

*Deliberazione della Giunta esecutiva n. 35 di data 5 maggio 2014*

Oggetto: Adozione della proposta di assestamento al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016 ai sensi dell'art. 28, 1° comma, della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e variazione di bilancio da sottoporre al Comitato di gestione.

LA GIUNTA ESECUTIVA

Visto il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2014, adottato dalla Giunta esecutiva con provvedimento n. 24 di data 14 aprile 2014, dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 791.493,95, di cui € 451.493,95 da distribuire in quanto in sede di redazione del bilancio di previsione per l'anno 2014 e pluriennale 2014 - 2016 l'avanzo era stato considerato pari a € 340.000,00;

Viste le variazioni delle entrate nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016, che di seguito vengono esposte in modo dettagliato:

**ENTRATE ANNO 2014**

**MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti**

**U.B. 1.1.020 - Assegnazioni per investimenti**

Capitolo 1210 - Assegnazione dalla Provincia per il finanziamento per interventi previsti dal Programma annuale di gestione:

- **+ 403.000,00 euro;**

**U.B. 1.2.010 – Assegnazioni da altri Enti**

Capitolo 1240 - Contributi e assegnazioni diverse di parte capitale pari a **68.440,00 euro**, così suddivisi:

- **+ 5.000,00 euro** – dal Comune di Strembo quale compartecipazione alla spesa per la realizzazione della chiesetta ex cimitero di guerra in loc. "Ragada";
- **+ 31.000,00 euro** – dal Comune di Strembo quale contributo per servizio di mobilità anno 2013;
- **+ 30.000,00 euro** – dal Comune di Giustino quale compartecipazione alla spesa per la realizzazione della passerella "Traversera";
- **+ 30.000,00 euro** – dalle Reti di Riserva del Sarca quale contributo per la redazione del Piano di gestione;
- **- 12.560,00 euro** – dalla ditta Cartiere del Garda S.p.A. quale minor contributo per la fornitura di carta in merito al Notiziario del Parco;
- **- 15.000,00 euro** – dal Comune di Tuenno quale minor contributo per la realizzazione di un ponte carrabile di accesso al parcheggio e alla strada per il Lago di Tovel.

## **ENTRATE ANNO 2015**

### **MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti**

#### **U.B. 1.1.020 - Assegnazioni per investimenti**

Capitolo. 1210 - Assegnazione dalla Provincia per il finanziamento per interventi previsti dal Programma annuale di gestione”:

- **+ 445.000,00 euro.**

## **ENTRATE ANNO 2016**

### **MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti**

#### **U.B. 1.1.020 - Assegnazioni per investimenti**

Capitolo 1210 - Assegnazione dalla Provincia per il finanziamento per interventi previsti dal Programma annuale di gestione:

- **+ 445.000,00 euro.**

In relazione alle variazioni apportate e indicate sopra, lo stato di previsione dell’entrata presenta le seguenti variazioni:

- anno 2014: + 922.933,95 euro;
- anno 2015: + 445.000,00 euro;
- anno 2016: + 445.000,00 euro.

Nello stato di previsione della spesa per l’esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 – 2016 sono introdotte le seguenti variazioni di bilancio:

## **SPESE ANNO 2014**

- **Funzioni obiettivo 1 "Amministrazione generale e funzionamento" per euro 67.000,00.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 1.2.210 – Indennità al personale per progettazione e direzione lavori
    - Capitolo 1500 – Indennità al personale per progettazione e direzione lavori:  
**+ 50.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 1.3.110 – Oneri per servizi generali
    - Capitolo 1700 – Spese varie d’ufficio e relative al funzionamento dell’Ente:  
**- 8.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 1.3.210 – Acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi
    - Capitolo 2700 – Acquisto mobili e attrezzature per il servizio dell’Ente:  
**+ 10.000,00 euro;**
    - Capitolo 2720 – Acquisto automezzi:  
**+ 15.000,00 euro.**
- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva" per € 847.933,95.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:

