

*Deliberazione della Giunta esecutiva n. 53 di data 20 aprile 2017.*

**Oggetto:** Adozione della proposta del documento "Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019" del Parco Adamello - Brenta da sottoporre al Comitato di gestione.

L'art. 5, comma 2, lett. i), del Decreto del Presidente della Provincia 21 gennaio 2010, n. 3-35/Leg., recita *"Spetta al Comitato di gestione (...omissis)...i) adottare il programma pluriennale e il programma annuale di gestione.."*.

L'art. 78 bis 2 della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 *"Strumenti di programmazione delle agenzie e degli enti pubblici strumentali"*, inserito dall'art. 35 della legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18, prevede:

*"1. Le agenzie indicate nell'articolo 32 e gli enti pubblici strumentali indicati nell'articolo 33, comma 1, lettera a), della legge provinciale n. 3 del 2006 che adottano la contabilità finanziaria utilizzano quali strumenti della programmazione quelli previsti dal decreto legislativo n. 118 del 2011.*

*2. Il piano triennale delle attività individua gli obiettivi da realizzare nel periodo di riferimento e le priorità degli interventi ed è sottoposto all'approvazione della Giunta provinciale unitamente al bilancio di previsione. (...omissis).*

*3. Le risorse finanziarie per l'attuazione del piano delle attività corrispondono alle previsioni di bilancio, secondo la specificazione del bilancio gestionale. Il bilancio gestionale non è soggetto all'approvazione della Giunta provinciale.*

*4. Gli enti pubblici strumentali di cui all'articolo 33, comma 1, lettera a), della legge provinciale n. 3 del 2006 che adottano la contabilità civilistica, nonché gli enti strumentali di cui all'articolo 33, comma 1, lettera b), della legge provinciale n. 3 del 2006, utilizzano gli strumenti della programmazione previsti dal decreto legislativo n. 118 del 2011. Oltre al piano delle attività, di durata almeno triennale, da approvare unitamente al budget economico triennale, sono soggetti all'approvazione della Giunta provinciale, che vi provvede entro trenta giorni dal loro ricevimento, le tipologie di variazioni al budget economico eventualmente individuate dalla Giunta provinciale e il bilancio di esercizio. Il piano delle attività può essere costituito dall'accordo di programma o dall'atto che regola i rapporti tra la Provincia e l'ente, se la sua durata è almeno triennale."*

Conseguentemente, con deliberazione n. 19 di data 29 dicembre 2016 il Comitato di gestione ha adottato il documento *"Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019"* del Parco Adamello - Brenta, successivamente approvato dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 103 di data 27 gennaio 2017.

Il Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019, è stato redatto in coerenza con le previsioni di bilancio secondo la specificazione del bilancio gestionale ed è aggiornabile nel corso dell'esercizio di riferimento con le stesse modalità previste per la sua adozione.

Con provvedimento n. 51 di data 20 aprile 2017, la Giunta esecutiva ha approvato la proposta di assestamento al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 e pluriennale 2017 - 2019 ai sensi dell'art. 50 del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e dell'art. 28 della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e variazione di bilancio, da sottoporre al Comitato di gestione.

L'assestamento di bilancio oltre che redistribuire l'avanzo di amministrazione relativo all'anno 2016, risultante dal procedimento di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, redistribuisce anche maggiori entrate di parte corrente, pari a euro 180.100,00 nell'anno 2017 e maggiori entrate di parte corrente pari a euro 71.400,00 negli anni 2018 e 2019.

Nella tabella seguente si evidenziano le variazioni relative alle entrate del bilancio di previsione degli esercizi finanziari 2017, 2018 e 2019.

