

Trasmessa all'A.R.T.A.
Il _____ prot. n. _____



DELIBERAZIONE DEL COMITATO ESECUTIVO

N. 4 del 06 GIU. 2016

PROPOSTA PER IL CONSIGLIO

OGGETTO: Bilancio di previsione esercizio finanziario 2016 - 2018.

L'anno duemila 16 il Giorno 6 del mese di giugno alle ore _____ nei locali della sede corso S. Agostino 16 P. Sotterone a seguito di regolare convocazione si è riunito il Comitato Esecutivo nelle persone dei Sigg.ri:

- | | | |
|---------------|------------|------------------------|
| 1. PIZZUTO | Angelo | Presidente |
| 2. MANUELE | Antonino | Ispettore Rip. Foreste |
| 3. LEONE | Giuseppe | Componente |
| 4. MANCINELLI | Salvatrice | Componente |
| 5. CASTELLANA | Giuseppe | Componente |
| 6. SCHICCHI | Rosario | Componente |

Interviene alla seduta senza voto deliberativo il Direttore:
Dott. Peppuccio Bonomo Si No

Risultano assenti:

Assiste il Sig. [Signature] nella qualità di Segretario verbalizzante.

Ente Parco delle Madonie

Corso Paolo Agliata, 16 - 90027 Petralia Sottana (PA) • Telefono: 0921 684011 - Fax: 0921 680478 • www.parcodellemadonie.it - parcodellemadonie@pec.it
C.F. 95002760825



IL COMITATO ESECUTIVO

VISTO il D.A. n. 1489 del 9.11.1989, istitutivo dell'Ente Parco delle Madonie;

VISTE le LL.RR. n.98/81, 14/88 e 71/95;

VISTO il Regolamento di organizzazione ex art.1, comma 3 della L.R. n. 10/2000 approvato con D.A. Territorio e Ambiente n. 102/GAB del 12/04/2005;

VISTA l'allegata proposta di deliberazione trasmessa dal Direttore;

Con voti _____

UNANIMI

DELIBERA

Ai sensi dell'art. 5 comma 2 del Regolamento di organizzazione dell'Ente, di avere proceduto all'esame preliminare della proposta di Deliberazione e dei relativi atti da sottoporre al Consiglio del Parco, che ha competenza a deliberare in merito ai sensi di legge e di regolamento

Senza osservazione

Con le seguenti osservazioni

OGGETTO: Bilancio di previsione 2016 – 2018. Proposta per il Consiglio.

LA RESPONSABILE DELLA U.O.B. 6

Vista la l.r. 06.05.1981, n.98, la l.r. 09.08.1988, n.14 e ss.mm.i.

Visto il Regolamento di organizzazione dell'Ente, approvato con Decreto Assessoriale n. 104/GAB del 12.4.2005;

Vista la delibera del Consiglio n. 22 del 12 ottobre 2015 ad oggetto “Approvazione bilancio di previsione esercizio finanziario 2015, bilancio triennale 2015-2017 e bilancio conoscitivo ex D.Lgs. 118/2011”, esecutiva giusta nota dell’A. R. T. A. prot. n.49952 del 29.10.2015;

Vista la delibera del Consiglio n. 25 del 9 dicembre 2015 ad oggetto “Variazioni al bilancio di previsione esercizio finanziario 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017” esecutiva giusta nota dell’A. R. T. A. prot. n. 59586 del 15.12.2015;

Vista la Deliberazione Presidenziale 39 del 31.12.2015 ad oggetto “Richiesta autorizzazione esercizio provvisorio del bilancio per l’esercizio finanziario 2016”;

Vista la nota dell’ARTA prot. n.4081 del 25/01/2016 ad oggetto “Esercizio provvisorio per l’anno finanziario 2016”;

Vista la nota dell’ARTA prot. n. 14711 del 04/03/2016 ad oggetto “Esercizio provvisorio per l’anno finanziario 2016. Proroga”;

Visto il Decreto Legislativo 23.6.2011, n. 118 nel testo coordinato con il decreto 10.8.2014 n. 126 e la legge 23.12.2014, n. 190 s.m.i. nonché i relativi allegati;

Premesso che l’art. 11 della legge regionale 13 gennaio 2015, n. 3 ha recepito in Sicilia le disposizioni dei titoli I e III del decreto legislativo n. 118/2011 e s.m.i. che disciplinano l’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro enti e organismi strumentali con decorrenza 1.1.2015;