- ✓ U.B. 2.1.210 – Consulenze relative al Piano del Parco, Piano faunistico e alle attività previste nel Programma annuale di gestione
  - Capitolo 2950 art. 1 “Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza della Giunta esecutiva dell’Ente”:  
**+ 22.500,00 euro;**
  - Capitolo 2952 art. 1 “Spese per incarichi inerenti esternalizzazioni di servizi riguardanti l’attività dell’Ente di competenza del Direttore dell’Ente”:  
**+ 14.900,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.2.210 – Interventi nel campo dell’educazione naturalistica e di promozione dell’immagine
  - Capitolo 3150 art. 1 “Spese per l’educazione naturalistica e la promozione dell’immagine del Parco di competenza del Direttore”:  
**+ 110.593,95 euro;**
  - Capitolo 3150 art. 2 “Spese per l’educazione naturalistica e la promozione dell’immagine del Parco di competenza della Giunta esecutiva”:  
**- 12.560,00 euro;**
  - Capitolo 3180 “Spese per il personale”:  
**+ 28.000,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
  - Capitolo 3270 “Spese per la manodopera”:  
**+ 117.000,00 euro;**
  - Capitolo 3300 art. 1 “Spese per l’acquisto di beni e servizi di competenza del Direttore dell’Ente”:  
**+ 2.000,00 euro;**
  - Capitolo 3330 “Interventi di manutenzione, gestione ed acquisto di attrezzature per le infrastrutture e gli edifici”:  
**+ 338.500,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.3.260 – Interventi straordinari di riqualificazione e valorizzazione
  - Capitolo 3400 art. 1 “Spese per la realizzazione di interventi di riqualificazione, recupero, miglioramento e valorizzazione del territorio di competenza del Direttore dell’Ente”:  
**+ 92.000,00 euro;**
  - Capitolo 3460 “Spese per la realizzazione di interventi nei centri visitatori”:  
**+ 25.000,00 euro;**
  - Capitolo 3490 “Spese per l’acquisto di immobili”:  
**+ 55.000,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.4.210 – Spese ex art. 11 Disegno di Legge finanziaria 2006
  - Capitolo 3700 art. 1 “Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza del Direttore dell’Ente”:

- **+ 7.000,00 euro;**
- Capitolo 3700 art. 2 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":  
**+ 3.000,00 euro;**
- Capitolo 3800 art. 1 "Spese per pubblicità, pubbliche relazioni, convegni, mostre, manifestazioni e pubblicazioni di competenza del Direttore dell'Ente"  
**+ 45.000,00 euro;**
- **Funzioni obiettivo 3 "Fondi di riserva" per € 8.000,00.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 3.1.110 – Fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine
    - Capitolo 5000 "Fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine":  
**+ 8.000,00 euro;**

### **SPESE ANNO 2015**

- **Funzioni obiettivo 1 "Amministrazione generale e funzionamento" - diminuzione di 10.000,00 euro.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 1.2.110 – Trattamenti economici generali e oneri di gestione del personale:
    - Capitolo 1200 "Spese per il personale":  
**- 15.500,00 euro;**
  - ✓ U.B. 1.3.210 – Acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi
    - Capitolo 2700 – Acquisto mobili e attrezzature per i servizi dell'Ente:  
**+ 5.500,00 euro.**
- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva - aumento di 455.000,00 euro.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 2.1.210 – Consulenze relative al Piano del Parco, Piano faunistico e alle attività previste nel Programma annuale di gestione
    - Capitolo 2950 art. 1 "Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":  
**+ 5.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 2.2.210 – Interventi nel campo dell'educazione naturalistica e di promozione dell'immagine
    - Capitolo 3180 "Spese per il personale":  
**+ 130.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
    - Capitolo 3270 "Spese per la manodopera":  
**+ 170.000,00 euro;**

- Capitolo 3330 "Interventi di manutenzione, gestione ed acquisto di attrezzature per le infrastrutture e gli edifici":  
**+ 100.000,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.4.210 – Spese ex art. 11 Disegno di Legge finanziaria 2006
  - Capitolo 3700 art. 1 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza del Direttore dell'Ente":  
**+ 2.000,00 euro;**
  - Capitolo 3700 art. 2 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":  
**+ 8.000,00 euro;**
  - Capitolo 3800 art. 1 "Spese per pubblicità, pubbliche relazioni, convegni, mostre, manifestazioni e pubblicazioni di competenza del Direttore dell'Ente"  
**+ 40.000,00 euro.**

