

REG.DEL. N. 17

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: **APPROVAZIONE 1ª VARIAZIONE AL BUDGET ECONOMICO 2023 E 1ª VARIAZIONE AL PIANO INVESTIMENTI 2023-2025.**

Il giorno 12 settembre 2023 ad ore 14:00 nella sala delle Sedute dell'Opera Universitaria in seguito a convocazione disposta con avviso ai Componenti, si è riunito

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1	PRESIDENTE	MARIA LAURA	FRIGOTTO	P
2	COMPONENTE	SIMONA	DE FALCO	P
3	COMPONENTE	LIVIO	DEGASPERI	AG
4	COMPONENTE	LORENZO	EMER	P
5	COMPONENTE	MASSIMO	GARBARI	AG
6	COMPONENTE	MICHELE	MINNITI	P
7	COMPONENTE	LUCIA VIRGINIA	ORI	AG
8	COMPONENTE	STEFANO	OSELE	P
9	COMPONENTE	FRANCESCA	SARTORI	P

P= PRESENTE; AG= ASSENTE GIUSTIFICATO; A= ASSENTE; P(VC)= PRESENTE IN VIDEOCONFERENZA

CON LA PRESENZA DI	REVISORA DEI CONTI	MARIA LETIZIA	PALTRINIERI	P
--------------------	--------------------	---------------	-------------	---

SEGRETARIO VERBALIZZANTE	DIRETTORE	GIANNI	VOLTOLINI	P
--------------------------	-----------	--------	-----------	---

La Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta

La Presidente comunica:

con deliberazione n. 23, del 28 novembre 2022, è stato approvato il “PROGRAMMA PLURIENNALE DI ATTIVITÀ 2023-2025, IL BUDGET ECONOMICO 2023-2025 E IL PIANO INVESTIMENTI 2023-2025”, deliberazione approvata dalla Giunta provinciale con proprio provvedimento n. 2506, del 29 dicembre 2022.

Per quanto riguarda il Budget corrente 2023, nel corso dell’esercizio, come previsto dall’art. 6, comma 1 del Regolamento di Contabilità dell’Ente, si è provveduto ad integrare le assegnazioni di risorse a destinazione vincolata per complessivi € 2.689.291,74, precisamente:

- € 135.861,00 quale residuo di assegnazione per l’anno accademico 2021/2022 delle risorse per borse di studio studenti universitari residenti in provincia di Trento che si iscrivono in Atenei o Istituti di grado universitario con sede sul territorio nazionale e all’estero, ai sensi dell’art. 23, commi 1 e 2, L.P. n. 9/91, di cui alla delibera della Giunta Provinciale n. 1657, del 8 ottobre 2021, per i quali l’Ente ha provveduto alla registrazione del relativo risconto sull’anno 2023 da utilizzare a copertura delle borse per gli anni accademici successivi;
- € 290.000,00 quale finanziamento borse di studio per corsi universitari di area sanitaria per studenti residenti in provincia di Trento di cui all’art. 43, L.P. 8/96 per il finanziamento del bando per l’anno accademico 2022/2023, disposto con delibera della Giunta Provinciale n. 302, del 24 febbraio 2023;
- € 2.263.430,74 quale finanziamento delle borse di studio a valere sulla Missione 4, Componente 1, Investimento 1.7 del PNRR, assegnato per l’anno accademico 2022/2023 con decreto direttoriale n. 1974, del 6 dicembre 2022, con registrazione presso la Corte dei Conti del 16 gennaio 2023, n. 110 e acquisita al prot. MUR n. 665, del 17 gennaio 2023 per la parte di competenza dell’anno 2023.

Nel corso dell’esercizio 2023 si è provveduto ad effettuare spostamenti di budget da una macrovoce all’altra all’interno dei singoli centri di costo, aggiustamenti che non hanno comportato modifiche al budget complessivo.

L’Assestamento del bilancio di previsione della Provincia Autonoma di Trento, per gli esercizi finanziari 2023-2025, adottato con legge provinciale n. 9, del 8 agosto 2023, ha assegnato all’Ente l’importo pari a € 900.000,00 quale risorse provinciali in conto esercizio indistinte;

Con lettera prot. n. 9316 di data 24 agosto 2023, l’ente ha comunicato al Dipartimento Affari Finanziari e al Servizio formazione terziaria e funzioni di sistema, Ufficio Università, di utilizzare una parte dei trasferimenti provinciali indistinti di parte corrente per un totale complessivo pari a € 4.500.000,00 per effettuare spese di investimento che si rendono necessarie per le proprie finalità istituzionali. Pertanto l’Ente dispone che la differenza dei trasferimenti provinciali rilevati a chiusura di bilancio 2022 per un totale complessivo pari a € 11.037.567,61, sono da imputare alla I^ Variazione di Budget economico per l’importo pari a € 6.537.567,61.

