

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

DELIBERAZIONE n. 20/CD/2015

OGGETTO: Art. 20 del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres.: Variazioni al bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e al bilancio annuale 2015. Approvazione.

L'anno 2015 il giorno 28 del mese di ottobre, presso la sede dell'Ente si é riunito il Consiglio direttivo nelle persone dei signori:

				Pres.	Ass.
1.	FANTIN	Flaviano	<i>Presidente</i>	X	
2.	BATTISTELLA	Silvia	<i>Componente</i>		X
3.	BATTISTON	Virginio	"	X	
4.	CECCHIN	Giancarlo		X	
5.	COCCHI	Monia	"		X
6.	ELLERO	Amedeo	"		X
7.	FABRIS	Giacomo	"		X
8.	LEONI	Adriano	"	X	
9.	MARCOTTI	Damiano	"		X
10.	MICHELUTTI	Gabriele	"	X	
11.	MIOLO	Michele	"	X	
12.	ODORICO	Federico	"	X	
13.	PASSON	Rolando	"	X	
14.	PESCHIULLI	Maurizio	"		X
15.	POLANO	Claudio	"	X	
16.	PRINCI	Walter	"		X
17.	PROTTI	Giovanni	"	X	
18.	RICCIARDI	Luigi	"		X
19.	SALDAN	Loris	"		X
20.	TULLI	Francesca	"		X
21.	VUAN	Antonello	"	X	

VISTA la deliberazione della Giunta regionale n. 1688 del 28 agosto 2015 con cui all'ing. Paolo Stefanelli, dirigente del ruolo unico regionale, è stato conferito l'incarico di sostituto del Direttore dell'Ente Tutela Pesca, a decorrere dal 1° settembre 2015;

VISTA la L.R. 12.05.1971, n. 19, istitutiva dell'Ente Tutela Pesca e le successive integrazioni e modificazioni;

VISTO il Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e la contabilità degli Enti ed organismi funzionali della Regione approvato con D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres. ed in particolare l'articolo 47;

VISTO il D.P.G.R. 27 agosto 2004, n. 0277/Pres. concernente il "Regolamento di organizzazione dell'amministrazione regionale e degli enti regionali" e successive modificazioni e integrazioni;

VISTA la deliberazione del Consiglio Direttivo dell'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia n. 24 dell'11/12/2014 approvata dalla Giunta Regionale con delibera n. 204 del 5/2/2015 concernente "Ratifica al decreto del Presidente n. 694/PRES del 4/12/2014 di prelevamento dal fondo di riserva per le spese obbligatorie e d'ordine, ai sensi dell'art. 19 del DPGR 105/2000. Approvazione";

VISTA la deliberazione del Consiglio Direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 26/CD/2014 dell'11/12/2014 approvata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 68 del 16/1/2015 concernente "Art. 16 del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres: Gestione provvisoria del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017. Richiesta di autorizzazione alla gestione. Approvazione";

VISTA la deliberazione del Consiglio Direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 25/CD/2014 dell'11/12/2014 approvata dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 281 del 20/2/2015 concernente "artt. da n. 4 a n. 15 del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres.: bilancio pluriennale di previsione 2015-2017 e bilancio annuale di previsione 2015 dell'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia con i relativi documenti allegati e Programma attività anno 2015. Approvazione.";

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 4/CD/2015 del 28 aprile 2015 con all'oggetto "Art. 21, comma 4, del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres. e art. 13 della legge regionale n. 27 del 30/12/2014 (legge finanziaria 2015). Applicazione delle quote vincolate dell'avanzo di amministrazione per stanziamenti di spesa relativi a somme che presentano vincoli di destinazione disposto con legge regionale e relativi ad assegnazione comunitaria." approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1069 del 5/6/2015;

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 5/CD/2015 del 28 aprile 2015 con all'oggetto "Art. 51 del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres.: Accertamento dei residui attivi e passivi per l'esercizio finanziario 2014. Approvazione." approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1069 del 5/6/2015 ;

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 3 dd. 28 aprile 2015 con all'oggetto "Articolo 65, comma 1, del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres.: credito dell'Ente riconosciuto di dubbia e difficile esazione. Autorizzazione all'annullamento.";

VISTO il decreto del Presidente dell'Ente n. 175/PRES. del 28 aprile 2015 con all'oggetto "Articolo 51 (Gestione dei residui) del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres.: Riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori all'esercizio finanziario 2014 e loro variazioni. Approvazione";

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 6/CD/2015 del 28/4/2015 con all'oggetto "Art. 47 del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres.: Rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2014. Approvazione" approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1069 del 5/6/2015;

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 9/CD/2015 del 27/7/2015 con all'oggetto "Art. 20 D.P.G.R. n. 0105/Pres. del 31/3/2000: Variazioni al bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e annuale 2015. Approvazione" approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1588 del 6/8/2015;

VISTA la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca n. 10/CD/2015 del 2/7/2015 con all'oggetto: Aggiornamento del Programma di attività per l'esercizio finanziario 2015. Approvazione" approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1588 del 6/8/2015;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 avente ad oggetto “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”, come modificato dal decreto legislativo 126 del 10 agosto 2014 contenente disposizioni integrative e correttive del predetto decreto legislativo 118, che ha introdotto nuovi istituti e principi in materia di contabilità, e nuovi schemi di bilancio al fine di rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili, con l’obiettivo di migliorare il controllo dei conti pubblici nazionali (coordinamento della finanza pubblica nazionale), verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell’articolo 104 del Trattato istitutivo UE, e per favorire l’attuazione del federalismo fiscale;

VISTA la deliberazione di Generalità della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia n. 1827 del 3 ottobre 2014 “Applicazione alla Regione del Dlgs 118/2011. Comunicazioni” con la quale venivano fornite le seguenti indicazioni con riferimento, tra gli altri, anche agli enti strumentali tra cui l’Ente Tutela Pesca:

- attuare fin dalla predisposizione del bilancio di previsione 2015-2017, una riclassificazione dei capitoli secondo la struttura del bilancio previsto dal d.lgs 118/2011, ed in particolare per Missioni/Programmi, per quanto concerne i capitoli di spesa, e per Titoli/Tipologie, per quanto concerne i capitoli dell’entrata, nonché per le voci di IV livello del Piano dei conti integrato;
- superare la disciplina della competenza derivata in favore del puntuale utilizzo dell’istituto dell’avanzo vincolato che preveda l’iscrizione in bilancio delle somme vincolate e accantonate prima dell’approvazione del rendiconto, fin dalle operazioni di chiusura dell’esercizio 2014;
- dare indicazione agli enti regionali affinché gli istituti dell’armonizzazione vengano adottati;
- delineare il perimetro di consolidamento del bilancio secondo i criteri del 118.