#### **SPESE ANNO 2016**

- **Funzioni obiettivo 1 "Amministrazione generale e funzionamento"** - **diminuzione di 24.000,00 euro.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 1.2.110 – Trattamenti economici generali e oneri di gestione del personale:
    - Capitolo 1200 "Spese per il personale":  
**- 29.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 1.3.210 – Acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi
    - Capitolo 2700 – Acquisto mobili e attrezzature per i servizi dell'Ente:  
**+ 5.000,00 euro.**
- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva - aumento di 469.000,00 euro.** Vengono variate le seguenti unità previsionali di base:
  - ✓ U.B. 2.1.210 – Consulenze relative al Piano del Parco, Piano faunistico e alle attività previste nel Programma annuale di gestione
    - Capitolo 2950 art. 1 "Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":  
**+ 5.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 2.2.210 – Interventi nel campo dell'educazione naturalistica e di promozione dell'immagine
    - Capitolo 3180 "Spese per il personale":  
**+ 130.000,00 euro;**
  - ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
    - Capitolo 3270 "Spese per la manodopera":  
**+ 170.000,00 euro;**

- Capitolo 3330 "Interventi di manutenzione, gestione ed acquisto di attrezzature per le infrastrutture e gli edifici":  
**+ 114.000,00 euro;**
- ✓ U.B. 2.4.210 – Spese ex art. 11 Disegno di Legge finanziaria 2006
  - Capitolo 3700 art. 1 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza del Direttore dell'Ente":  
**+ 2.000,00 euro;**
  - Capitolo 3700 art. 2 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":  
**+ 8.000,00 euro;**
  - Capitolo 3800 art. 1 "Spese per pubblicità, pubbliche relazioni, convegni, mostre, manifestazioni e pubblicazioni di competenza del Direttore dell'Ente"  
**+ 40.000,00 euro;**

In relazione alle variazioni apportate e indicate sopra, lo stato di previsione della spesa presenta le seguenti variazioni:

- anno 2014: + 922.933,95 euro;
- anno 2015: + 445.000,00 euro;
- anno 2016: + 445.000,00 euro.

Rilevato quindi la necessità di provvedere, ai sensi dell'art. 28 della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7, all'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014 – 2016;

Visto il provvedimento n. 588 di data di data 17 aprile 2014 con il quale la Giunta provinciale ha approvato le direttive definitive per la formazione del bilancio per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014 – 2016 delle Agenzie e degli Enti strumentali della Provincia, nonché di altri enti e soggetti finanziati in via ordinaria dalla Provincia;

Le direttive per la formazione del bilancio di previsione, menzionate al paragrafo precedente prevedono la necessità che l'Ente si doti di un budget di cassa. Quest'ultimo non è stato ancora approvato in quanto l'Ente non ha ancora ricevuto l'importo del relativo budget autorizzato dalla stessa Provincia. Pertanto tale adempimento sostituisce l'approvazione in sede di Comitato di gestione dell'importo totale del budget di cassa, come previsto dalla legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7;

Viste le tabelle (dal n. 1 al n. 13), allegare alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali della stessa, relative alla dimostrazione di corrispondenza tra le assegnazioni provinciali a destinazione vincolata e l'utilizzo delle medesime (art. 35, comma 6 della L.P. n. 7/1979);

Visti i prospetti, allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali della stessa, relativi alla dimostrazione della conformità dell'assestamento alle direttive per la formazione del bilancio 2014 e bilancio pluriennale 2014 - 2016, approvate dalla Giunta provinciale con provvedimento n. 588 di data 17 aprile 2014;

