e dai criteri approvati dalla Giunta provinciale, in quanto compatibili con tale legge, per la **spesa per compensi dei componenti degli organi dell'Istituto**.

Non è attivato il Fondo crediti di dubbia esigibilità in quanto l'unico credito dell'Istituto non è oggetto di svalutazione essendo un credito di CREA (Consiglio per la ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria), ente di ricerca con personalità giuridica pubblica. Non viene previsto l'accantonamento per spese potenziali non esistendo i presupposti per l'attivazione di detto fondo.

L'Istituto di statistica della provincia di Trento (ISPAT):

- opera in conformità alle direttive per quanto attiene all'affidamento di contratti di lavori, beni e servizi e altre forme di approvvigionamenti di beni e servizi;
- utilizza gli strumenti di sistema, in particolare le competenze di Informatica Trentina S.p.A.;
- provvede agli obblighi di trasparenza ai sensi della L.P. n. 4/2014;
- pubblica il bilancio di previsione e il rendiconto della gestione sul proprio sito.

In generale, l'attività dell'Istituto si svolge nel contesto degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2017 (deliberazione della Giunta provinciale n. 2086 del 24 novembre 2016).

Nell'allegato alla presente nota sono riportate **le entrate e le spese ricorrenti e non ricorrenti** così come indicato al paragrafo 9.11.3 del principio della programmazione.

ENTRATE RICORRENTI/NON RICORRENTI

Titolo/Tipologia		ricorrente/non ricorrente	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Titolo 2 – Trasferimenti correnti				
2010100	Trasferimenti correnti	ricorrente	671.000,00	807.000,00	619.000,00
	Titolo 3 – Entrate extratributarie				
3010000	Tipologia 100: Vendita beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	ricorrente	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	ricorrente	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	ricorrente	100,00	100,00	100,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	ricorrente	500,00	500,00	500,00
	Titolo 4 – Entrate in conto capitale				
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	ricorrente	0,00	0,00	0,00
	Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	ricorrente	0,00	0,00	0,00
	Titolo 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro				
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	ricorrente	160.000,00	120.000,00	140.000,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	ricorrente	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Totale Entrate	841.600,00	937.600,00	769.600,00
di cui			
non ricorrente	0,00	0,00	0,00
ricorrente	841.600,00	937.600,00	769.600,00

SPESE RICORRENTI/NON RICORRENTI

Missione	Programma	Tit	ricorrente/non ricorrente	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	1	ricorrente	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1	ricorrente	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	08 Statistica e sistemi informativi	1	ricorrente	550.588,00	655.100,00	511.600,00
		2	non ricorrente	109.000,00	37.500,00	0,00
	11 Altri servizi generali	1	ricorrente	81.000,00	100.000,00	55.500,00
20 Fondi e accantonamenti	01 Fondi di riserva	1	ricorrente	0,00	0,00	0,00
		2	ricorrente	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzioni anticipazioni di tesoreria	1	ricorrente	0,00	0,00	0,00
		5	ricorrente	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi – Partite di giro	7	ricorrente	170.000,00	130.000,00	150.000,00

Totale Spese	963.088,00	975.100,00	769.600,00
di cui			
non ricorrente	109.000,00	37.500,00	0,00
ricorrente	854.088,00	937.600,00	769.600,00

ELENCO DEI CAPITOLI PRELEVABILI DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE E D'ORDINE

CAPITOLI	OGGETTO
1100	COMPENSI E RIMBORSI SPETTANTI AGLI ORGANI DI ISPAT
1200	IMPOSTE E TASSE A CARICO DI ISPAT
1250	CONTRIBUTI E ONERI ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DI ISPAT
1300	SPESE D'UFFICIO PER BENI DI CONSUMO
1310	SPESE D'UFFICIO PER GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI
1350	SPESE D'UFFICIO PER UTENZE E CANONI
1360	SPESE D'UFFICIO PER SPESE POSTALI
1370	SPESE D'UFFICIO PER SPESE BANCARIE
1380	SPESE D'UFFICIO PER ALTRI SERVIZI
1500	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA
1650	RESTITUZIONI E RIMBORSI DI SOMMA A AMMINISTRAZIONI CENTRALI RISCOSE DA ISPAT
1660	RESTITUZIONI E RIMBORSI DI SOMMA A AMMINISTRAZIONI LOCALI RISCOSE DA ISPAT
2100	SPESE PER PROGETTI DI RICERCA
2300	SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE, IN OCCASIONE DI RILEVAZIONI E RICERCHE STATISTICHE
2350	SPESE DI INFORMAZIONE IN OCCASIONE DI RILEVAZIONI E RICERCHE STATISTICHE
2500	SPESE PER L'ACQUISTO DI DATI E PER ATTIVITA' DI SUPPORTO AI PROGETTI DI RICERCA
2510	SPESE PER L'EFFETTUAZIONE DELLE RILEVAZIONI STATISTICHE, IVI COMPRESO IL RELATIVO CONTROLLO, CON CO.CO.CO.
2520	SPESE PER L'EFFETTUAZIONE DELLE RILEVAZIONI STATISTICHE, IVI COMPRESO IL RELATIVO CONTROLLO, CON SOCIETA'
2600	SPESE GENERALI DI RILEVAZIONE PER SERVIZI INFORMATICI
2650	SPESE GENERALI DI RILEVAZIONE PER BENI DI CONSUMO
2700	SPESE PER LA REGISTRAZIONE E L'ELABORAZIONE DI DATI
2800	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI PUBBLICAZIONI STATISTICHE
2900	SPESE PER LAVORI STATISTICI SVOLTI PER CONTO DI AMMINISTRAZIONI, ENTI PUBBLICI, ORGANIZZAZIONI, ASSOCIAZIONI E PRIVATI