VISTA la delibera della Giunta regionale n. 1995 del 29 ottobre 2014 con all’oggetto “Dlgs 118/2011 – Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio – prime indicazioni per gli enti strumentali” in base alla quale con riferimento agli enti strumentali e quindi anche all’Ente Tutela Pesca:

- è fissato al 15 dicembre 2014 il termine per l’adozione del bilancio di previsione 2015-2017;
- è stata individuata la tipologia corrispondente alle missioni del bilancio regionale, ai sensi e per gli effetti di cui all’articolo 11-ter comma 3 del dlgs 118/2011, (per l’Ente Tutela Pesca la Missione 16 “agricoltura, politiche agroalimentari e pesca” ed il Programma 02 “caccia e pesca”);

VISTA la delibera della Giunta regionale n. 2193 del 20 novembre 2014 con all’oggetto “Dlgs – Armonizzazione degli schemi contabili e dei sistemi di bilancio – ulteriori indicazioni per gli enti strumentali ed integrazione DGR 1195/2014” in base alla quale, con riferimento agli enti strumentali e quindi anche all’Ente Tutela Pesca:

- deve essere recepita da tutti gli enti strumentali regionali in sede di predisposizione del bilancio di previsione per l’anno 2015 la parte del dettato della sentenza n. 70/2012 della Corte Costituzionale (non è possibile realizzare il pareggio di bilancio attraverso la contabilizzazione di un avanzo di amministrazione non accertato e verificato a seguito di approvazione del bilancio consuntivo dell’esercizio precedente);
- in sede di adozione del rendiconto generale del bilancio d’esercizio, gli enti strumentali regionali, ai fini di una corretta rappresentazione della propria situazione di liquidità, devono presentare oltre al conto giudiziale reso dal proprio Istituto tesoriere anche le risultanze contabili relative ad eventuali ulteriori conti correnti accessi, a diverso titolo, presso altri istituti bancari.

VISTO che l’Ente, in ottemperanza alle suddette disposizioni, ha predisposto il bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015-2017 riclassificando le entrate e le spese secondo le modalità individuate dal Glossario del Piano dei conti del sito del MEF Ragioneria Generale denominato “Arconet” (Armonizzazione contabile enti territoriali) per le voci corrispondenti sviluppate fino al IV° livello ed in taluni casi fino al V° livello con corrispondente combinazione missione/programma relativa alla struttura di bilancio;

ASSEGNAZIONI REGIONALI PER “PERSONALE ASSUNTO CON CONTRATTO DI DIRITTO PRIVATO DALL’ETP” (sul Bilancio Pluriennale 2015-2017 e annuale 2015 per le annualità 2015, 2016 e 2017) e per PIANO ANGUILLA

VISTA la LR 3 luglio 2000, n. 13 ed in particolare l’articolo 11, comma 16 come modificato dall’articolo 18 della LR 17 del 15 agosto 2006, che autorizza l’Amministrazione regionale a trasferire anche anticipatamente - all’Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia i fondi necessari per le spese relative al personale operaio con contratto di diritto privato e fino ad un massimo di 15 unità, per l’esecuzione in economia, nelle forme di amministrazione diretta, di tutte le attività di gestione degli impianti ittici, compresa la piscicoltura, nonché di ripopolamento delle acque interne;

VISTA la LR 30/12/2014 n. 27 “Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale e annuale (Legge finanziaria 2015)”, la LR 30/12/2014 n. 28 “Bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l’anno 2015 della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia” e la deliberazione della Giunta regionale 30/12/2014 n. 2658 concernente “LR 21/2007, art 28 – Approvazione del programma operativo di gestione 2015” e successive variazioni, che hanno autorizzato la spesa complessiva di euro 250.000,00 per l’anno 2015, euro 270.000,00 per il 2016, euro 270.000,00 per il 2017 a carico del capitolo regionale 4276 oggetto della citata delibera di variazione del bilancio ETP n. 9/CD/2015;

VISTA la LR 6/8/2015 n. 20 “Assestamento del bilancio 2015e del bilancio pluriennale per gli anni 2015 e 2017 ai sensi dell’articolo 34 della legge regionale 21/2007” la quale ha stanziato al capitolo di bilancio 4276 per l’anno 2015 ulteriori euro 350.000,00 in favore dell’Ente per il personale assunto con contratto di diritto privato di cui alla citata legge 13/2000;

VISTE le note prot. n. 5371-URAG del 28/8/2015 e n. 5820 URAG del 23/9/2015 inviata con PEC 5874-URAG del 24/9/2015 con le quali ETP ha presentato formale istanza per la concessione e la liquidazione dei contributi di cui sopra;

VISTO il decreto n. 3771 del 6/10/2015 con il quale la Direzione centrale attività produttive, commercio, cooperazione, risorse agricole e forestali – Servizio caccia e risorse ittiche concedeva la somma di euro 350.000,00 per le spese per l’assunzione di personale operaio con contratto di diritto privato e fino ad un massimo di 15 unità, per l’esecuzione in economia, nella forma di amministrazione diretta, di tutte le attività di gestione degli impianti ittici, compresa la piscicoltura, nonché di ripopolamento delle acque interne, e liquidava totali euro 600.000,00;

VISTA la LR 29/12/2010 n. 22 ed in particolare l’articolo 14, comma 3, in base al quale l’Amministrazione regionale è autorizzata a concedere all’Ente Tutela Pesca un finanziamento annuale allo scopo di supportare la Direzione competente in materia di pesca e acquicoltura nelle attività concernenti la tutela e il ripristino mediante interventi di ripopolamenti dello stock di anguilla (*Anguilla anguilla*) previste dal regolamento CE n. 1100/2007 del Consiglio del 18/9/2007;

VISTA la LR 27/12/2013 n. 23 articolo 12 comma 30 ai sensi del quale “per le finalità di cui al comma 29 L’Ente Tutela Pesca presenta al servizio caccia e risorse ittiche una relazione illustrativa degli interventi e degli obiettivi da perseguire corredata dal preventivo di spesa entro il 28 febbraio di ogni anno”;

VISTA la LR 30/12/2014 n. 27 che autorizza per le finalità di cui al citato articolo 14 comma 3 della LR 22/2010 la spesa di euro 30.000,00 per l’anno 2015;

VISTA la LR 6/8/2015 n. 20 che autorizza per le finalità di cui al citato articolo 14 comma 3 della LR 22/2010 l’ulteriore spesa di euro 20.000,00 per l’anno 2015;

VISTA la nota dell’ETP protocollo n. 1234/2015 con cui è stata presentata la relazione e il preventivo quantificandolo in euro 45.201,00 annuo a fronte di una disponibilità massima autorizzata dalla legge finanziaria per l’anno 2015 di euro 30.000,00;