Che lo stesso art. 11 al comma 2, ha previsto la facoltà di rinvio all’esercizio finanziario 2016 dell’affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria, dell’adozione del piano dei conti integrato nonché dell’adozione del bilancio consolidato;

Visto il decreto legislativo n. 118/2011 e s.m.i. ed in particolare gli articoli 10 e 11 del titolo I e gli articoli 37, 39, 44 e 45 del titolo III, nonché il punto 9 dell’allegato 4/1 del decreto che contengono le principali novità introdotte dalla “Armonizzazione contabile” riguardo al bilancio di previsione finanziario:

Il bilancio di previsione finanziario è almeno triennale, ha carattere autorizzatorio ed è aggiornato annualmente in occasione della sua approvazione.

Il bilancio di previsione finanziario è costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza e di cassa del primo esercizio, e dalle previsioni di competenza per gli esercizi successivi

Le Entrate, ai fini della gestione, sono classificati in Titoli, secondo la provenienza delle entrate, Tipologie secondo la loro natura, Categorie, Capitoli ed eventualmente Articoli.

Le Spese sono articolate in Missioni e Programmi, che evidenziano le finalità della spesa ai fini del perseguimento degli obiettivi degli Enti, in Titoli, Macroaggregati (secondo la natura della spesa), Capitoli ed eventualmente Articoli.

Il Bilancio preventivo decisionale, oggetto di approvazione da parte dell'Organo di indirizzo politico dell'Ente, è costituito dalle previsioni di Entrata per Titoli e Tipologie e dalle previsioni di Spesa per Missioni e Programmi; il Bilancio preventivo gestionale comprende fino ai Capitoli e gli eventuali Articoli.

Richiamate le circolari emanate dall'Assessorato Regionale all'Economia – Ragioneria Generale – in ordine alla predisposizione dei bilanci di previsione degli enti vigilati: n. 17 del 14.11.2014, n. 14 del 14.5.2015, n. 4 del 17/02/2016 e n. 5 del 24/02/2016 con le quali vengono forniti indirizzi in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al d.lgs. 118/2011 e s.m.i. in materia di bilancio;

Richiamata in particolare la circolare n. 4 del 17.2.2016 dell'Assessorato Regionale dell'Economia – Ragioneria Generale, avente ad oggetto “Armonizzazione dei sistemi contabili – istruzioni per la formazione del bilancio di previsione 2016 degli enti e organismi strumentali della Regione”, la quale, tra l'altro dispone che per l'anno 2016, gli enti nelle proprie previsioni di bilancio devono rispettare tutti i vincoli di spesa già esistenti in materia di razionalizzazione della spesa di cui alle seguenti normative:

- L.R. 11/2010 relativa al contenimento della spesa pubblica in particolare l'art. 16 che disciplina il patto di stabilità regionale, l'art. 18 commi 1 e 4 e l'art. 23 commi 1 e 2;
- Deliberazione di Giunta n. 207 del 5.8.2011 di cui al punto 11 che stabilisce “a decorrere dal 2012, le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza non possono superare il limite del 20% dell'ammontare della spesa sostenuta nel corso dell'esercizio 2009, giusta circolare esplicativa dell'Assessorato all'Economia n. 10/2011;
- Deliberazione della Giunta Regionale n. 317 del 4.9.2012, le previsioni per acquisti di beni e servizi non possono superare l'80% dell'analogha spesa sostenuta nell'anno 2011 giusta circolare esplicativa dell'Assessore all'Economia del 5.10.2012;
- L.R. 9/2013 in particolare riferimento alle disposizioni contenute negli artt. 20,22,24;

Vista la legge regionale 17.3.2016, n. 3 recante disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2016 – Legge di stabilità regionale;

Visto l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011 che definisce gli schemi di bilancio e la relativa documentazione allegata come di seguito riportato:

- 1) Schema di bilancio di previsione triennale (allegato 9)
- 2) Prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione (allegato 9/a)
- 3) Prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione (allegato 9/b)
- 4) Elenco dei capitoli che riguardano le spese obbligatorie
- 5) Prospetto degli equilibri di bilancio
- 6) Nota integrativa
- 7) Relazione del Collegio dei Revisori;

Ritenuto opportuno allegare al bilancio il documento di programmazione dell'Organo di indirizzo politico-amministrativo dell'Ente

Tenuto conto inoltre che ai sensi della sopra citata circolare 4/2016 gli enti devono allegare anche la documentazione già richiesta in precedenti circolari regionali di seguito riportata:

