

Deliberazione della Giunta esecutiva n. 46 di data 13 aprile 2015

Oggetto: Adozione della proposta di assestamento al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015 - 2017 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 2015, adottato dalla Giunta esecutiva con provvedimento n. 44 di data 13 aprile 2015, dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 507.449,17, di cui € 232.449,17 da distribuire in quanto in sede di redazione del bilancio di previsione per l'anno 2015 e pluriennale 2015 - 2017 l'avanzo era stato considerato pari a € 275.000,00;

Viste le variazioni delle entrate nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015 - 2017, che di seguito vengono esposte in modo dettagliato:

ENTRATE ANNO 2015

MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti

U.B. 1.2.010 – Assegnazioni da altri Enti

Capitolo 1240 - Contributi e assegnazioni diverse di parte capitale pari a **243.400,75 euro**, così suddivisi:

- **+ 440,00 euro** – dalla ditta Cartiere del Garda S.p.A., quale maggior contributo rispetto a quanto indicato nel bilancio di previsione 2015 per la fornitura di carta;
- **+ 2.000,00 euro** – dal Comune di Pinzolo, quale maggior contributo rispetto a quanto indicato nel bilancio di previsione 2015 per il servizio di mobilità sul tratto di strada Patascoss – Malga Ritort;
- **+ 5.000,00 euro** - dalla ditta G.S.E S.p.A., quale maggior incentivo per impianti e pannelli fotovoltaici rispetto a quanto indicato nel bilancio di previsione 2015;
- **- 13.000,00 euro** – dalle Reti di Riserva del Sarca, quale minor contributo rispetto a quanto indicato nel bilancio di previsione 2015 per la redazione del Piano di gestione;
- **+ 170.000,00 euro** – dal Comune di Pinzolo per la realizzazione di un'area faunistica in loc. Patascoss a Madonna di Campiglio;
- **+ 6.000,00 euro** – dall'A.S.U.C. di Stenico, quale contributo per arredi Val Agola;
- **+ 30.000,00 euro** – dalla Fondazione dott. Zumwinkel, quale contributo per la riqualificazione del Parcheggio Vallesinella;

- **+ 10.000,00 euro** – dalla Federazione Italiana dei Parchi e delle Riserve Naturali, quale contributo per fotovoltaico sulla tettoia del parcheggio presso la sede di Strembo;
- **+ 17.960,75 euro** – dal Comune di Tuenno, quale contributo per il servizio di mobilità nell'estate 2014;
- **+ 15.000,00 euro** – dal Comune Terme di Comano, quale compartecipazione alla spesa per la manutenzione della strada in Val Algone.

Capitolo 1250 - Contributi e assegnazioni diverse di parte corrente pari a **euro 30.000,00**, quale assegnazione dal Comune di Pinzolo per la progettazione di un'area faunistica in loc. Patascoss a Madonna di Campiglio.

ENTRATE ANNO 2016

MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti

U.B. 1.2.010 – Assegnazioni da altri Enti

Capitolo 1240 - Contributi e assegnazioni diverse di parte capitale pari a **35.000,00**, dal Comune di Pinzolo, quale contributo per il servizio di mobilità sul tratto di strada Patascoss – Malga Ritort.

ENTRATE ANNO 2017

MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da trasferimenti

U.B. 1.2.010 – Assegnazioni da altri Enti

Capitolo 1240 - Contributi e assegnazioni diverse di parte capitale pari a **35.000,00**, dal Comune di Pinzolo, quale contributo per il servizio di mobilità sul tratto di strada Patascoss – Malga Ritort.

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

- anno 2015: + 505.849,92 euro;
- anno 2016: + 35.000,00 euro;
- anno 2017: + 35.000,00 euro.

Nello stato di previsione della spesa per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015 – 2017 sono introdotte le seguenti variazioni di bilancio:

SPESE ANNO 2015

- **Funzioni obiettivo 1 "Amministrazione generale e funzionamento" per euro 25.000,00.** Viene variata la seguente unità previsionale di base:
 - ✓ U.B. 1.3.210 – Acquisto beni mobili, attrezzature, automezzi
 - Capitolo 2700 – Acquisto mobili ed attrezzature per i servizi dell'Ente:
 - + 25.000,00 euro;**
- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge**

istitutiva" per € 480.849,92. 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":
+ 6.000,00 euro
 - Capitolo 2950 art. 2 "Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza del Direttore dell'Ente":
+ 3.000,00 euro;
- ✓ U.B. 2.2.210 – Interventi nel campo dell'educazione naturalistica e di promozione dell'immagine
 - Capitolo 3180 "Spese per il personale":
+ 29.000,00 euro;
- ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
 - Capitolo 3270 "Spese per la manodopera":
+ 72.000,00 euro;
 - Capitolo 3300 art. 1 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza del Direttore dell'Ente":
+ 5.000,00 euro;
 - Capitolo 3300 art. 2 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":
+ 20.000,00 euro;
 - Capitolo 3330 "Interventi di manutenzione, gestione ed acquisto di attrezzature per le infrastrutture e gli edifici":
+ 125.849,92 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":
+ 220.000,00 euro.