VISTE le successive note dell’ETP protocollo 5477 del 2/9/2015 e del 15/9/2015 con cui veniva integrato il programma di attività e il preventivo della spesa quantificandolo in euro 50.000,00;

VISTO il decreto di impegno della Direzione centrale attività produttive, commercio, cooperazione, risorse agricole e forestali – Servizio caccia e risorse ittiche n. 857 del 26/3/2015 con cui sono stati concessi euro 30.000,00 per l’attività di ripopolamento dello stock di anguilla;

VISTA la nota prot. n. 63105 del 18/8/2015 con cui la direzione suddetta comunicava all’ETP l’assegnazione di maggiori risorse pari ad euro 20.000,00 per il cd. Piano regionale di gestione dell’anguilla;

VISTA la nota dell'ETP prot. n. 5371 del 28/8/2015 con cui si richiedeva la concessione di euro 20.000,00 per il Piano di gestione dell'anguilla;

VISTA la nota dell'ETP prot. n. 5874 del 24/9/2015 con la quale si chiedeva la liquidazione tra l'altro di euro 50.000,00 per il cd. Piano regionale di gestione dell'anguilla e comunicava la giacenza di cassa;

VISTO il decreto n. 3770 del 6/10/2015 con il quale la Direzione centrale attività produttive, commercio, cooperazione, risorse agricole e forestali – Servizio caccia e risorse ittiche concedeva per le suddette finalità l'importo di euro 20.000,00 e liquidava l'importo complessivo di euro 50.000,00;

RITENUTO pertanto – con riferimento allo stato di previsione delle entrate e della spesa del bilancio di previsione dell'ETP per l'anno 2015 e pluriennale 2015-2017 – di adeguare il bilancio dell'Ente Tutela Pesca con le risultanze del bilancio della Regione attraverso:

nelle entrate

- L'aumento per l'anno 2015 per complessivi euro 370.000,00 di cui euro 350.000,00 al capitolo delle entrate n. 205 ed euro 20.000,00 al capitolo 213, sia in termini di competenza che di cassa, così come specificato nella tabella A) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

nella spesa

- l'aumento per l'anno 2015 per complessivi euro 370.000,00 di cui euro 244.429,77 al capitolo della spesa n. 500 articolo 1, euro 71.559,86 al capitolo 503, euro 34.010,37 al capitolo 511, euro 4.000,00 al capitolo 723 articolo 2 ed euro 16.000,00 al capitolo 723 articolo 5, così come specificato nella tabella A) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

VARIAZIONI PER DIMINUZIONE NELLE ENTRATE

CONSIDERATO che sono previste minori entrate rispetto alla previsione per complessivi euro 109.811,18 ai capitoli delle entrate 401/1, 503, 504, 702, 802 dello stato di previsione delle entrate del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015;

RITENUTO pertanto di ridurre per complessivi euro 109.811,18 le entrate, nello stato di previsione delle entrate del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 ai capitoli 401/1, 503, 504, 702, 802, sia in termini di competenza che di cassa, così come specificato nella tabella B) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

VARIAZIONI PER AUMENTO NELLE ENTRATE

CONSIDERATO che sono previste maggiori entrate rispetto alla previsione per complessivi euro 17.000,00 ai capitoli/articoli delle entrate 1906/4 e 1908/2 dello stato di previsione delle entrate del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015;

RITENUTO pertanto di aumentare per complessivi euro 17.000,00 le entrate, nello stato di previsione delle entrate del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 ai capitoli/articoli 1906/4 e 1908/2 sia in termini di competenza che di cassa, così come specificato nella tabella B) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

VARIAZIONI PER DIMINUZIONE NELLA SPESA

CONSIDERATO che sono previsti minori fabbisogni per complessivi euro 187.445,93 ai capitoli/articoli 101/3, 126/7, 308, 311, 403/4, 403/7, 401, 507/2, 517, 518/2, 518/4, 501/1, 502, 603/2, 611, 317/9, 317/11, 317/13, 703/3, 710, 1301/5 e 1019 dello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 rispetto alla previsione;

RITENUTO pertanto di ridurre per complessivi euro 187.445,93 la spesa, nello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 ai capitoli 101/3, 126/7, 308, 311, 403/4, 403/7, 401, 507/2,

517, 518/2, 518/4, 501/1, 502, 603/2, 611, 317/9, 317/11, 317/13, 703/3, 710, 1301/5 e 1019, sia in termini di competenza che di cassa, così come specificato nella tabella C) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

VARIAZIONI PER AUMENTO NELLA SPESA

CONSIDERATO che sono previsti maggiori fabbisogni per complessivi euro 94.634,75 ai capitoli/articoli 104/5, 108/3, 108/5, 108/6, 145, 176, 110, 507/5, 507/18, 507/20, 507/21, 508/3, 612, 601/2, 1002/2, 1906/4, 1908/2, dello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 rispetto alla previsione;

RITENUTO pertanto di umentare per complessivi euro 94.634,75 la spesa, nello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 ai capitoli 104/5, 108/3, 108/5, 108/6, 145, 176, 110, 507/5, 507/18, 507/20, 507/21, 508/3, 612, 601/2, 1002/2, 1906/4, 1908/2, sia in termini di competenza che di cassa, così come specificato nella tabella D) allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

AGGIORNAMENTO PROSPETTI ASSEGNAZIONI CON DESTINAZIONE VINCOLATA

RITENUTO di approvare i Prospetti di cui all'articolo 13 comma 6 del citato D.P.G.R. 0105/Pres. (nei quali sono messe a raffronto le entrate derivanti da assegnazioni di fondi con destinazione vincolata, con l'indicazione della rispettiva destinazione specifica risultante dalla legge o dai provvedimenti di assegnazione o di riparto, e le spese aventi le destinazioni di cui alle predette assegnazioni con riferimento ai fondi a destinazione vincolata) allegati al bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015, sulla base delle nuove risultanze derivanti dalle variazioni di cui al presente atto, che totalizzano le somme a destinazione vincolata per l'anno 2015 in euro 789.500,00 per l'anno 2015, e rispettivamente per gli anni 2016 e 2017 per euro 439.500,00, nei termini esposti nelle allegate tabelle E) ed F) allegate parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