- Prospetto relativo all'organico effettivo del personale
- Prospetto relativo alle spese per il personale
- Prospetti esplicativi del rispetto, in via previsionale, di ciascun dei vincoli di spesa vigenti per l'anno 2016 richiamati dalla stessa circolare;

Atteso che le previsioni di entrata del fondo di gestione sono state iscritte sulla base dello stanziamento riportato nell'allegato di cui alla L.R. 3/2016 per la quota parte determinata ai sensi del D.A. n. 204/GAB del 27/05/2015 mentre per il personale la previsione è stata quantificata sulla scorta del fabbisogno annuo del personale dipendente dell'Ente a tempo indeterminato;

Che sulla base delle direttive formulate dagli organi di indirizzo politico-amministrativo e nei limiti delle risorse disponibili, si è proceduto a programmare la relativa spesa per l'esercizio 2016;

Visto

- lo Statuto dell'Ente;
- il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 nel testo coordinato con il decreto 10.8.2014 n. 126 e la legge 23.12.2014, n. 190 e le ss.mm.ii. nonché i relativi allegati;

Sottopone al Direttore, per formulare proposta al Comitato Esecutivo, la seguente proposta di deliberazione:

Sottoporre all'esame del Consiglio del Parco:

1. di approvare il bilancio di previsione decisionale redatto per il triennio 2016/2018 secondo lo schema allegato 9 al d.lgs. 118/2011 ed i relativi allegati, ove le entrate sono articolate in Titoli e Tipologia mentre le spese sono articolate per Missioni e Programmi le cui risultanze sono appresso riportate:

ENTRATE

DENOMINAZIONE	Residui al 31/12/2015	Previsione definitiva 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione cassa 2016
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		210.329,48	48.727,25	32.172,91	33.716,10	
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		515.455,12	451.036,74	451.036,74	201.036,74	
Utilizzo avanzo di Amministrazione		1.149.548,10	1.095.601,34	325.361,73	325.361,73	
<i>_ di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)</i>						
Fondo di cassa all'1/1/2016						459.521,57
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	2.056.817,49	4.362.413,01	3.356.323,80	3.163.354,81	3.163.354,81	5.013.140,79
TIPOLOGIA 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni locali	2.056.817,49	4.355.993,01	3.349.903,80	3.161.734,81	3.161.734,81	5.006.720,79
TIPOLOGIA 103 Trasferimenti correnti da imprese		4.800,00	4.800,00	1.620,00	1.620,00	4.800,00
TIPOLOGIA 103 Trasf. correnti da istituzioni sociali privati		1.620,00	1.620,00			1.620,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	140.031,31	164.211,69	84.535,94	76.791,74	72.216,74	224.567,23

TITOLOGIA 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	37.880,99	42.842,23	59.591,74	60.491,74	55.916,74	97.472,73
TITOLOGIA 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.088,99	14.994,34	14.000,00	14.000,00	14.000,00	15.088,99
TITOLOGIA 300 Interessi attivi		313,81	522,43	300,00	300,00	522,43
TITOLOGIA 500 Rimborsi e altre entrate correnti	101.061,33	106.061,31	10.421,77	2.000,00	2.000,00	111.483,08
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	30.459,05	114.256,31	200.566,50	66.743,23	0	231.025,55
TITOLOGIA 200 Contributi agli investimenti	30.459,05	114.256,31	200.566,50	66.743,23	0	231.025,55
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	87.128,78	2.088.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.090.571,78
TITOLOGIA 100 Entrate per partite di giro	31.996,94	1.928.443,00	918.443,00	918.443,00	918.443,00	950.439,94
TITOLOGIA 200 Entrate per conto terzi	55.131,84	160.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	140.131,84
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2.314.436,63	8.604.656,71	6.240.234,57	5.118.904,16	4.799.129,12	7.018.826,92

SPESE

	Residui al 31/12/2015	Previsione definitiva 2015	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione cassa 2016
MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali, di gestione	870.391,36	3.633.361,68	3.333.547,11	1.799.269,64	1.797.612,83	4.171.765,54
Programma 1 Organi istituzionali	57.068,36	71.586,68	81.532,00	103.712,00	103.512,00	138.600,34
Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	55.854,40	158.753,07	157.742,88	162.360,88	159.360,88	213.597,28
Programma 6 Ufficio tecnico	0	9.324,63	0	11.124,63	11.124,63	0
Programma 8 Statistica e sistemi informativi	8.012,54	10.000,00	10.000,00			18.012,54
Programma 10 Risorse umane	440.150,52	3.236.444,99	2.990.799,31	1.429.331,91	1.430.875,10	3.398.776,92
Programma 11 Altri servizi generali	309.305,54	147.251,31	93.472,92	92.740,22	92.740,22	402.778,46
MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	214.436,35	2.513.672,44	1.544.453,42	1.993.974,72	1.675.856,49	1.307.853,03