#### ENTRATE ANNO 2017

TIT./TIPOL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO PRECEDENTE ASSESTAMENTO	VARIAZIONE	BILANCIO ASSESTATO 2017
	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	306.338,39		306.338,39
	Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	625.675,48	-	625.675,48
	Avanzo di Amministrazione	-	1.670.915,00	1.670.915,00
<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>			-
2.101	Trasferimenti correnti da Enti pubblici	2.410.000,00	71.400,00	2.481.400,00
2.103	Trasferimenti correnti da Imprese	20.000,00	-	20.000,00
	<b>Totale Titolo 2</b>	<b>2.430.000,00</b>	<b>71.400,00</b>	<b>2.501.400,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>			
3.100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni	662.708,39	108.700,00	771.408,39
3.300	Interessi attivi	50,00	-	50,00
3.500	Rimborsi e altre entrate correnti	35.150,00	-	35.150,00
	<b>Totale titolo 3</b>	<b>697.908,39</b>	<b>108.700,00</b>	<b>806.608,39</b>
<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>			
4.200	Contributi agli investimenti	880.500,00	-	880.500,00
4.400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-
	<b>Totale Titolo 4</b>	<b>880.500,00</b>	<b>-</b>	<b>880.500,00</b>
<b>7</b>	<b>Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere</b>			
7.100	Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere	1.311.921,50	-	1.311.921,50
	<b>Totale Titolo 7</b>	<b>1.311.921,50</b>	<b>-</b>	<b>1.311.921,50</b>
<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>			
9.100	Entrate per partite di giro	782.100,00	-	782.100,00
9.200	Entrate per conto terzi	26.000,00	-	26.000,00
	<b>Totale Titolo 9</b>	<b>808.100,00</b>	<b>-</b>	<b>808.100,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>7.060.443,76</b>	<b>1.851.015,00</b>	<b>8.911.458,76</b>

## ENTRATE ANNO 2018

TIT./TIPOL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO PRECEDENTE ASSESTAMENTO	VARIAZIONE	BILANCIO ASSESTATO 2018
	<b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</b>	-		-
				-
	<b>Fondo pluriennale vincolato di parte capitale</b>	<b>15.725,00</b>	-	<b>15.725,00</b>
				-
	<b>Avanzo di Amministrazione</b>	-	-	-
				-
<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>			-
2.101	Trasferimenti correnti da Enti pubblici	2.166.000,00	71.400,00	2.237.400,00
2.103	Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
	<b>Totale Titolo 2</b>	<b>2.166.000,00</b>	<b>71.400,00</b>	<b>2.237.400,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>			
3.100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni	642.708,39	-	642.708,39
3.300	Interessi attivi	50,00	-	50,00
3.500	Rimborsi e altre entrate correnti	150,00	-	150,00
	<b>Totale titolo 3</b>	<b>642.908,39</b>	-	<b>642.908,39</b>
<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>			
4.200	Contributi agli investimenti	696.000,00	-	696.000,00
4.400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-
	<b>Totale Titolo 4</b>	<b>696.000,00</b>	-	<b>696.000,00</b>
<b>7</b>	<b>Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere</b>			
7.100	Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere	-	-	-
	<b>Totale Titolo 7</b>	-	-	-
<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>			
9.100	Entrate per partite di giro	782.100,00	-	782.100,00
9.200	Entrate per conto terzi	26.000,00	-	26.000,00
	<b>Totale Titolo 9</b>	<b>808.100,00</b>	-	<b>808.100,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>4.328.733,39</b>	<b>71.400,00</b>	<b>4.400.133,39</b>

## ENTRATE ANNO 2019

TIT./TIPOL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO PRECEDENTE ASSESTAMENTO	VARIAZIONE	BILANCIO ASSESTATO 2019
	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	-		-
	Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	-	-	-
	Avanzo di Amministrazione	-	-	-
2	Trasferimenti correnti			-
2.101	Trasferimenti correnti da Enti pubblici	2.166.000,00	71.400,00	2.237.400,00
2.103	Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
	<b>Totale Titolo 2</b>	<b>2.166.000,00</b>	<b>71.400,00</b>	<b>2.237.400,00</b>
3	<b>Entrate extratributarie</b>			
3.100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni	642.708,39	-	642.708,39
3.300	Interessi attivi	50,00	-	50,00
3.500	Rimborsi e altre entrate correnti	150,00	-	150,00
	<b>Totale titolo 3</b>	<b>642.908,39</b>	<b>-</b>	<b>642.908,39</b>
4	<b>Entrate in conto capitale</b>			
4.200	Contributi agli investimenti	696.000,00	-	696.000,00
4.400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-
	<b>Totale Titolo 4</b>	<b>696.000,00</b>	<b>-</b>	<b>696.000,00</b>
7	<b>Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere</b>			
7.100	Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere	-	-	-
	<b>Totale Titolo 7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>			
9.100	Entrate per partite di giro	782.100,00	-	782.100,00
9.200	Entrate per conto terzi	26.000,00	-	26.000,00
	<b>Totale Titolo 9</b>	<b>808.100,00</b>	<b>-</b>	<b>808.100,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>4.313.008,39</b>	<b>71.400,00</b>	<b>4.384.408,39</b>

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione pari a euro 1.670.915,00, si precisa che una parte, pari a euro 55.900,00 va a coprire le spese correnti dovute a maggiori oneri contrattuali del personale in ruolo e una parte pari a euro 1.615.015,00 va a coprire le spese di investimento.