QUADRI GENERALI RIASSUNTIVI

PRESO ATTO che, per effetto delle suddette variazioni, il bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015, pareggia, entrate e spesa, in termini di competenza in euro 3.255.081,09 (tremilioniduecentocinquantacinquemilaottantuno/09) per l'anno 2015, in euro 2.381.799,14 (duemilionitrecentoottantunomilasettecentonovantanove/14) per l'anno 2016, in euro 2.381.799,14 (duemilionitrecentoottantunomilasettecentonovantanove/14) per l'anno 2017, in termini di cassa in totali euro 4.679.350,07 (quattromilioniseicentosezzantannovemilatrecentocinquanta/07), e presenta residui attivi per totali euro 1.317.659,53 (unmilioneirecentodiciassettemilaseicentocinquantanove/53) e residui passivi per euro 1.424.268,98 (unmilionequattrocentoventiquattromiladuecentosessantotto/98);

RELAZIONE REVISORI DEI CONTI

VISTA la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti di data 27 ottobre 2015 allegato parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, con la quale è espresso parere favorevole alla presente variazione al bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015;

DATO ATTO che il presente provvedimento è soggetto all'esame di cui all'articolo 19, comma 1, lettera a) della legge regionale n. 19/1971 come sostituito dall'articolo 66 della legge regionale 26 giugno 2014, n. 11 (Disposizioni di riordino e semplificazione in materia di risorse agricole e forestali, bonifica, pesca e lavori pubblici);

Il Consiglio Direttivo, all'unanimità

DELIBERA

Per le causali di cui in premessa:

1. Nello stato di previsione **delle entrate** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in aumento, sia in termini di competenza che di cassa, di totali € 370.000,00 (trecentosettantamila/00) per anno 2015 per maggiori assegnazioni da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia** ai capitoli delle entrate 205 e 213 nei termini esposti nella Tabella A);
2. Nello stato di previsione **della spesa** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in aumento, sia in termini di competenza che di cassa 2015 di totali € 370.000,00 (trecentosettantamila/00) per anno 2015 per maggiori assegnazioni da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia** ai capitoli/articoli della spesa 500, 503, 511, 723/2 e 723/5 nei termini esposti nella Tabella A);
3. Nello stato di previsione **delle entrate** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in diminuzione, sia in termini di competenza che di cassa 2015 di totali € 109.811,18 (centonovemilaottocentoundici/18) per l'anno 2015 per previsione di minori entrate** ai capitoli/articoli delle entrate 401/1, 503, 504, 702 e 802 nei termini esposti nella Tabella B);
4. Nello stato di previsione **delle entrate** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in aumento, sia in termini di competenza che di cassa 2015 di totali € 17.000,00 (diciassettemila/00) per l'anno 2015 per previsione di minori entrate** ai capitoli/articoli delle entrate 1906/4 e 1908/2 nei termini esposti nella Tabella B);
5. Nello stato di previsione **della spesa** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in diminuzione, sia in termini di competenza che di cassa 2015, di totali euro 187.445,93 (centoottantasettemilaquattrocentoquarantacinque/93)** ai capitoli/articoli della spesa 101/3, 126/7, 308, 311, 403/4, 403/7, 401, 507/2, 517, 518/2, 518/4, 501/1, 502, 603/2, 611, 317/9, 317/11, 317/13, 703/3, 710, 1301/5 e 1019 nei termini esposti nella tabella C) **per minori fabbisogni**;
6. Nello stato di previsione **della spesa** del documento tecnico allegato al bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 **è approvata la variazione in aumento, sia in termini di competenza che di cassa 2015, di totali euro 94.634,75 (novantaquattromilaseicentotrentaquattro/75)** ai capitoli/articoli della spesa 104/5, 108/3, 108/5, 108/6, 145, 176, 110, 507/5, 507/18, 507/20, 507/21, 508/3, 612, 601/2, 1002/2, 1906/4 e 1908/2 nei termini esposti nella tabella D) **per maggiori fabbisogni**;
7. **Sono approvati i prospetti** di cui all'articolo 13 comma 6 del DPGR 31/3/2000 n. 0105/Pres. con riferimento alle assegnazioni di fondi con destinazione vincolata **aggiornati con le variazioni di cui alla presente deliberazione** che totalizzano per l'anno 2015 in euro 789.500,00 (settecentoottantanovemilacinquecento/00) e rispettivamente per gli anni 2016 e 2017 per euro 439.500,00 (quattrocentotrentanovemilacinquecento/00) le assegnazioni vincolate, nei termini esposti nelle Tabelle E) ed F);

8. **Sono approvati i Quadri Generali Riassuntivi, entrata e spesa**, del bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015, che dimostrano, per effetto delle suddette variazioni, **un** pareggio entrata e spesa, in termini di competenza in euro 3.255.081,09 (tremilioniduecentocinquantacinquemilaottantuno/09) per l'anno 2015, in euro 2.381.799,14 (duemilionitrecentoottantunomilasettecentonovantanove/14) per l'anno 2016, in euro 2.381.799,14 (duemilionitrecentoottantunomilasettecentonovantanove/14) per l'anno 2017, in termini di cassa in totali euro 4.679.350,07 (quattromilioniseicentosettantanovemilatrecentocinquanta/07), e presenta residui attivi per totali euro 1.317.659,53 (unmilioneirecentodiciassettemilaseicentocinquantanove/53) e residui passivi per euro 1.424.268,98 (unmilionequattrocentoventiquattromiladuecentosessantotto/98); avanzo vincolato per euro 268.638,39 (duecentosessantottomilaseicentotrentotto/39), Fondo iniziale di cassa per euro 608.962,58 (seicentoottomilanovecentosessantadue/58), nei termini esposti nelle Tabelle riferite ai Quadri Generali Riassuntivi;
9. La seguente documentazione costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
- Tabella A) – Variazioni sulle somme vincolate nello stato di previsione delle entrate del bilancio di previsione 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017; Variazioni sulle somme vincolate nello stato di previsione della spesa del bilancio di previsione 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017;
 - Tabella B) – Variazioni in diminuzione nello stato di previsione delle entrate del bilancio di previsione 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017 – anno 2015;
 - Tabella C) – Variazioni in diminuzione nello stato di previsione della spesa del bilancio di previsione 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017 – anno 2015;
 - Tabella D) – Variazioni in aumento nello stato di previsione della spesa del bilancio di previsione 2015 e al bilancio pluriennale 2015-2017 – anno 2015;
 - Tabella E – Prospetto assegnazioni con destinazione vincolata – capitoli della entrata correlati ai capitoli della spesa;
 - Tabella F - Prospetto assegnazioni con destinazione vincolata – capitoli della spesa correlati ai capitoli della entrata;
 - Elenco variazioni per delibera
 - Quadro Generale Riassuntivo delle entrate per titoli;
 - Quadro Generale Riassuntivo della spesa per titoli;
 - Quadro Generale Riassuntivo per F.O.B.;
 - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

