

*Deliberazione della Giunta esecutiva n. 55 di data 22 aprile 2013*

Oggetto: Adozione della proposta di assestamento al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013 - 2015 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 2012, adottato dalla Giunta esecutiva con provvedimento n. 40 di data 8 aprile 2013, dal quale risulta un avanzo di amministrazione di € 1.051.779,37, di cui € 341.779,37 da distribuire in quanto in sede di redazione del bilancio di previsione per l'anno 2013 e pluriennale 2013 - 2015 l'avanzo era stato considerato pari a € 710.000,00;

Viste le variazioni in diminuzione delle entrate nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013 - 2015, che di seguito vengono espone in modo dettagliato:

**ENTRATE IN CONTO CAPITALE ANNO 2013**

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

- - **€ 20.750,00** - sul capitolo 1240 "*Contributi e assegnazioni diverse di parte capitale*" in quanto si è verificata una diminuzione del contributo della Società Cartiere del Garda S.p.A. pari a € 15.750,00 (si è passati da € 46.000,00 a € 30.250,00) e una diminuzione del contributo del Comune di Molveno per il servizio di mobilità in Val Biole pari a € 5.000,00 (si è passati da € 15.000,00 a € 10.000,00);
- - **€ 104.508,00** - sul capitolo 1260 "*Contributo per interventi del turismo sostenibile promossi da parte degli enti di gestione dei parchi naturali della Provincia autonoma di Trento: programma operativo FESR 2007 - 2013*", in quanto si sono verificate da parte della Provincia autonoma di Trento le seguenti diminuzioni contributive:
  - € 20.649,00 per il progetto relativo alla realizzazione del sentiero Nudole (si è passati da € 200.000,00 a € 179.351,00);
  - € 7.753,00 per la realizzazione del sentiero alternativo alla strada che va dalla località "Ponte Verde" alla località "cascate Nardis" in Val Genova (si è passati da € 112.000,00 a € 104.247,00);
  - € 24.000,00 per il sentiero didattico lungo il lago di Molveno; quest'opera verrà finanziata interamente dall'Ente;
  - € 13.716,00 per il Piano di riqualificazione Val di Borzago (si è passati da € 128.000,00 a € 114.284,00);
  - € 26.141,00 per l'allestimento della Casa del parco "Geopark" a Carisolo (si è passati da € 600.000,00 a € 573.859,00);
  - € 12.249,00 per l'allestimento del Centro didattico di Spiazzo (si è passati da € 152.000,00 a € 139.751,00).

Non ci sono variazioni per gli anni 2014 e 2015.

Da quanto indicato sopra si può constatare che il totale delle entrate verrà incrementato quindi solamente di una quota di avanzo di amministrazione pari a € 216.521,37.

Con la sopraccitata quota di avanzo di amministrazione vengono rimpinguati alcuni capitoli delle seguenti funzioni obiettivo:

**ANNO 2013 – Aumento per € 216.521,37**

- **Funzioni obiettivo 2** "Realizzazione di attività ed interventi previsti nel Programma annuale di gestione e nella legge istitutiva" per € 216.521,37. 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 - aumento di € 41.000,00**

- **aumento di € 10.000,00** sul capitolo 2910 art. 2 "Spese per progettazione, consulenze, direzione lavori, coordinatori per la sicurezza e collaudi inerenti le infrastrutture del Parco di competenza del Direttore dell'Ente";
- **aumento di € 24.000,00** sul capitolo 2950 art. 1 "Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente";
- **aumento di € 5.000,00** sul capitolo 2950 art. 2 "Spese per consulenze, indagini, studi, ricerche inerenti la ricerca scientifica, divulgazione risultati di competenza del Direttore dell'Ente";
- **aumento di € 2.000,00** sul capitolo 2952 art. 1 "Spese per incarichi inerenti esternalizzazioni di servizi riguardanti l'attività dell'Ente di competenza del Direttore dell'Ente";

**U.B. 2.2.210 – Interventi nel campo dell'educazione naturalistica e di promozione dell'immagine – aumento di € 62.250,00**