Quindi sono da assestare per l'anno 2017 spese correnti pari a euro 236.000,00 e spese per investimenti pari a euro 1.615.015,00, mentre per gli anni 2018 e 2019 sono da assestare spese correnti per euro 71.400,00.

Di seguito vengono esposte le variazioni al documento "Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019" del Parco Adamello - Brenta da sottoporre al Comitato di gestione:

**Anno 2017****parte corrente**

**Missione 1 - "Servizi istituzionali e generali, di gestione" per euro 46.700,00**

**Programma 1 - "Organi istituzionali" - per euro 19.000,00**

Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi

- ✓ euro 6.100,00, per indennità ai componenti degli Organi dell'Ente;
- ✓ euro 11.900,00, per spese stampa e rilegatura notiziario del Parco, brochure, ecc..

Macroaggregato 10 – Altre spese correnti

- ✓ euro 1.000,00, per premi assicurativi a copertura della responsabilità per danni degli Organi istituzionali

**Programma 3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato – per euro 2.700,00**

Macroaggregato 3 – Acquisto di beni e servizi

- ✓ Euro 2.700,00 per quote associative

**Programma 11 – Altri servizi generali – per euro 25.000,00**

Macroaggregato 10 – Altre spese correnti

- ✓ Euro 25.000,00, versamento imposta sul valore aggiunto per la gestione commerciale.

**Missione 9 – “Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente” per euro 174.300,00**

**Programma 2 - “Tutela, valorizzazione e recupero ambientale” per euro 58.500,00**

Macroaggregato 1 – “Redditi da lavoro dipendente”

- ✓ euro 38.000,00, per le retribuzioni, contributi e altri oneri relativi al personale operaio SCAU – che si assumerà durante il periodo estivo – settore ricerca ed educazione ambientale;

Macroaggregato 2 – “Imposte e tasse a carico dell’Ente”

- ✓ euro 3.000,00 per versamento I.R.A.P. su retribuzioni personale;

Macroaggregato 3 – Acquisto di beni e servizi

- ✓ euro 17.000,00, per rimborsi spesa di viaggio e di missione per personale addetto all’educazione ambientale;

Macroaggregato 10 – Altre spese correnti

- ✓ euro 500,00 per premi assicurativi

**Programma 5 - “Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione” per euro 115.800,00**

Macroaggregato 1 – “Redditi da lavoro dipendente”

- ✓ euro 63.000,00, per le retribuzioni, contributi e altri oneri relativi al personale in ruolo;
- ✓ euro 26.000,00, per le retribuzioni, contributi e altri oneri relativi al personale operaio SCAU – settore mobilità;

Macroaggregato 2 – “Imposte e tasse a carico dell’Ente”

- ✓ euro 9.000,00 per versamento I.R.A.P. su retribuzioni personale;

Macroaggregato 3 – “Acquisto di beni e servizi”

- ✓ euro 4.000,00, per rimborsi spesa di viaggio e di missione per personale in ruolo e per personale addetto alla mobilità;
- ✓ euro 6.800,00, per spese studi, collaborazioni e consulenze;
- ✓ euro 6.000,00, per acquisto gadgets

Macroaggregato 10 – “Altre spese correnti”

- ✓ euro 1.000,00, per spese per assicurazioni.

**Missione 20 – “Fondi e accantonamenti” per euro 15.000,00**

**Programma 1 – Fondo di riserva per euro 15.000,00**

Macroaggregato 10 – Altre spese correnti

- ✓ euro 13.000,00, sul fondo di riserva per spese obbligatorie e d’ordine;
- ✓ euro 2.000,00, sul fondo di riserva per spese impreviste.

