

REG.DEL. N. **15**

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: APPROVAZIONE PROGRAMMA PLURIENNALE DI ATTIVITÀ 2025-2027; BUDGET ECONOMICO 2025-2027 E PIANO INVESTIMENTI 2025-2027.

Il giorno 28 novembre 2024 ad ore 15:00 nella sala delle Sedute di Opera Universitaria, in seguito a convocazione disposta con avviso ai Componenti, si è riunito

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Sotto la presidenza del

1	PRESIDENTE	FULVIO	CORTESE	P
2	COMPONENTE	SIMONA	DE FALCO	P
3	COMPONENTE	LORENZO	EMER	P
4	COMPONENTE	PAOLA	FOLADORI	P
5	COMPONENTE	MICHELE	MINNITI	P
6	COMPONENTE	LUCIA VIRGINIA	ORI	P
7	COMPONENTE	VALENTINA	PERROTTA	P
8	COMPONENTE	MONICA	TASIN	P
9				

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

CON LA PRESENZA DI	REVISORA DEI CONTI	ELISA	BRUGNARA	P
	REVISORA DEI CONTI	MARIA LETIZIA	PALTRINIERI	P

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

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

Il Presidente comunica:

il Consiglio di amministrazione dell'Ente per il triennio 2025-2027 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 2025 - 2027;
- Il Budget economico triennale 2025 - 2027 redatto in termini di competenza in coerenza con il Programma di attività;
- Il Budget economico triennale 2025 - 2027 redatto in termini di competenza suddiviso per centri di costo e/o di attività di primo livello;
- Il Piano investimenti 2025 - 2027 che riporta gli interventi da realizzare nonché la relativa copertura finanziaria.

Si precisa che nell'elaborazione del Budget 2025 – 2027 sono stati presi a riferimento:

- il disegno di legge "Bilancio di previsione della Provincia autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2025-2027" e del relativo documento tecnico di accompagnamento e bilancio finanziario gestionale, nonché della Nota di Aggiornamento del Documento di Economia e Finanza Provinciale (NADEFP) 2025-2027 approvato con delibera della Giunta provinciale n. 1795, del 8 novembre 2024;
- 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, assunto per le vie brevi, con l'Umst resilienza abitativa, sostenibilità e assegno unico - Ufficio Università, l'Ente ha destinato sull'esercizio 2027 l'importo pari a € 1.767.000,00 dell'assegnazione provinciale indistinta di parte corrente a favore delle spese di investimento finalizzato alle spese in conto capitale necessarie alla copertura dei contratti in essere per le quali, nelle prossime manovre di bilancio, la Provincia provvederà al relativo stanziamento e assegnazione delle risorse all'Opera Universitaria.

Considerato che nel Budget economico 2025 – 2027 alla voce "Trasferimenti correnti da Amministrazione Pubbliche" sono ricomprese le risorse previste sul Bilancio di Previsione della Provincia autonoma di Trento, i trasferimenti dall'Università degli studi di Trento e una parte di risconto passivo rilevato in fase di chiusura di bilancio 2023, spostato con la I^ Variazione al budget corrente 2024-2026 sull'esercizio 2025, (delibera n. 12, del 16/09/2024), le risorse disponibili risultano così composte:

TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
	2025	2026	2027
Entrate provinciali per il finanziamento delle spese di funzionamento	11.091.674,60	11.091.674,60	9.324.674,60
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	40.000,00	0,00
Totale assegnazioni Pat indistinte	11.141.674,60	11.131.674,60	9.324.674,60
Entrate provinciali per il finanziamento di borse di studio art. 23, L.P. 9/91 – a.a. 24/25 - Delibera Pat n. 1692 del 25/10/2024	280.000,00	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. 24/25 - Delibera Pat n. 1693 del 25/10/2024 (riscontate nel 2025)	100.000,00	0,00	0,00
Entrate provinciali vincolate per borse di studio art. 23, L.P. 9/91	500.000,00	280.000,00	280.000,00
Totale assegnazioni Pat vincolate	880.000,00	280.000,00	280.000,00
Trasferimento Università di TN per il finanziamento delle attività delle associazioni/cooperative studentesche	30.000,00		
Risconto passivo - chiusura bilancio 2023	4.000.000,00		
Totale altri trasferimenti	4.030.000,00		
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMM.PUBBLICHE	16.051.674,60	11.411.674,60	9.604.674,60