IL DIRETTORE SOSTITUTO
ing. Paolo STEFANELLI

IL PRESIDENTE
dott. Flaviano FANTIN

Tabella A) - allegata alla deliberazione n. 20 del 28/10/2015

VARIAZIONI **sulle somme vincolate** nello stato di previsione delle **ENTRATE** del Bilancio di Previsione 2015 e al Bilancio Pluriennale 2015-2017

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione					VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017										
					COMPETENZA - attuale			CASSA attuale	VARIAZIONE			COMPETENZA - definitivo			CASSA definitivo
Tit cat UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	2016	2017		In AUMENTO su annualità 2015	In AUMENTO su annualità 2016	In AUMENTO su annualità 2017	2015	2016	2017	
1.2.2.	205	0	2.01.01.02.001	Trasferimenti dalla Regione anche in via anticipata per il personale assunto con contratto di diritto privato dall'ETP del FVG per tutte le attività di gestione degli impianti ittici compresa piscicoltura, nonché ripopolamento delle acque interne art 11 comma 16bis LR 3.7.2000 n. 13 come aggiunto da art. 18 comma 1 LR 25.8.2006 n. 17 NB: collegato nella spesa con il capitoli 500, 503, 505, 511, 515, 1311	250.000,00	270.000,00	270.000,00	870.000,00	350.000,00	0,00	0,00	600.000,00	270.000,00	270.000,00	1.470.000,00
1.2.2.	213	0	2.01.01.02.001	Contributo regionale "Piano Anguilla" collegato nella spesa al capitolo 723 articoli 1,2,3,4,5	30.000,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00	20.000,00	0,00	0,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	80.000,00
				TOTALE	280.000,00	300.000,00	300.000,00	930.000,00	370.000,00	0,00	0,00	650.000,00	300.000,00	300.000,00	1.550.000,00

VARIAZIONI **sulle somme vincolate** nello stato di previsione della **SPESA** del Bilancio di Previsione 2015 e al Bilancio Pluriennale 2015-2017

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione					VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017										
					COMPETENZA - attuale			CASSA attuale	VARIAZIONE			COMPETENZA - definitivo			CASSA definitivo
					2015	2016	2017		In AUMENTO su annualità 2015	In AUMENTO su annualità 2016	In AUMENTO su annualità 2017	2015	2016	2017	
FOB Titolo UPB	cap.	articolo	descrizione capitolo	2015	2016	2017	attuale	In AUMENTO su annualità 2015	In AUMENTO su annualità 2016	In AUMENTO su annualità 2017	2015	2016	2017	definitivo	
5.1.6.	500	1	1.01.01.01.000	Spese per il personale salariato art. 11 comma 16 LR 3.7.2000 n. 13 (spesa vincolata e obbligatoria) NB: collegato nell'entrata con il capitolo 205	220.240,00	220.240,00	220.240,00	870.000,00	244.429,77	0,00	0,00	464.669,77	220.240,00	220.240,00	1.114.429,77
5.1.6	503	0	1.01.02.01.000	Oneri a carico del datore di lavoro art. 11, comma 16, LR 03.07.2000 n. 13 (spesa vincolata ed obbligatoria) NB: collegato nell'entrata con il capitolo 205	29.760,00	29.760,00	29.760,00	78.856,00	71.559,86	0,00	0,00	101.319,86	29.760,00	29.760,00	150.415,86
5.1.6	511	0	1.02.01.01.000	Spese per I.R.A.P. personale salariato (spesa vincolata ed obbligatoria) NB: collegato nell'entrata con il capitolo 205	0,00	0,00	0,00	4.346,05	34.010,37	0,00	0,00	34.010,37	0,00	0,00	38.356,42
3.1.4	723	2	1.03.01.02.999	Acquisto beni e attrezzature (spesa vincolata e di funzionamento) NB: collegato nell'entrata con il capitolo 213	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	4.000,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
3.1.4	723	5	1.03.01.03.001	Acquisto fauna ittica (ragani, ceche, anguille, ecc.) (spesa vincolata e di funzionamento) NB: collegato nell'entrata con il capitolo 213	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	16.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
TOTALE					250.000,00	250.000,00	250.000,00	973.702,05	370.000,00	0,00	0,00	640.500,00	250.000,00	250.000,00	1.343.702,05

Tabella B) - allegata alla delibera del consiglio direttivo n. 20 del 28/10/2015

VARIAZIONI in diminuzione nello stato di previsione delle ENTRATE del Bilancio di Previsione 2015 e al Bilancio Pluriennale 2015-2017 -ANNO 2015

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione							VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017				
							COMPETENZA - attuale	CASSA	VARIAZIONE	COMPETENZA - definitivo	CASSA
titolo	categoria	UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	attuale	<u>in DIMINUZIONE</u> su annualità 2015	2015	definitivo
1	4	4	401	1	2.01.01.02.000	Contributi di enti pubblici diversi	10.000,00	17.972,41	-8.000,00	2.000,00	9.972,41
2	5	5	503	0	3.01.01.01.999	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	25.000,00	44.576,00	-5.000,00	20.000,00	39.576,00
2	5	5	504	0	3.01.02.01.999	Proventi derivanti da obblighi ittiogenici	170.000,00	323.540,99	-10.000,00	160.000,00	313.540,99
2	7	7	702	0	3.05.02.03.002	Recuperi di somme erogate su capitoli di spesa compresi i rientri di anticipazioni	349.500,00	349.557,75	-81.811,18	267.688,82	267.746,57
2	8	8	802	0	3.02.02.01.001	Oblazioni	17.000,00	27.712,54	-5.000,00	12.000,00	22.712,54
totale							571.500,00	763.359,69	-109.811,18	461.688,82	653.548,51

Tabella C) - allegata alla delibera del consiglio direttivo n. 20 del 28/10/2015

VARIAZIONI in diminuzione nello stato di previsione della SPESA del Bilancio di Previsione 2015 e al Bilancio Pluriennale 2015-2017 -ANNO 2015