**parte capitale**

**Missione 9 – "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente" per euro 1.615.015,00**

**Programma 5 - "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" per euro 1.615.015,00**

**Macroaggregato 2 - "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"**

- ✓ euro 340.000,00 per salari operai S.C.A.U. del settore manutenzione sentieri;
- ✓ euro 180.000,00 per acquisto materiali, carburanti, noli per lavori in diretta amministrazione e per incarichi esterni per lavori di manutenzione;
- ✓ euro 30.000,00 per acquisto corredo Palaorso;
- ✓ euro 12.000,00 per acquisto impianti e macchinari per le Case del Parco;
- ✓ euro 100.000,00 per lavori di completamento sede dell'Ente;
- ✓ euro 80.000,00 per lavori Val Genova – località Ponte Maria;
- ✓ euro 120.000,00 per valorizzazione Parcheggio Brenta in Val Algone;
- ✓ euro 30.000,00 per acquisto n. 3 moduli gioco (Parchi gioco evoluti) da posizionare presso località Nudole in Val Daone;
- ✓ euro 60.000,00 per la ristrutturazione dei servizi igienici presso il parcheggio in località Tovel;
- ✓ euro 50.000,00 per il rifacimento delle passerelle Pedruc e Caret;
- ✓ euro 100.000,00 per il rifacimento delle passerelle Cascate Alte in Vallesinella;
- ✓ euro 60.000,00 per l'acquisto di veicoli (autocarro) per la squadra;
- ✓ euro 80.000,00 per i lavori sul sentiero delle creste in Val di Breguzzo;
- ✓ euro 20.000,00 per l'intervento di manutenzione della strada Malga Arza;
- ✓ euro 48.015,00 per gli interventi relativi alla manutenzione del territorio;
- ✓ euro 20.000,00 per la nuova segnaletica del Parco;
- ✓ euro 40.000,00 per il recupero di Habitat – Natura 2000, da finanziare con i fondi PSR;
- ✓ euro 20.000,00 per lo sviluppo di alcuni software;
- ✓ euro 55.000,00 per l'indennità area tecnica ai sensi del Contratto Collettivo per il Personale della Provincia autonoma di Trento – Area non dirigenziale;
- ✓ euro 50.000,00 per incarichi professionali;
- ✓ euro 120.000,00 per cinquantennale del Parco Adamello – Brenta.

**Anno 2018**

**parte corrente**

**Missione 9 – "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente" per euro 71.400,00**

**Programma 5 - "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" per euro 71.400,00**

Macroaggregato 1 - "Redditi da lavoro dipendente"

- ✓ euro 65.000,00, per le retribuzioni, contributi e altri oneri relativi al personale in ruolo;

Macroaggregato 2 - "Imposte e tasse a carico dell'Ente"

- ✓ euro 6.400,00 per versamento I.R.A.P. su retribuzioni personale.

**Anno 2019**

**parte corrente**

**Missione 9 - "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente" per euro 71.400,00**

**Programma 5 - "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" per euro 71.400,00**

Macroaggregato 1 - "Redditi da lavoro dipendente"

- ✓ euro 65.000,00, per le retribuzioni, contributi e altri oneri relativi al personale in ruolo;

Macroaggregato 2 - "Imposte e tasse a carico dell'Ente"

- ✓ euro 6.400,00 per versamento I.R.A.P. su retribuzioni personale.

Alla luce di quanto sopra, si propone di adottare la proposta del documento "Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019", da sottoporre al Comitato di gestione.

LA GIUNTA ESECUTIVA

- udita la relazione;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale 27 gennaio 2017, n. 103 con la quale sono stati approvati il Piano delle Attività dell'Ente Parco "Adamello- Brenta" per il triennio 2016-2018 e il Bilancio di previsione 2016- 2018 del medesimo Ente,
- vista la deliberazione della Giunta esecutiva n. 157 di data 15 dicembre 2016 "Adozione della proposta di Bilancio di previsione del Parco Adamello - Brenta per gli esercizi finanziari 2017 - 2019 e relativo bilancio finanziario gestionale";
- esaminata la proposta del documento "Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019" del Parco Adamello - Brenta;
- vista la legge provinciale 14 settembre 1079, n. 7, modificata da ultimo con la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18;
- vista la legge provinciale 23 maggio 2007, n. 11 e successive modifiche;
- visto il Decreto del Presidente della Provincia 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)", in particolare gli articoli 5, 8, 18, 19, 20 e 21;
- dopo breve discussione ed opportune delucidazioni;
- con voti favorevoli unanimi legalmente espressi per alzata di mano,

delibera

1. di adottare, per quanto in premessa esposto, il documento "*Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019*" del Parco Adamello - Brenta, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale dello stesso;
2. di dare atto che le spese relative agli interventi descritti nel documento "*Variante al Piano triennale delle attività anni 2017, 2018 e 2019*" sono state preventivate con l'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 e bilancio pluriennale 2017 - 2019;
3. di sottoporre la presente deliberazione all'approvazione del Comitato di gestione.

MS/ad

Adunanza chiusa ad ore 20.30.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario  
f.to ing. Massimo Corradi

Il Presidente  
f.to avv. Joseph Masè