L’Ente ha provveduto ad effettuare variazioni in aumentato e in diminuzione sulle varie voci di ricavi e di costi sulla base delle varie esigenze riscontrate da parte dei servizi per il raggiungimento degli obiettivi di competenza dell’anno 2023.

Con il presente provvedimento si propone la I^ Variazione al Budget economico 2023, Allegato 1) e la I^ Variazione al Budget economico 2023 per Centri di Costo e/o di Attività, Allegato 2).

Alla luce della I^ Variazione, il Budget economico 2023 è così rideterminato:

	Budget 2023 Delibera n. 23/22	Ass. vincolate al 11/09/2023	Budget al 11/09/2023	I^ Variazione 12/09/2023	Budget 2023 definitivo
Totale componenti positivi	20.399.253,00	2.689.291,74	23.088.544,74	7.338.400,61	30.426.945,35
Totale Componenti negativi della gestione	19.884.253,00	2.689.291,74	22.573.544,74	7.338.400,61	29.911.945,35
Proventi e oneri finanziari	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
Imposte e tasse	500.000,00		500.000,00	0,00	500.000,00
Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rispetto a tale variazione le assegnazioni provinciali correnti considerate a Budget economico 2023 sono le seguenti:

ASSEGNAZIONI PROVINCIALI CORRENTI	
	2023
Entrate per il finanz.to delle spese di funzionamento – indistinte - G.P. 534/23	10.264.886,00
Entrate per il finanz.to delle spese di funzionamento – indistinte - ass.to L.P. 9/23	900.000,00
Entrate da parte del "Servizio politiche sanitarie e per la non autosufficienza "	50.400,00
Entrate per il finanz.to delle spese di funzionamento - risconto passivo 2022	6.537.567,61
Totale assegnazioni Pat indistinte	17.752.853,61
Entrate per il finanz.to borse di studio art. 23, L.P. 9/91, art. 23, c. 1-2 - G.P. 1928/22	691.861,00
Entrate per contributo sostegno agli studi post diploma art. 23, L.P. 9/91, art. 23, c. 3 ter	400.000,00
Entrate per finanz.to di borse di studio a favore di studenti frequentanti corsi universitari sanitari e corsi di formazione per Operatore Socio Sanitario art. 43 L.P. 9/96	290.000,00
Entrate per rinnovo CCPL 2019-2021 e dell'indennità di vacanza contrattuale 2022-2024	87.800,00
Totale assegnazioni Pat vincolate	1.469.661,00
TOTALE ASSEGNAZIONI PROVINCIALI CORRENTI	19.222.514,61

In attesa della pubblicazione della graduatoria per le domande di confinamento statale a valere sul Bando V – L. 338/2000 di cui al DM n. 1257, del 30 novembre 2021, per il progetto di ampliamento del campus di San Bartolameo e per il progetto Residenza ex Asilo Manifattura a Rovereto e in considerazione del costante aumento della richiesta di posti alloggio, la Provincia Autonoma di Trento e l'Opera Universitaria hanno ritenuto prioritario il completamento delle residenze universitarie di San Bartolameo alla luce delle grosse difficoltà per gli studenti universitari a ricercare un posto alloggio nella città di Trento.

Con l'obiettivo di avviare quanto prima i lavori di realizzazione dell'ampliamento del campus di San Bartolameo, la Provincia e l'Ente hanno riprogrammato i finanziamenti previsti facendo confluire le risorse inizialmente previste per la Residenza ex asilo Manifattura a Rovereto, sull'ampliamento dello Studentato San Bartolameo, dando atto che sulla base degli esiti della procedura di valutazione delle proposte progettuali presentate da Opera Universitaria a valere sul V Bando Legge 338/2000, si procederà ad una nuova rimodulazione.

Con deliberazione della Giunta provinciale, n. 1632, di data 8 settembre 2023, sono state disposte le assegnazioni delle risorse provinciali che erano state prenotate con deliberazione della Giunta Provinciale n. 780, del 6 maggio 2022, e con l'assestamento di bilancio di previsione della Provincia Autonoma di Trento, per gli esercizi finanziari 2023-2025, adottato con legge provinciale n. 9, del 8 agosto 2023, per un totale complessivo pari a € 7.353.078,05.