SPESE ANNO 2016

- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva" per € 35.000,00.** Viene variata la seguente unità previsionale di base:

- ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
 - Capitolo 3300 art. 1 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza del Direttore dell'Ente":
+ 10.000,00 euro;

- Capitolo 3300 art. 2 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":
+ 25.000,00 euro.

SPESE ANNO 2017

- **Funzioni obiettivo 2 "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva" per € 35.000,00.** Viene variata la seguente unità previsionale di base:
 - ✓ U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio
 - Capitolo 3300 art. 1 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza del Direttore dell'Ente":
+ 10.000,00 euro;
 - Capitolo 3300 art. 2 "Spese per l'acquisto di beni e servizi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente":
+ 25.000,00 euro.

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

- anno 2015: + 505.849,92 euro;
- anno 2016: + 35.000,00 euro;
- anno 2017: + 35.000,00 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 2015 e bilancio pluriennale 2015 – 2017;

Visto il provvedimento n. 2063 di data di data 29 novembre 2014 con il quale la Giunta provinciale ha approvato le direttive per la formazione del bilancio per l'esercizio finanziario 2015 e bilancio pluriennale 2015 – 2017 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 verrà approvato nella prossima riunione della Giunta esecutiva. 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. 14), allegate 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 2015 e bilancio pluriennale 2015 - 2017, approvate dalla Giunta provinciale con provvedimento n. 2063 di data 29 novembre 2014;

Preso atto che in merito all'acquisto di beni e servizi l'Ente Parco utilizza il MEPAT (mercato elettronico provinciale). Qualora i beni e servizi non siano presenti sul MEPAT, l'Ente provvede all'acquisizione utilizzando il MEPA gestito da Consip. Qualora i beni e i servizi non siano presenti neanche sul MEPA, l'Ente ricorre a procedure concorrenziali di scelta del contraente come previsto dall'allegato A, punto 2., lettera h), delle direttive provinciali per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e bilancio pluriennale 2015 - 2017 delle Agenzie e degli Enti pubblici strumentali della Provincia autonoma di Trento, approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione 29 novembre 2014, n. 2063;

Visto il provvedimento del Comitato di gestione n. 16 di data 19 dicembre 2014, con il quale veniva adottato il Bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015 - 2017;

Vista la deliberazione della Giunta provinciale 29 dicembre 2014, n. 2439, che approva il bilancio di previsione per l'anno 2015, il bilancio pluriennale 2015 - 2017 e il Programma annuale di gestione 2015;

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 2015 e

pluriennale 2015 - 2017, risultante dall'allegato E, 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 2015 e pluriennale 2015 - 2017, 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 2014, riportate negli allegati D (Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015 - 2017) e C bis (Documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015 -2017), 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 2015 e pluriennale 2015 - 2017, sono modificati come riportato rispettivamente negli allegati B e C (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 2015 e pluriennale 2015 - 2017 assestato sono riportati rispettivamente negli allegati A (bilancio di gestione anno 2015) e F (assestamento al bilancio di gestione), A bis (documento tecnico di gestione anno 2015) 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:
 - anno 2015: + 505.849,92 euro;
 - anno 2016: + 35.000,00 euro;
 - anno 2017: + 35.000,00 euro;
7. di approvare le tabelle (dal n. 1 al n. 14), 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 2015 e pluriennale 2015 - 2017, approvate con il provvedimento della Giunta provinciale n. 2063 di data 29 novembre 2014;
9. di prendere atto che in merito all'acquisto di beni e servizi, l'Ente Parco utilizza il MEPAT (mercato elettronico provinciale). Qualora i beni e servizi non siano presenti sul MEPAT, l'Ente provvede all'acquisizione utilizzando il MEPA gestito da Consip. Qualora i beni e i servizi non siano presenti neanche sul MEPA, l'Ente ricorre a procedure concorrenziali di scelta del contraente come previsto dall'allegato A, punto 2., lettera h), delle direttive provinciali per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e bilancio pluriennale 2015 - 2017 delle Agenzie e degli Enti pubblici strumentali della Provincia autonoma di Trento, approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione 29 novembre 2014, n. 2063;
10. di attestare la conformità dell'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 alle direttive per la formazione del bilancio per l'anno 2015 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 19.00.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente
f.to Antonio Caola