

*Deliberazione della Giunta esecutiva n. 123 di data 9 dicembre 2014.*

Oggetto: Deliberazioni della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014 e n. 115 di data 25 novembre 2014 relative all'approvazione del budget di cassa dell'Ente. Variazione ed integrazione 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"*.

Viste le deliberazioni della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014 e n. 115 di data 25 novembre 2014, con le quali l'Ente ha rispettivamente approvato e integrato il budget di cassa per l'anno 2014.

Considerato che il Servizio Sviluppo Sostenibile e Aree Protette della Provincia autonoma di Trento, ha comunicato per vie brevi che verrà liquidata all'Ente Parco Naturale Adamello Brenta un'ulteriore somma pari

a euro 500.000,00 ad integrazione delle precedenti che risultano essere di:

- ✓ € 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'anno 2014 da Enti e Associazione ha già incassato una parte di fondi già accertati e che nel mese di dicembre dovrà incassarne presumibilmente euro 120.000,00, oltre a quelli già previsti con le precedenti deliberazioni n. 104 di data 13 ottobre 2014 e n. 115 di data 25 novembre 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 i provvedimenti della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014 e n. 115 di data 25 novembre 2014 di un importo pari a euro 620.000,00 (euro 120.000,00 in parte corrente e euro 500.000,00 in parte capitale).

A tal proposito l'importo complessivo del budget di cassa dell'Ente Parco Naturale Adamello Brenta sia in entrata che in uscita è pari a euro 8.690.000, 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 e integrare, per le motivazioni espresse in premessa, il budget di cassa per l'anno 2014, approvato con i provvedimenti della Giunta esecutiva n. 104 di data 13 ottobre 2014 e n. 115 di data 25 novembre 2014, di un importo pari a euro 620.000,00 (euro 120.000,00 di parte corrente e euro 500.000,00 di parte capitale), 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 19.30.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario  
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente  
f.to Antonio Caola

### BUDGET CASSA ANNO 2014

<b>ENTRATE</b>			<b>SPESE</b>		
<b>DESCRIZIONI</b>	<b>VARIAZIONI</b>	<b>IMPORTO COMPLESSIVO</b>	<b>DESCRIZIONI</b>	<b>VARIAZIONI</b>	<b>IMPORTO COMPLESSIVO</b>
<i>parte corrente</i>			<i>parte corrente</i>		
Fondo cassa all' 1 gennaio 2014		44.361,22	<b>u.b. 1.1.110</b>		
Assegnazioni Provincia		1.277.356,92	oneri funzionamento organi istituzionali		79.000,00
Rimanenza tesoreria unica		0,00	<b>u.b. 1.2.110</b>		
			trattamenti economici generali ed oneri di gestione del personale		
Entrate proprie	+ 120.000,00	678.281,86	<b>u.b. 1.3.110</b>	+ 114.000,00	1.564.000,00
			oneri per servizi generali		249.000,00
			<b>u.b. 4.1.110</b>		
			oneri per interessi passivi		1.000,00
			<b>u.b. 4.2.110</b>		
			oneri tributari	+ 6.000,00	107.000,00
<b>totale parte corrente</b>	<b>+ 120.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>totale parte corrente</b>	<b>+ 120.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
<i>parte in conto capitale</i>			<i>parte in conto capitale</i>		
Anticipazione di cassa		1.600.395,44	<b>u.b. 1.2.210</b>		
Rimanenza tesoreria unica		0,00	indennità progettazione direzione lavori		69.000,00
Assegnazioni Provincia	+ 500.000,00	1.000.000,00	<b>u.b. 1.3.210</b>		
			acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi		38.000,00
Entrate FESR		850.000,00			
Altre entrate proprie		846.604,56			

			<b>u.b. 2.1.210</b> consulenze relative al Piano del Parco, del Piano Faunistico ed alle attività previste nel Programma annuale di Gestione		350.000,00
			<b>u.b. 2.1.255</b> progetto "Life+ Arctos" Life 09/NAT/IT/00160		37.000,00
			<b>u.b. 2.2.210</b> interventi nel campo dell'educazione naturalistica 3180 spese personale	+ 100.000,00	1.015.000,00 605.000,00
			<b>u.b. 2.3.210</b> interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio 3270 spese personale	+ 155.000,00 + 100.000,00	505.000,00 820.000,00
			<b>u.b. 2.3.260</b> interventi straordinari di riqualificazione e valorizzazione	+ 60.000,00	675.000,00
			<b>u.b. 2.4.210</b> Spese ex art. 11 - Dis. Legge fin. 2006	+ 85.000,00	183.000,00
			<b>u.b. 4.2.220</b> Rimborsi vari		
			<b>u.b. 4.2.230</b> Partecipazioni in Enti e Società		
<b>totale parte in conto capitale</b>	<b>+ 500.000,00</b>	<b>4.297.000,00</b>	<b>totale parte in conto capitale</b>	<b>+ 500.000,00</b>	<b>4.297.000,00</b>

<i>contabilità speciali</i>			<i>contabilità speciali</i>	0,00	
entrate	0,00	2.393.000,00	spese		2.393.000,00
<b>totale contabilità speciali</b>	<b>0,00</b>	<b>2.393.000,00</b>	<b>totale contabilità speciali</b>	<b>0,00</b>	<b>2.393.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>+ 620.000,00</b>	<b>8.690.000,00</b>	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>+ 620.000,00</b>	<b>8.690.000,00</b>

Parte integrante e sostanziale della deliberazione della Giunta esecutiva n. 123 di data 9 dicembre 2014.

Il Segretario  
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente  
f.to Antonio Caola