Le assegnazioni provinciali in conto capitale risultano pertanto così aggiornate sul Piano investimenti 2023-2025:

	2023	2024	2025
Assegnazioni prov.li per investimenti	1.990.000,00	1.740.000,00	1.740.000,00
Assegnazione finanziamento Blocco G - PAT	2.176.539,03	2.176.539,02	3.000.000,00
Totale disponibilità c/capitale	4.166.539,03	3.916.539,02	4.740.000,00

Di seguito il prospetto concernente la dimostrazione di corrispondenza tra le risorse provinciali in conto capitale a disposizione per l'anno 2023 e l'utilizzo delle medesime per spese di investimento:

Entrate c/capitale anno 2023		Uscite c/capitale anno 2023	
Disponibilità risorse c/investimenti anno 2023	€ 4.166.539,03	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	12.000,00
		Completamento San Bartolameo	2.176.539,03
		Interventi di straord.manutenz. sugli immobili, acquisto beni mobili, arredi ed attrezzature e c/beni di terzi	447.512,25
		Quota canone Studentato San Bartolameo	1.482.487,75
		Acquisto impianti e attrezzature informatiche	30.000,00
		Acquisto mezzo di trasporto stradale	18.000,00
Totale a)	€ 4.166.539,03	Totale b)	€ 4.166.539,03
		Totale b) ≥ al totale a)	//

L'Ente in concomitanza con la chiusura del bilancio 2022 ha provveduto ad aggiornare le disponibilità dei residui derivanti dagli esercizi precedenti per quanto riguarda le opere da realizzare in c/investimenti sull'anno 2023, registrando una variazione pari ad € 1.097.396,92.

L'Ente ha trasferito l'importo complessivo pari a € 4.500.00,00 dai trasferimenti provinciali indistinti di parte corrente al Piano Investimenti anno 2023 (di cui comunicazione prot. n. 9316 di data 24 agosto 2023). Pertanto l'Ente dispone che tale importo venga utilizzato nel seguente modo:

- € 3.000.000,00 per coprire il quadro economico dell'ampliamento del campus universitario di San Bartolameo, p.f. 1189 nel C.C. di Trento (macro P2022050);
- € 1.300.000,00 per coprire i maggiori oneri della ricostruzione della p.ed 7074 nel C.C. di Trento destinata mensa e servizi universitari (macro P2016003);
- € 200.000,00 per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà dell'Ente (macro P2022002).

Nel contempo l'Ente ha la necessità di rimodulare la ripartizione degli investimenti sull'anno 2023 rispetto all'approvazione del Piano Investimenti 2023-2025 in base agli investimenti che intende realizzare nel triennio medesimo.

I finanziamenti concessi dalla Provincia Autonoma di Trento e le economie di spesa degli esercizi precedenti per spese di investimento sono stati stanziati esclusivamente per il finanziamento di spese di investimento. Tutte le opere riportate nel Piano Investimenti risultano completamente finanziate.

La I^a Variazione al Budget economico 2023 e la I^a Variazione al Piano Investimenti 2023-2025 risulta conforme alle direttive provinciali, di cui alle deliberazioni provinciali n. 1831, del 22 novembre 2019,

n. 239, del 25 febbraio 2022 e n. 2116, del 25 novembre 2022 come si evince dall'attestazione di conformità, allegato 4) al presente provvedimento.

Tutto ciò premesso:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista la I^a variazione al Budget corrente anno 2023 (allegato 1);
- visto la I^a Variazione al Budget economico 2023 per centri di costo e/o di attività (allegato 2);
- Visto la I^a Variazione al Piano investimenti 2023 - 2025 (allegato 3);
- visto il documento di “Attestazione di conformità della I^a Variazione al Budget economico 2023 e Piano Investimento 2023-2025 alle direttive provinciali” (allegato 4);
- Vista la delibera n. 23, del 28 novembre 2022 di approvazione del Programma pluriennale di attività 2023-2025, Budget economico 2023-2025, Piano investimenti 2023-2025, approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2506, del 29 dicembre 2022.
- Visto l'Assestamento del bilancio di previsione della Provincia Autonoma di Trento, per gli esercizi finanziari 2023-2025, adottato con legge provinciale n. 9, del 8 agosto 2023;
- Vista la delibera n. 1632 dell'8 settembre 2023 della Giunta Provinciale;
- Vista la Legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18;
- vista la legge provinciale 24 maggio 1991, n. 9 “Norme in materia di diritto allo studio nell'ambito dell'istruzione superiore” e s.m. ed in particolare l'art. 16;
- viste le direttive per la formazione del Bilancio di previsione delle Agenzie e degli enti strumentali della Provincia, di cui alla deliberazione provinciale n. 1831 del 22 novembre 2019, n. 239, del 25 febbraio 2022 e n. 2116 del 25 novembre 2022;
- visto il Regolamento di contabilità e del Patrimonio dell'Ente adottato con deliberazione del Consiglio di amministrazione 3 dicembre 2015, n. 35 ed approvato dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 2367 del 18 dicembre 2015;
- vista la legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 “Norme in materia di bilancio e di contabilità generale della Provincia autonoma di Trento” e s. m.;
- visti gli atti citati in premessa;
- con voti unanimi espressi nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di prendere atto che con l'Assestamento del bilancio di previsione della Provincia Autonoma di Trento, per gli esercizi finanziari 2023-2025, adottato con legge provinciale n. 9, del 8 agosto 2023, è stato assegnato all'Ente, l'importo pari a € 900.000,00 quali risorse provinciali in conto esercizio indistinte;
2. di prendere atto che l'Ente riporta sul Budget corrente anno 2023 le risorse dei trasferimenti correnti indistinti rilevati in fase di chiusura di bilancio 2022 per l'importo pari a € 6.537.567,61;
3. di prendere atto che l'Ente ha registrato una diminuzione sui ricavi per un totale pari a € 99.167,00, pertanto la variazione complessiva del Budget economico 2023 ammonta ad € 7.338.400,61;