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione							VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017				
							COMPETENZA - attuale	CASSA	VARIAZIONE	COMPETENZA - definitivo	CASSA
FOB	TITOLO	UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	attuale	in DIMINUZIONE su annualità 2015	2015	definitivo
1	1	1	101	3	1.03.02.01.002	Organi istituzionali - rimborsi (spesa obbligatoria)	13.936,53	13.936,53	-1.500,00	12.436,53	12.436,53
1	1	1	126	7	1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. (spesa obbligatoria)	23.000,00	23.000,00	-6.290,48	16.709,52	16.709,52
3	1	4	308	0	1.03.02.09.001	Spesa di manutenzione ordinaria, di funzionamento ed accessori dei mezzi di trasporto in servizio presso il Laboratorio di Ariis ivi compresi tasse e bolli per i mezzi di trasporto (spesa di funzionamento)	800,00	800,00	-800,00	0,00	0,00
3	1	4	311	0	1.03.02.10.001	Incarichi e prestazioni professionali per studi, ricerche, ed attività didattico divulgativa (spesa di funzionamento)	20.000,00	29.604,00	-725,06	19.274,94	28.878,94
4	1	5	403	4	1.03.02.05.002	Telefonia mobile (spesa di funzionamento)	4.264,30	4.264,30	-800,00	3.464,30	3.464,30
4	1	5	403	7	1.03.02.09.000	Manutenzione mezzi di trasporto (spesa di funzionamento)	2.500,00	2.500,00	-514,14	1.985,86	1.985,86
4	1	5	401	0	1.03.01.02.004	Vestiaro ed attrezzature varie (spesa di funzionamento)	29.000,00	39.778,70	-12.500,00	16.500,00	27.278,70
4	1	5	507	2	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni mezzi di trasporto (spesa di funzionamento)	30.000,00	30.000,00	-2.000,00	28.000,00	28.000,00
3	1	6	517	0	1.01.02.02.000	contributi sociali figurativi (spesa obbligatoria)	5.000,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
5	1	6	518	2	1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per la formazione specialistica per il personale operaio (spesa di funzionamento)	2.000,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00
5	1	6	518	4	1.03.02.04.003	Acquisto di servizi per l'addestramento del personale operaio ai sensi della legge 626 (spesa obbligatoria)	8.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	0,00
5	1	6	501	1	1.01.01.01.000	Spese per il personale operaio (spesa obbligatoria)	281.760,00	281.760,00	-62.731,04	219.028,96	219.028,96
5	1	6	502	0	1.01.02.01.000	Oneri a carico del datore di lavoro (spesa obbligatoria)	62.240,00	62.240,00	-19.080,14	43.159,86	43.159,86
6	1	8	603	2	1.03.02.05.002	Telefonia mobile (spesa di funzionamento)	2.700,00	2.700,00	-1.000,00	1.700,00	1.700,00
6	1	8	611	0	1.03.02.04.003	Acquisto servizi per addestramento collaboratori ittici ai sensi della legge 626 (spesa di funzionamento)	1.000,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
3	1	14	317	9	1.03.02.05.002	Telefonia mobile (spesa di funzionamento)	3.246,98	3.246,98	-2.700,00	546,98	546,98
3	1	14	317	11	1.03.02.05.004	Energia elettrica (spesa di funzionamento)	16.718,76	16.718,76	-1.000,00	15.718,76	15.718,76
3	1	14	317	13	1.03.02.05.999	Utenze e canoni n.a.c. (spesa di funzionamento)	1.000,00	1.000,00	-900,00	100,00	100,00

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione							VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017				
							COMPETENZA - attuale	CASSA	VARIAZIONE	COMPETENZA - definitivo	CASSA
FOB	TITOLO	UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	attuale	in DIMINUIZIONE su annualità 2015	2015	definitivo
3	1	14	703	3	1.03.02.02.999	Partecipazione a convegni, mostre e manifestazioni (spesa di funzionamento)	7.000,00	7.000,00	-1.500,00	5.500,00	5.500,00
3	1	14	710	0	1.03.02.10.000	Programma pluriennale di attività di ricerca con le Università di Udine e Trieste e con le altre istituzioni (spesa di funzionamento)	40.000,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00
5	2	19	1301	5	2.02.01.05.000	Acquisto attrezzature (elettrostorditori, etc.)	35.600,00	35.600,00	-15.000,00	20.600,00	20.600,00
5	2	19	1019	0	2.02.01.05.999	Spese per l'acquisizione di attrezzature n.a.c. (contenitori ossigeno, ecc.)	6.000,00	6.000,00	-2.405,07	3.594,93	3.594,93
totale							595.766,57	616.149,27	-187.445,93	408.320,64	428.703,34

Tabella D) - allegata alla delibera del consiglio direttivo n. 20 del 28/10/2015

VARIAZIONI **in aumento** nello stato di previsione della SPESA del Bilancio di Previsione 2015 e al Bilancio Pluriennale 2015-2017 -ANNO 2015

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione							VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017				
							COMPETENZA - attuale	CASSA	VARIAZIONE	COMPETENZA - definitivo	CASSA
FOB	TITOLO	UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	attuale	in AUMENTO su annualità 2015	2015	definitivo
1	1	1	104	5	1.03.01.02.009	Servizi di rappresentanza (spesa di funzionamento)	1.500,00	1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00
1	1	1	108	3	1.03.02.05.002	Telefonia mobile (spesa di funzionamento)	2.790,44	2.790,44	700,00	3.490,44	3.490,44
1	1	1	108	5	1.03.02.05.004	Energia elettrica (spesa di funzionamento)	11.701,24	11.701,24	1.000,00	12.701,24	12.701,24
1	1	1	108	6	1.03.02.05.006	Gas (spesa di funzionamento)	13.000,00	13.000,00	1.000,00	14.000,00	14.000,00
1	1	1	145	0	1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali (spesa di funzionamento)	10.000,00	10.000,00	3.337,00	13.337,00	13.337,00
1	1	1	176		1.03.02.08.000	Altre spese sostenute per l'utilizzo di beni di terzi n.a.c. (noleggio, fotocopiatrici, stampanti, ecc.) (spesa di funzionamento)	7.000,00	7.000,00	1.000,00	8.000,00	8.000,00
1	1	1	110		1.03.02.09.006	Spese di manutenzione ordinaria e di funzionamento delle macchine d'ufficio dell'ente, loro accessori e assistenza (spesa di funzionamento)	2.808,67	4.842,24	1.000,00	3.808,67	5.842,24
5	1	7	507	5	1.03.02.09.005	Manutenzione e riparazione di attrezzature (spesa di funzionamento)	2.500,00	2.500,00	3.663,00	6.163,00	6.163,00
5	1	7	507	20	1.03.01.02.999	Altri beni di consumo (ossigeno, ecc.) (spesa di funzionamento)	21.168,57	21.168,57	7.500,00	28.668,57	28.668,57
5	1	7	507	21	1.03.02.99.999	Altri servizi (esami specie ittiche, esami acque, rifiuti Flambro e Polcenigo, derattizzazione, ecc.) (spesa di funzionamento)	13.000,00	13.000,00	4.000,00	17.000,00	17.000,00
5	1	7	508	3	1.03.01.02.999	Acquisto mangime (spesa di funzionamento)	219.851,62	219.851,62	37.116,65	256.968,27	256.968,27
6	1	8	612	0	1.03.02.04.003	Servizi per formazione e addestramento collaboratori ittici ex 626 (spesa di funzionamento)	2.100,00	2.100,00	1.000,00	3.100,00	3.100,00
6	1	8	601	2	1.09.01.01.000	Rimborso spese per i collaboratori ittici (spesa di funzionamento)	53.000,00	53.000,00	6.575,33	59.575,33	59.575,33
1	2	11	1002	2	2.02.01.09.002	Acquisto, manutenzione straordinaria di immobili e pertinenze in comodato e locazione passiva	8.000,00	8.000,00	9.242,77	17.242,77	17.242,77
			1906	4	7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto terzi	5.000,00	5.000,00	2.000,00	7.000,00	7.000,00