- **aumento di € 54.250,00** sul capitolo 3150 art. 1 "Spese per l'educazione naturalistica e la promozione dell'immagine del Parco di competenza del Direttore";
- **aumento di € 8.000,00** sul capitolo 3250 art. 2 "Allestimento e arredi centri visitatori di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente";

**U.B. 2.3.210 – Interventi ordinari per la manutenzione e conservazione del territorio – aumento di € 103.271,37**

- **aumento di € 103.271,37** sul capitolo 3330 "Interventi di manutenzione, gestione ed acquisto di attrezzature per le infrastrutture e gli edifici";

**U.B. 2.4.210 – Spese ex art. 11 Disegno di Legge finanziaria 2006 – diminuzione di € 10.000,00**

- **aumento di € 7.000,00** sul capitolo 3700 art. 2 "Spese per consulenze ed incarichi diversi di competenza della Giunta esecutiva dell'Ente";
- **aumento di € 3.000,00** sul capitolo 3800 art. 1 "Spese per pubblicità, pubbliche relazioni, convegni, mostre, manifestazioni e pubblicazioni di competenza del Direttore dell'ente".

Non ci sono variazioni per gli anni 2014 e 2015.

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 2013 e bilancio pluriennale 2013 - 2015;

Visto il provvedimento n. 2505 di data di data 23 novembre 2012 con il quale la Giunta provinciale ha approvato le direttive per la definizione del bilancio per l'esercizio finanziario 2013 e bilancio pluriennale 2013 - 2015 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. 20), 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, approvate con il provvedimento della Giunta provinciale n. 2505 di data 23 novembre 2012;

Preso atto che in merito all'acquisto di beni e servizi l'Ente Parco si avvale delle convenzioni presenti sul sito [www.mercurio.provincia.tn.it](http://www.mercurio.provincia.tn.it), secondo le modalità previste dal paragrafo 2 "*Spese degli Enti e delle Agenzie*", lettera d) "*Spese per l'acquisto di beni e servizi*", delle direttive approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 2505 di data 23 novembre 2012;

Visto il provvedimento del Comitato di gestione n. 11 di data 14 dicembre 2012, con il quale veniva adottato il Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013 - 2015;

Vista la deliberazione della Giunta provinciale 27 dicembre 2012, n. 2987, che approva il bilancio di previsione per l'anno 2013, il bilancio pluriennale 2013 - 2015, il Programma annuale di gestione 2013 e l'aggiornamento del Programma pluriennale 2011-2015 dell'Ente;

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 2013 e pluriennale 2013 - 2015, 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 2013 e pluriennale 2013 - 2015, 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 2012, riportate negli allegati C (Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013 - 2015) e C bis (Documento tecnico di accompagnamento e di specificazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013 -2015), 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 2013 e pluriennale 2013 - 2015 sono riportati 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 2013 e pluriennale 2013 - 2015 assestato sono riportati rispettivamente negli allegati A (bilancio di gestione anno 2013), E (assestamento al bilancio di gestione), A bis (documento tecnico di gestione anno 2013) 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 di euro 216.521,37 per l'esercizio finanziario 2013, mentre rimangono invariati per gli esercizi finanziari 2014 e 2015;
7. di approvare le tabelle (dal n. 1 al n. 20), 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);
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 2013 e pluriennale 2013 - 2015, approvate con il provvedimento della Giunta Provinciale n. 2505 di data 23 novembre 2012;
9. di prendere atto che in merito all'acquisto di beni e servizi, l'Ente Parco si avvale delle convenzioni presenti sul sito [www.mercurio.provincia.tn.it](http://www.mercurio.provincia.tn.it), secondo le modalità previste dal paragrafo 2 "*Spese degli Enti e delle Agenzie*", lettera d) "*Spese per l'acquisto di beni e servizi*", delle direttive approvate dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 2505 di data 23 novembre 2012;
10. di attestare la conformità dell'assestamento del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 alle direttive per la formazione del bilancio per l'anno 2013 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 19.30.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario  
f.to dott. Roberto Zoanetti

Il Presidente  
f.to Antonio Caola