

REG.DEL. N. 18

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: APPROVAZIONE PROGRAMMA PLURIENNALE DI ATTIVITÀ 2024-2026; BUDGET ECONOMICO 2024-2026 E PIANO INVESTIMENTI 2024-2026.

Il giorno 27 novembre 2023 ad ore 11:00 nella sala delle Sedute di 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	P
4	COMPONENTE	LORENZO	EMER	P
5	COMPONENTE	MASSIMO	GARBARI	P
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
	REVISORA DEI CONTI	ELISA	BRUGANARA	P

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

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

La Presidente comunica:

il Consiglio di amministrazione dell'Ente per il triennio 2024-2026 è tenuto, in adempimento a quanto previsto dalla L.P. 9/91 e s.m., e dal "Regolamento di contabilità e del Patrimonio", all'approvazione dei seguenti documenti programmatici:

- Il Programma di attività, che riporta le linee e gli obiettivi che l'Ente intende realizzare nel triennio 2024 - 2026;
- Il Budget economico triennale 2024 - 2026 redatto in termini di competenza in coerenza con il Programma di attività;
- Il Budget economico triennale 2024 - 2026 redatto in termini di competenza suddiviso per centri di costo e/o di attività di primo livello;
- Il Piano investimenti 2024 - 2026 che riporta gli interventi da realizzare nonché la relativa copertura finanziaria.

Si precisa che nell'elaborazione del Budget 2024 – 2026 sono stati presi a riferimento:

- la legge provinciale n. 10, del 8 agosto 2023 "Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2024-2026", (disegno di legge n. 185, approvato in data 27 luglio 2023 dal Consiglio provinciale) e il Documento tecnico di accompagnamento ed il bilancio gestionale approvati con deliberazione della Giunta provinciale n. 1424, del 4 agosto 2023;
- le direttive per la formazione dei Bilanci di previsione delle Agenzie e degli enti strumentali della Provincia, di cui alla deliberazione provinciale n. 1831, del 22 novembre 2019, deliberazione n. 2116, del 25 novembre 2022 e deliberazione n. 1945, del 20 ottobre 2023;
- le direttive in materia di personale degli Enti strumentali di cui alla deliberazione provinciale n. 239, del 25 febbraio 2022;

In accordo per le vie brevi con il Servizio formazione professionale, formazione terziaria e funzioni di sistema – Ufficio Università e Fondi europei, l'Ente ha destinato sull'esercizio 2026, l'importo pari a € 1.740.000,00 dell'assegnazione provinciale indistinta di parte corrente a favore delle spese di investimento destinato alle spese in conto capitale necessarie alla copertura del contratto in essere con il Consorzio Formazione Cultura e Servizi, per il godimento del complesso di San Bartolameo, importo per il quale nelle prossime manovre di bilancio, la Provincia provvederà al relativo stanziamento e assegnazione all'Opera Universitaria.

Considerato che nel Budget economico 2024 – 2026 alla voce "Trasferimenti correnti da Amministrazione Pubbliche" sono ricomprese le risorse previste sul Bilancio di Previsione della Provincia autonoma di Trento e i trasferimenti dall'Università degli studi di Trento, le risorse disponibili risultano così composte:

TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
	2024	2025	2026
Entrate provinciali per il finanziamento delle spese di funzionamento	10.352.686,00	10.352.686,00	8.612.686,00
Contributo Servizio politiche sanitarie e per la non autosufficienza - Determinazione Pat "Servizio Professioni sanitarie, formazione e rapporti con l'Università n. 10596, del 28 settembre 2023	50.000,00	50.000,00	40.000,00
Totale assegnazioni Pat indistinte	10.402.686,00	10.402.686,00	8.652.686,00
Entrate provinciali per il finanziamento di borse di studio art. 23, L.P. 9/91 – a.a. 23/24 - Delibera Pat n. 1974 del 20/10/2023 (riscontate nel 2024)	323.881,00	0,00	0,00
Entrate provinciali per il finanziamento di contributi per il sostegno agli studi post-diploma (PAC) art. 23, L.P. 9/91 – a.a. 23/24 - Delibera Pat n. 1977 del 20/10/23	180.000,00	0,00	0,00
Totale assegnazioni Pat vincolate	503.881,00	0,00	0,00
Trasferimento Università di TN per il finanziamento delle attività delle associazioni/cooperative	20.000,00		
Totale assegnazioni Università Trento	20.000,00		
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMM.PUBBLICHE	10.926.567,00	10.402.686,00	8.652.686,00

L'Ente ha predisposto il Budget economico triennale 2024 – 2026 (allegato 2.) con i seguenti totali:

	2024	2025	2026
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	20.176.567,00	19.616.686,00	17.916.686,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	19.736.567,00	19.176.686,00	17.476.686,00
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI	440.000,00	440.000,00	440.000,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
IMPOSTE E TASSE	425.000,00	425.000,00	425.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda il Piano Investimenti 2024 – 2026 (allegato 4.), le assegnazioni provinciali per investimenti sono state assegnate completamente per finanziare le spese in conto capitale sul triennio.