Poste dello stato di previsione dell'entrata oggetto della variazione							VARIAZIONE al bilancio preventivo 2015 e bilancio pluriennale 2015-2017				
							COMPETENZA - attuale	CASSA	VARIAZIONE	COMPETENZA - definitivo	CASSA
FOB	TITOLO	UPB	cap.	articolo	LIVELLO PIANO DEI CONTI	descrizione capitolo	2015	attuale	in AUMENTO su annualità 2015	2015	definitivo
			1908	2	7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente risosse per conto terzi	32.000,00	32.000,00	15.000,00	47.000,00	47.000,00
totale							405.420,54	407.454,11	94.634,75	500.055,29	502.088,86

PROSPETTO ASSEGNAZIONI CON DESTINAZIONE VINCOLATA - capitoli della ENTRATA correlati ai capitoli della SPESA

ENTRATA		STANZIAMENTO				TOTALE	SPESA
TIT/CAT/UPB/ CAPITOLO	denominazione del capitolo	2015-2017	2015	2016	2017	anno 2015	FOB/TIT/UPB CAPITOLO
1.2.2.204	Contributi annui della Regione all'Ente Tutela Pesca in Ariis di Rivignano a titolo di concorso nelle spese di funzionamento e di gestione nonché di esecuzione delle opere di manutenzione del laboratorio di idrobiologia art. 5, comma 58, L.R. 15.2.1999 n. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nessuno
1.2.2.205	Trasferimenti dalla Regione anche in via anticipata per il personale assunto con contratto di diritto privato dall'Ente Tutela Pesca del Friuli-Venezia Giulia per tutte le attività di gestione degli impianti ittici compresa la piscicoltura, nonché ripopolamento delle acque interne - art. 11, comma 16 bis, L.R. 3.7.2000 n. 13 come aggiunto da art. 18, comma 1, L.R. 25.8.2006 n. 17	1.140.000,00	600.000,00	270.000,00	270.000,00	600.000,00	5.1.6.500-5.1.6.503- 5.1.6.505-5.1.6.511- 5.1.6.515-5.2.6.1311
4.16.16.2002	Contributo sul progetto dell'Unione Europea "LIFE RARITY"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.2.4.721 e 3.2.4.725
1.2.2.213	Contributo regionale "PIANO ANGUILLA"	110.000,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	50.000,00	3.1.4.723
4.14.14.1405	Finanziamento straordinario all'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia per lavori di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto ittiogenico di Flambro nonché per sostenere gli oneri di acquisto di un impianto ittico in provincia di Pordenone - ricorso al mercato finanziario - art. 8, comma 52, L.R. Fin. 2006 aut. Fin.: art. 8, comma 53, L.R. FIN 2006, come modificato dall'art. 6, LR Ass 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.2.19.1302
4.14.14.1406	Finanziamento straordinario all'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia per lavori di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto ittiogenico di Flambro nonché in provincia di Pordenone - art. 8, comma 52, L.R. 18/01/2006 n. 2 come mod. dall'art. 6, LR Ass 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.2.19.1303

4.14.14.1407	Finanziamento dalla Regione all'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia per interventi straordinari per impianti ittici in provincia di Pordenone e di Udine - art. 7, comma 60, L.R.FIN.2007	418.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00	5.1.7.509 e 5.3.19.1501 e 5.2.19.1305
	TOTALE complessivo fondi a destinazione vincolata ENTRATA	1.668.500,00	789.500,00	439.500,00	439.500,00	789.500,00	

Tabella F) - allegata alla deliberazione n. 20 del 28/10/2015

PROSPETTO ASSEGNAZIONI CON DESTINAZIONE VINCOLATA - capitoli della SPESA correlati a quelli dell'ENTRATA

SPESA						ENTRATA	
FOB/TIT/UPB/ CAPITOLO	denominazione del capitolo	STANZIAMENTO				TOTALE	TIT/CAT/UPB
		2015-2017	2015	2016	2017	2015	CAPITOLO
5.1.6.500	Spese per il personale stagionale salariato. Art. 11, comma 16, L.R. 03.07.2000 n. 13 (spesa vincolata e obbligatoria)	945.149,77	464.669,77	240.240,00	240.240,00	600.000,00	1.2.2.205
5.1.6.503	Oneri a carico del datore di lavoro. Art. 11, comma 16, LR 3/7/2000 n. 13 (spesa vincolata e obbligatoria)	160.839,86	101.319,86	29.760,00	29.760,00		
5.1.6.505	Incarichi e prestazioni professionali (spesa vincolata)	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.6.511	Spese per I.R.A.P. personale salariato (spesa vincolata e obbligatoria)	34.010,37	34.010,37	0,00	0,00		
5.2.6.1311	Spese per l'accantonamento e la liquidazione del trattamento di fine rapporto (T.F.R.) (spesa vincolata e obbligatoria)	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.6.515	Spese per acquisto vestiario personale salariato (spesa vincolata e di funzionamento)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE	1.140.000,00	600.000,00	270.000,00	270.000,00	600.000,00	
3.2.4.721	Spese su Progetto dell'Unione europea "LIFE RARITY" (spesa vincolata)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.16.16.2002
3.2.4.725	Spese per la collaborazione con altri soggetti partners su Progetto dell'Unione Europea "LIFE RARITY" (spesa vincolata)	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.4.723/1	Progetto "Piano anguilla" (vincolato)	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	1.2.2.213
3.1.4.723/2	Acquisto beni e attrezzature (spesa vincolata e di funzionamento)	8.500,00	5.500,00	1.500,00	1.500,00		
3.1.4.723/3	Prestazione di servizi (spesa vincolata e di funzionamento)	27.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
3.1.4.723/4	Prestazioni specialistiche	1.500,00	500,00	500,00	500,00		
3.1.4.723/5	Acquisto fauna ittica (ragani, ceche, anguille, ecc.) (spesa vincolata e di funzionamento)	73.000,00	35.000,00	19.000,00	19.000,00		