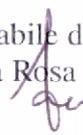
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	214.436,35	2.513.672,44	1.544.453,42	1.993.974,72	1.675.856,49	1.307.853,03
MISSIONE 20 Fondi accantonamenti		369.179,59	358.791,04	322.216,80	322.216,80	442.000,19
Programma 1 Fondo di riserva		17.962,79	11.000,00	11.000,00	11.000,00	230.783,39
Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità			8.789,34	17.171,27	28.347,18	
Programma 3 Altri fondi		351.216,80	339.001,70	294.045,53	282.869,62	
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	93.765,16	2.088.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.097.208,16
Programma 1 Servizi per conto terzi e partite di giro	93.765,16	2.088.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.003.443,00	1.097.208,16
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	1.178.592,87	8.604.656,71	6.240.234,57	5.118.904,16	4.799.129,12	7.018.826,92

2. Dare atto:

- Che al superiore bilancio di previsione è allegata ai fini conoscitivi la proposta di articolazione dei programmi in macroaggregati che costituisce il documento tecnico;
- Che il superiore bilancio di previsione redatto su base triennale ha carattere autorizzatorio per tutti gli esercizi in esso contemplati;
- Che con il bilancio di previsione così predisposto sono rispettati tutti i vincoli di spesa imposti dagli enti regionali in materia di razionalizzazione della spesa meglio descritti in premessa;
- Che contestualmente alla approvazione del bilancio, con provvedimento del Comitato Esecutivo, sarà approvato il documento tecnico e il bilancio preventivo gestionale, comprendente fino ai capitoli e gli eventuali articoli da assegnare in gestione al Direttore.

3. Trasmettere il presente provvedimento al Collegio dei Revisori dei Conti per il prescritto parere.

La Responsabile della U.O.B. 6
d.ssa Rosa Gentile



II DIRETTORE

Approva la proposta della U.O.B. 6 ad oggetto "Bilancio di previsione 2016 – 2018. Proposta per il Consiglio." facendola propria e la sottopone al Comitato Esecutivo.

Non approva la proposta che segue con le seguenti motivazioni:

Approva la proposta che segue con le seguenti modifiche e/o integrazioni

e la sottopone al Comitato Esecutivo.

IL DIRETTORE
Dott. Peppuccio Bonomo



Letto, confermato e sottoscritto

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

IL PRESIDENTE

RELATA DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo on-line sul sito web dell'Ente www.parcodellemadonie.it il _____ e vi è rimasta per 15 giorni consecutivi.

Avverso la stessa sono/non sono stati prodotti reclami e/o osservazioni.

Petralia Sottana _____

IL RESPONSABILE

IL DIRETTORE

PROVVEDIMENTO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è immediatamente esecutiva rientrando nelle previsioni di cui all'art. 9 comma 6°, L.R.06/05/1981 n. 98 e successive modifiche ed integrazioni.

Petralia Sottana, _____

IL DIRETTORE

Il Direttore
dot. Peppuccio Bonomo

CONTROLLO DI LEGITTIMITA'

Ai sensi dell'art. 9, commi 3,4 e 5, della L.R. 06/05/1981 n. 98 e successive modifiche e integrazioni.

L'Assessorato Reg. Territorio ed Ambiente:

- ha ricevuto la presente deliberazione il _____
- ha riscontrato legittima la presente deliberazione con il provvedimento n. _____ del _____
- ha richiesto chiarimenti con nota n. _____ del _____
- a seguito dei chiarimenti inviati dall'Ente con propria nota n. _____ del _____
- ha riscontrato legittima la presente deliberazione con provvedimento n. _____ del _____
- ha annullato la presente deliberazione con provvedimento n. _____ del _____
- non ha adottato alcun provvedimento e pertanto la presente deliberazione è dichiarata esecutiva sin dal _____ per decorrenza dei termini.

IL DIRETTORE

Petralia Sottana, _____

Annotazioni:

- Ratificata dal _____ con atto n. _____ del _____
- Modificata dal _____ con atto n. _____ del _____
- Revocata dal _____ con atto n. _____ del _____

IL DIRETTORE