Con il Decreto Ministeriale n. 1483, del 2 novembre 2023, "Adozione dell'elenco degli interventi di tipologia A2 ammessi al cofinanziamento statale ex art. 8, comma 12, del Decreto Ministeriale n. 1257, del 30 novembre 2021 (c.d. V bando legge n. 338/2000), l'Ente risulta ammesso al cofinanziamento statale per l'intervento di efficientamento energetico dell'immobile di proprietà sito a Borino di Povo, per l'importo pari a € 990.338,00.

Vista la delibera della Giunta provinciale n. 780, del 6 maggio 2022, con la quale si stabilisce che le somme prenotate verranno assegnate ad Opera Universitaria con successivo provvedimento sulla base degli esiti della procedura di valutazione ed individuazione degli interventi cofinanziabili da parte del Ministero, l'Ente procede all'iscrizione di tale somme, corrispondenti ad € 646.921,95, sul Piano Investimenti 2024-2026, precisando che tali somme verranno utilizzate previa assegnazione formale del finanziamento da parte della Giunta Provinciale.

Le nuove assegnazioni sul triennio, per programmi di investimento sono così composte:

PIANO INVESTIMENTI - FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE			
	2024	2025	2026
Trasferimenti provinciali per spese di investimento	1.740.000,00	4.740.000,00	0,00
Utilizzo contributo provinciale di parte corrente	0,00	0,00	1.740.000,00
Prenotazione Fondi - Delibera G.P. n. 780/22	323.460,98	0,00	0,00
Totale assegnazioni Pat	2.063.460,98	4.740.000,00	1.740.000,00
Cofinanziamento statale MUR	990.338,00	0,00	0,00
Totale assegnazioni statali	990.338,00	0,00	0,00
TOTALE FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE	3.053.798,98	4.740.000,00	1.740.000,00

Le stesse sono state disposte sul Piano Investimenti 2024-2026 nel seguente modo:

	2024	2025	2026
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	30.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.053.798,98	4.740.000,00	1.710.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.053.798,98	4.740.000,00	1.740.000,00

Considerato inoltre che il Budget 2024 – 2026 è stato redatto in conformità alle direttive provinciali, di cui alle deliberazioni della Giunta provinciale n. 1831, del 22 novembre 2019, n. 2116, del 25 novembre 2022 e n. 1945, del 20 ottobre 2023 e le direttive in materia di personale di cui alla deliberazione provinciale n. 239, del 25 febbraio 2022, come si evince dall'attestazione di conformità, allegato 5) al presente provvedimento.

tutto ciò premesso:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

– visto Il Programma di attività per il triennio 2024 – 2026 (allegato 1);

- visto Il Budget economico triennale 2024 - 2026 (allegato 2);
- visto Il Budget economico triennale 2024 – 2026 per centri di costo e/o di attività di primo livello (allegato 3);
- visto Il Piano investimenti 2024 - 2026 (allegato 4);
- 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. 2116, del 25 novembre 2022 e n. 1945, del 20 ottobre 2023 e le direttive in materia di personale di cui alla deliberazione provinciale n. 239, del 25 febbraio 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.;
- vista la legge provinciale n. 10, del 8 agosto 2023 “Bilancio di Previsione della Provincia Autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2024-2026”, (disegno di legge n. 185, approvato in data 27 luglio 2023 dal Consiglio provinciale) e il documento tecnico di accompagnamento ed il bilancio gestionale approvati con deliberazione della Giunta provinciale n. 1424, del 4 agosto 2023;
- visto il documento di “Attestazione di conformità del Budget 2024 – 2026 alle direttive provinciali”, allegato 5);
- visto il Verbale di verifica n. 5/2023, del Collegio dei Revisori dei conti che attesta la conformità del Budget 2024 – 2026 dell’Ente rispetto alle direttive della Provincia per il medesimo triennio, allegato 6);
- visti gli atti citati in premessa;
- con voti unanimi espressi nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di **approvare Il Programma di attività per il triennio 2024 – 2026** (allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di **approvare Il Budget economico triennale 2024 – 2026** (allegato 2), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. di **approvare Il Budget economico triennale 2024 - 2026 per centri di costo e/o di attività di primo livello** (allegato 3), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
4. di **approvare Il Piano investimenti 2024 - 2026** (allegato 4), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

5. di **attestare che il Budget 2024 – 2026 è conforme alle Direttive provinciali**, così come risulta dall'allegato 5) e 6) al presente provvedimento;
6. di dare atto che i documenti indicati nei punti da 1 a 4 diverranno esecutivi 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. 5 c. 2 del Regolamento di contabilità e del Patrimonio dell'Ente. Nelle more dell'approvazione da parte della Giunta Provinciale, l'ente ai sensi delle direttive di cui alla delibera della Giunta Provinciale n. 1831, del 22 novembre 2019, potrà provvedere alla gestione dei costi e dei ricavi nei limiti del 70% di quanto previsto nel bilancio con esclusione, dei costi a carattere continuativo necessari per garantire il livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti;
7. 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..

n. all.: 6

(SD)

Adunanza chiusa ad ore 12.45

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

Prof. Maria Laura Frigotto

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Dott. Gianni Voltolini

RAGIONERIA

**DELIBERA SOGGETTA AD APPROVAZIONE DA PARTE
DELLA GIUNTA PROVINCIALE:**

DELIBERA N. _____ **DEL** _____

DELIBERA NON SOGGETTA AD APPROVAZIONE:

Visto e approvato sulla macrovoce

Trento, _____

LA RAGIONERIA