Tenendo conto delle risorse disponibili, l'Ente ha predisposto il Budget economico triennale 2025 – 2027 (allegato 2) con i seguenti totali:

	2025	2026	2027
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	25.500.674,60	20.879.674,60	19.072.674,60
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	25.037.674,60	20.416.674,60	18.609.674,60
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI	463.000,00	463.000,00	463.000,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
IMPOSTE E TASSE	450.000,00	450.000,00	450.000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda il Piano Investimenti 2025 – 2027, le nuove assegnazioni provinciali per investimenti sono state assegnate completamente per finanziare le spese in conto capitale sul triennio. Le stesse sono così composte:

PIANO INVESTIMENTI - FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE			
	2025	2026	2027
Trasferimenti provinciali per spese di investimento	5.090.000,00	4.240.000,00	0,00
Utilizzo contribuito provinciale di parte corrente		0,00	1.767.000,00
Totale assegnazioni Pat	5.090.000,00	4.240.000,00	1.767.000,00
TOTALE FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE	5.090.000,00	4.240.000,00	1.767.000,00

L'Ente, già in questa fase preventiva, dispone lo spostamento di alcuni degli investimenti previsti nel 2024 sul prossimo triennio. Pertanto il Piano Investimento 2025-2027, allegato 4), riporta i seguenti totali:

	2025	2026	2027
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20.000,00	50.000,00	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - RESIDUI	20.000,00		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.070.000,00	4.190.000,00	1.767.000,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - RESIDUI	7.249.988,43	5.998.430,10	2.726.539,02
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	12.359.988,43	10.238.430,10	4.493.539,02

Il Budget 2025 – 2027 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 2025 – 2027 (allegato 1);
- visto Il Budget economico triennale 2025 - 2027 (allegato 2);
- visto Il Budget economico triennale 2025 – 2027 per centri di costo e/o di attività di primo livello (allegato 3);
- visto Il Piano investimenti 2025 - 2027 (allegato 4);
- vista la I^ Variazione al Budget corrente 2024-2026 e la I^ Variazione al Piano Investimenti 2024-2026 approvata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 12, di data 16 settembre 2024 e con delibera della Giunta Provinciale n. 1649, del 18 ottobre 2024;

- vista la Legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42)”;
- 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 delibera della Giunta provinciale n. 1795, del 8 novembre 2024;
- visto il documento di “Attestazione di conformità del Budget 2025 – 2027 alle direttive provinciali”, allegato 5);
- visto il Verbale di verifica n. 5/2024, del Collegio dei Revisori dei conti che attesta la conformità del Budget 2025 – 2027 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 2025 – 2027** (allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di **approvare Il Budget economico triennale 2025 – 2027** (allegato 2), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. di **approvare Il Budget economico triennale 2025 - 2027 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 2025 – 2027**, allegato 4), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
5. di **attestare che il Budget 2025 – 2027 è conforme alle Direttive provinciali**, così come risulta dall’allegato 5) e 6) al presente provvedimento;

6. di autorizzare l'assunzione dell'anticipazione di cassa per l'esercizio 2025 nell'importo massimo che verrà comunicato dal Servizio Entrate, Finanza e Credito della Provincia Autonoma di Trento sulla base delle assegnazioni provinciali dell'esercizio 2024;
7. 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;
8. 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 16:10

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

Prof. Fulvio Cortese

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