Preso atto che in merito all'acquisto di beni e servizi l'Ente Parco si avvale della centrale acquisti/centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli Appalti e i contratti, secondo le modalità previste dall'allegato A, punto 2., lettera h), delle direttive provinciali definitive per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014 - 2016 delle Agenzie e degli Enti pubblici strumentali della Provincia autonoma di Trento, approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione 17 aprile 2014, n. 588;

Visto il provvedimento del Comitato di gestione n. 10 di data 9 dicembre 2013, con il quale veniva adottato il Bilancio di previsione 2014 e pluriennale 2014 - 2016;

Vista la deliberazione della Giunta provinciale 30 dicembre 2013, n. 2827, che approva il bilancio di previsione per l'anno 2014, il bilancio pluriennale 2014 - 2016, il Programma annuale di gestione 2014;

Vista la legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e successive modificazioni;

Vista la legge provinciale 23 maggio 2007, n. 11 e successive modificazioni;

Visto il Decreto del Presidente della Provincia 21 gennaio 2010, n. 3-35/Leg. *"Regolamento concernente l'organizzazione ed il funzionamento dei parchi naturali provinciali, nonché la procedura per l'approvazione del piano del parco (articoli 42, 43 e 44 della legge provinciale 23 maggio 2007, n. 11)";*

A voti unanimi, espressi nelle forme di legge,

delibera

1. di adottare le variazioni delle previsioni di competenza dell'entrata e della spesa del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016, risultante dall'allegato D, che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

2. di adottare le variazioni dell'avanzo di amministrazione e delle previsioni di competenza dell'entrata e della spesa del documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016, risultanti dagli allegati D bis e F bis che costituiscono parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
3. di adottare le variazioni dei residui attivi e passivi per l'anno 2013, riportate negli allegati C (Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016) e C bis (Documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 -2016), che costituiscono parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
4. di dare atto che a seguito delle variazioni di cui ai punti precedenti il bilancio di previsione ed il documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016, sono modificati come riportato rispettivamente negli allegati B (bilancio di gestione pluriennale) e B bis (documento tecnico di gestione pluriennale), che costituiscono parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
5. di dare atto che il bilancio di previsione ed il documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 - 2016 assestato sono riportati rispettivamente negli allegati A (bilancio di gestione anno 2014), E (assestamento al bilancio di gestione), A bis (documento tecnico di gestione anno 2014) ed E bis (assestamento al documento tecnico di gestione), che costituiscono parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
6. di dare atto che in relazione alle variazioni apportate, gli stati di previsione dell'entrata e della spesa aumentano in termini di competenza come segue:
  - a. anno 2014: + 922.933,95 euro;
  - b. anno 2015: + 445.000,00 euro;
  - c. anno 2016: + 445.000,00 euro;
7. di approvare le tabelle (dal n. 1 al n. 13), allegata alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali della stessa, relative alla dimostrazione di corrispondenza tra le assegnazioni provinciali a destinazione vincolata e l'utilizzo delle medesime (art. 35, comma 6 della L.P. n. 7/1979);
8. di approvare i prospetti, allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali della stessa, relativi alla dimostrazione della



conformità dell'assestamento alle direttive definitive per la formazione del bilancio di previsione 2014 e pluriennale 2014 - 2016, approvate con il provvedimento della Giunta Provinciale n. 588 di data 17 aprile 2013;

9. di prendere atto che in merito all'acquisto di beni e servizi, l'Ente Parco si avvale della centrale acquisti/centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli Appalti e i contratti, secondo le modalità previste dall'allegato A, punto 2., lettera h), delle direttive provinciali definitive per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014 - 2016 delle Agenzie e degli Enti pubblici strumentali della Provincia autonoma di Trento, approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione 17 aprile 2014, n. 588;
10. di attestare la conformità dell'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 alle direttive per la formazione del bilancio per l'anno 2014 contenute nella deliberazione della Giunta provinciale summenzionata e come evidenziato nei prospetti di cui al punto 8.;
11. di sottoporre la presente deliberazione all'approvazione del Comitato di gestione.

Ms/ad

Adunanza chiusa ad ore 18.35.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario  
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente  
f.to Antonio Caola