

Deliberazione della Giunta esecutiva n. 115 di data 25 novembre 2014.

Oggetto: Deliberazione della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014 ad oggetto *"Approvazione del budget di cassa del Parco Naturale Adamello Brenta per l'anno 2014"*: variazione budget di cassa.

Vista la deliberazione del Comitato di gestione n. 10 di data 9 dicembre 2013 *"Adozione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e Bilancio pluriennale 2014 - 2016 da sottoporre all'approvazione della Giunta provinciale"*, la quale al punto 8 del dispositivo recita: *"dare atto, come suggerito dal Collegio dei Revisori dei conti, che il budget di cassa per l'anno 2014, verrà approvato con successiva deliberazione della Giunta esecutiva, in seguito alla comunicazione del competente servizio provinciale degli importi che verranno effettivamente liquidati dallo stesso e che 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 direttive per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 delle Agenzie e degli Enti funzionali della Provincia, approvate con deliberazioni della Giunta provinciale n. 2268 di data 24 ottobre 2013 e n. 588 di data 17 aprile 2014, che in merito alla gestione di cassa ed in particolare al budget di cassa prevedono quanto segue: *"...ciascun ente e agenzia si doti di un budget di cassa, da approvare secondo le procedure proprie dei rispettivi ordinamenti, articolato per tipologie di entrata e di spesa finalizzato ad assicurare l'equilibrio tra le riscossioni e i pagamenti. Tale strumento, che potrà essere redatto secondo modalità autonomamente decise dall'ente o dall'agenzia, ha valore esclusivamente interno e quindi non è soggetto all'approvazione della Giunta provinciale. Nella redazione del preventivo di cassa l'ente o agenzia dovrà tenere conto delle indicazioni che dovranno essere tempestivamente fornite dalle Strutture provinciali di riferimento in ordine all'ammontare dei previsti pagamenti a favore dell'ente o dell'agenzia per l'anno 2014, nonché dell'eventuale autorizzazione all'anticipazione di cassa comunicata dalla Provincia stessa"*.

Visto quanto comunicatoci per vie brevi dal Servizio Sviluppo Sostenibile e Aree Protette della Provincia autonoma di Trento in merito alle assegnazioni di cassa per l'anno 2014, che risultano pari a:

- ✓ € 1.277.356,92 per le spese di funzionamento;
- ✓ € 500.000,00 per spese di investimento;
- ✓ € 1.600.395,44 per anticipazioni di cassa;
- ✓ € 850.000,00 sul fondo FESR.

Considerato che l'Ente Parco Adamello – Brenta nell'ultimo periodo dell'anno dovrà incassare da altri Enti e Associazione una parte di fondi già accertati su esercizi finanziari precedenti.

Vista la deliberazione della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014, con la quale l'Ente ha approvato il budget di cassa per l'anno 2014.

Considerato che da diversi mesi siamo in anticipazione di cassa e che per alcune unità di base, lo stato di previsione di cassa non risulta sufficiente a far fronte ai pagamenti che si dovranno effettuare nell'ultimo periodo dell'anno 2014, si rende necessario modificare il budget di cassa 2014, approvato con il provvedimento della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014, come meglio evidenziato nella tabella allegata al presente provvedimento, di cui è parte integrante e sostanziale.