4. di approvare la *I^a Variazione al Budget economico 2023*, di cui all'allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
5. di approvare la *I^a Variazione al Budget economico 2023 per centri di costo e/o di attività* di cui all'allegato 2), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
6. di prendere atto che la Giunta Provinciale ha assegnato con delibera n. 1632 di data 8 settembre 2023 l'importo complessivo pari a € 7.353.078,05 sul triennio 2023-2025 per spese di investimento, così ripartito:
 - € 2.176.539,03 per l'esercizio finanziario 2023
 - € 2.176.539,02 per l'esercizio finanziario 2024
 - € 3.000.000,00 per l'esercizio finanziario 2025
7. di prendere atto che l'Ente ha riportato nell'esercizio 2023 i valori aggiornati delle disponibilità residue derivanti dagli esercizi precedenti per il completamento delle opere da realizzare per un importo pari a € 1.097.396,92;
8. di prendere atto che l'Ente ha trasferito dal Budget corrente al Piano Investimenti 2023 -2025, anno 2023, l'importo pari a € 4.500.000,00 per poter effettuare le spese di investimento che si rendono necessarie per le finalità istituzionali;
9. di prendere atto che l'Ente ha effettuato la *I^a Variazione al Piano investimenti 2023 – 2025*, riportando nel triennio gli importi indicati ai punti 5), 6), 7);
10. di approvare la **I^a Variazione al Piano investimenti 2023 - 2025 (allegato 3)**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, che comporta un aumento pari a € 7.773.935,95 sull'esercizio 2023, € 2.176.539,02 sull'esercizio 2024 e € 3.000.000,00 sull'esercizio 2025;
11. di attestare che la *I^a Variazione al Budget corrente* e la *I^a Variazione al Piano investimenti 2023-2025* sono conformi alle direttive provinciali di cui alle deliberazioni provinciali n. 1831, del 22 novembre 2019, n. 239, del 25 febbraio 2022 e n. 2116, del 25 novembre 2022 così come risulta dall'allegato 4) al presente provvedimento;
12. di incaricare il Direttore all'invio della documentazione sopra citata alla Giunta Provinciale, così come previsto dall'articolo 16, della Legge Provinciale 24 maggio 1991, n. 9 e s.m.. nonché dall'art. 5 c. 2 del Regolamento di contabilità e del Patrimonio dell'Ente;
13. di dare atto che la *I^a Variazione al Budget 2023 e la I^a Variazione al Piano Investimenti 2023 - 2025* diverranno esecutive a decorrere dalla data di approvazione degli stessi da parte della Giunta Provinciale, secondo quanto previsto dall'art. 16 della L.P. 9/91 e s.m. nonché dall' art. 6 c. 1 del Regolamento di contabilità e del Patrimonio dell'Ente;

all.: n. 4

(SD)

Adunanza chiusa ad ore 16.15

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

LA PRESIDENTE

Prof. Maria Laura Frigotto

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Dott. Gianni Voltolini

RAGIONERIA

**DELIBERA SOGGETTA AD APPROVAZIONE DA PARTE
DELLA GIUNTA PROVINCIALE: X**
DELIBERA N. _____ DEL _____

DELIBERA NON SOGGETTA AD APPROVAZIONE:

Visto e approvato l'impegno sul

Trento, _____

LA RAGIONERIA