Tutto ciò premesso,

LA GIUNTA ESECUTIVA

- udita la relazione;
- visti gli atti citati in premessa;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale 30 dicembre 2013, n. 2827, che approva il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014, il bilancio pluriennale 2014 – 2016 e il Programma annuale di gestione 2014 del Parco Adamello - Brenta;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale 16 giugno 2014, n. 980, che approva l'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014 – 2016 del Parco Adamello – Brenta;
- viste le deliberazioni della Giunta provinciale n. 2268 di data 24 ottobre 2013 e n. 588 di data 17 aprile 2014, che approvano le direttive per la definizione del bilancio per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014 – 2016 delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale 26 gennaio 2001, n. 176, che approva il *"Regolamento di attuazione del principio della distinzione tra funzioni di indirizzo politico – amministrativo e funzione di gestione"* del Parco Naturale Adamello Brenta;
- 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 D.P.P. di data 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 modificare, per le motivazioni espresse in premessa, il budget di cassa per l'anno 2014, approvato con il provvedimento della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014, come meglio evidenziato nella tabella allegata al presente provvedimento, di cui è parte integrante e sostanziale;
2. di dare atto che eventuali variazioni dello stesso dovranno essere apportate con successivo provvedimento della Giunta esecutiva del Parco.

Ms/ad

Adunanza chiusa ad ore 20.15.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente
f.to Antonio Caola

BUDGET CASSA ANNO 2014

ENTRATE			SPESE		
DESCRIZIONI	VARIAZIONI	IMPORTO COMPLESSIVO	DESCRIZIONI	VARIAZIONI	IMPORTO COMPLESSIVO
<i>parte corrente</i>			<i>parte corrente</i>		
Fondo cassa all' 1 gennaio 2014		44.361,22	u.b. 1.1.110		
Assegnazioni Provincia		1.277.356,92	oneri funzionamento organi istituzionali		79.000,00
Rimanenza tesoreria unica		0,00	u.b. 1.2.110		
			trattamenti economici generali ed oneri di gestione del personale		1.450.000,00
Entrate proprie	+ 15.000,00	558.281,86	u.b. 1.3.110		
			oneri per servizi generali	+ 15.000,00	249.000,00
			u.b. 4.1.110		
			oneri per interessi passivi		1.000,00
			u.b. 4.2.110		
			oneri tributari		101.000,00
totale parte corrente	+ 15.000,00	1.880.000,00	totale parte corrente	+ 15.000,00	1.880.000,00
<i>parte in conto capitale</i>			<i>parte in conto capitale</i>		
Anticipazione di cassa		1.600.395,44	u.b. 1.2.210		
Rimanenza tesoreria unica		0,00	indennità progettazione direzione lavori	+ 69.000,00	69.000,00
Assegnazioni Provincia		500.000,00	u.b. 1.3.210		
Entrate FESR		850.000,00	acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi		38.000,00
Altre entrate proprie	+ 119.000,00	846.604,56			

			u.b. 2.1.210 consulenze relative al Piano del Parco, del Piano Faunistico ed alle attività previste nel Programma annuale di Gestione		350.000,00
			u.b. 2.1.255 progetto "Life+ Arctos" Life 09/NAT/IT/00160		37.000,00
			u.b. 2.2.210 interventi nel campo dell'educazione naturalistica 3180 spese personale		915.000,00 605.000,00
			u.b. 2.3.210 interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio 3270 spese personale		350.000,00 720.000,00
			u.b. 2.3.260 interventi straordinari di riqualificazione e valorizzazione	+ 50.000,00	615.000,00
			u.b. 2.4.210 Spese ex art. 11 - Dis. Legge fin. 2006		98.000,00
			u.b. 4.2.220 Rimborsi vari		
			u.b. 4.2.230 Partecipazioni in Enti e Società		
totale parte in conto capitale	+ 119.000,00	3.797.000,00	totale parte in conto capitale	+ 119.000,00	3.797.000,00

<i>contabilità speciali</i>			<i>contabilità speciali</i>	0,00	
entrate	0,00	2.393.000,00	spese		2.393.000,00
totale contabilità speciali	0,00	2.393.000,00	totale contabilità speciali	0,00	2.393.000,00
TOTALE ENTRATE	+ 134.000,00	8.070.000,00	TOTALE USCITE	+ 134.000,00	8.070.000,00

Parte integrante e sostanziale della deliberazione della Giunta esecutiva n. 115 di data 25 novembre 2014.

Il Segretario
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente
f.to Antonio Caola