	TOTALE	110.000,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	50.000,00	
5.2.19.1302	Spese per lavori di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto ittogenico di Flambro nonché per sostenere gli oneri di acquisto di un impianto ittico in provincia di Pordenone (spesa vincolata)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.14.14.1405
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.19.1303	Spese riferite al finanziamento straordinario all'Ente Tutela Pesca del Friuli-Venezia Giulia per lavori di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto ittogenico di Flambro nonché per sostenere gli oneri di acquisto di un impianto ittico in provincia di Pordenone (spesa vincolata)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.14.14.1406
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7.509	Interessi passivi per mutuo impianti ittici in provincia di Pordenone e di Udine (spesa vincolata)	157.014,88	55.876,05	52.392,53	48.746,30		
5.3.19.1501	Quota capitale del mutuo per gli impianti ittici in provincia di Pordenone e di Udine (spesa vincolata)	234.330,50	74.572,41	78.055,93	81.702,16		
5.2.19.1305	Spese riferite al finanziamento per interventi straordinari per gli impianti ittici in provincia di Pordenone e di Udine - art. 7, comma 60, LR FIN 2007 (spesa vincolata)	27.154,62	9.051,54	9.051,54	9.051,54		
	TOTALE	418.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00	
	TOTALE complessivo fondi a destinazione vincolata SPESA	1.668.500,00	789.500,00	439.500,00	439.500,00	789.500,00	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - ENTRATA per titoli

Bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 allegato alla deliberazione n. 20 del 28/10/2015

ENTRATE	RESIDUI ATTIVI	TRIENNIO 2015-2017	COMPETENZA			CASSA
			2015	2016	2017	
AVANZO VINCOLATO			268.638,39			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			233.714,74			
FONDO INIZIALE DI CASSA						608.962,58
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	657.972,41	1.212.000,00	652.000,00	280.000,00	280.000,00	1.309.972,41
TITOLO II - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	254.211,38	4.961.838,82	1.641.898,82	1.659.970,00	1.659.970,00	1.896.110,20
TITOLO III - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	389.609,00	418.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00	529.109,00
TITOLO V - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate effettive	1.301.792,79	7.094.691,95	2.935.751,95	2.079.470,00	2.079.470,00	4.344.154,19
Partite di giro	15.866,74	923.987,42	319.329,14	302.329,14	302.329,14	335.195,88
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	1.317.659,53	8.018.679,37	3.255.081,09	2.381.799,14	2.381.799,14	4.679.350,07

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - SPESA per funzioni-obiettivo

Bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 allegato alla deliberazione n. 20 del 28/10/2015

SPESA	RESIDUI PASSIVI	TRIENNIO 2015-2017	COMPETENZA			CASSA
			2015	2016	2017	
1. SPESA INTERNA DI FUNZIONAMENTO	46.373,48	1.330.211,07	521.231,07	415.490,00	393.490,00	567.604,55
2. LICENZE	2.103,74	112.000,00	40.000,00	36.000,00	36.000,00	42.103,74
3. RICERCA, PROMOZIONE E ATTIVITA' DIDATTICO DIVULGATIVA	44.104,60	684.001,94	324.804,42	178.098,76	181.098,76	368.909,02
4. VIGILANZA	11.354,29	106.650,16	59.850,16	22.400,00	24.400,00	71.204,45
5. IMPIANTI ITTICI	1.231.687,35	4.614.591,87	1.862.190,97	1.371.700,45	1.380.700,45	3.093.878,32
6. TUTELA IDROBIOLOGICA	22.747,16	247.236,91	127.675,33	55.780,79	63.780,79	150.422,49
TOTALE Spese effettive	1.358.370,62	7.094.691,95	2.935.751,95	2.079.470,00	2.079.470,00	4.294.122,57
Partite di giro	65.898,36	923.987,42	319.329,14	302.329,14	302.329,14	385.227,50
TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	1.424.268,98	8.018.679,37	3.255.081,09	2.381.799,14	2.381.799,14	4.679.350,07

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - SPESA per titoli

Bilancio di previsione per gli anni 2015-2017 e per l'anno 2015 allegato alla deliberazione n 20 del 28/10/2015

SPESA	RESIDUI PASSIVI	TRIENNIO 2015-2017	COMPETENZA			CASSA
			2015	2016	2017	
TITOLO I - SPESE CORRENTI	219.676,58	6.152.870,74	2.443.951,91	1.858.782,53	1.850.136,30	2.663.628,49
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.138.694,04	707.490,71	417.227,63	142.631,54	147.631,54	1.555.921,67
TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	0,00	234.330,50	74.572,41	78.055,93	81.702,16	74.572,41
TOTALE Spese effettive	1.358.370,62	7.094.691,95	2.935.751,95	2.079.470,00	2.079.470,00	4.294.122,57
Partite di giro	65.898,36	923.987,42	319.329,14	302.329,14	302.329,14	385.227,50
TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	1.424.268,98	8.018.679,37	3.255.081,09	2.381.799,14	2.381.799,14	4.679.350,07

ENTE TUTELA PESCA DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

Collegio dei Revisori dei Conti

Parere del Collegio dei Revisori dei Conti sulla proposta di variazione al Bilancio di previsione 2015 ed al bilancio pluriennale 2015/2017

Il Collegio dei Revisori dei Conti,

VISTA ED ESAMINATA

- la proposta di deliberazione "Art. 20 del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres.: variazioni al bilancio di previsione per l'anno 2015 e pluriennale 2015-2017. Approvazione "

VERIFICATO

- che per effetto della variazione il bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 pareggia entrata e spesa in termini di competenza in euro 3.255.081,09 (tremilioniduecentocinquantaquattro/09) per l'anno 2015, in euro 2.381.799,14 (duemilionitrecento ottantunomila settecento novantanove/14) rispettivamente per gli anni 2016 e 2017, ed in termini di cassa in euro 4.679.350,07 (quattromilioniseicentoseptantannove/07), residui attivi totali per euro 1.317.659,53 (unmilionequattrocentodiciassettemilaseicentocinquanta/53), residui passivi totali per euro 1.424.268,98 (unmilionequattrocentoventiquattromiladuecentosessantotto/98), avanzo vincolato per € 268.638,39 (duecentosessantottomilaseicentotrentotto/39), avanzo di amministrazione per € 233.714,74 (duecentotrentatremilasettecentoquattordici/74), fondo iniziale di cassa per euro 608.962,58 (seicentottomilanovecentosessantadue/58, così come specificato negli allegati alla variazione;

- la variazione si concretizza per il 2015 in: 1. variazione in aumento nelle entrate per complessivi € 370.000,00 (trecentosettantamila/00) per maggiori assegnazioni da parte della Regione FVG e conseguente incremento della spesa per pari importo di cui euro 244.429,77 al capitolo della spesa n. 500 articolo 1, euro 71.559,86 al capitolo 503, euro 34.010,37 al capitolo 511, euro 4.000,00 al capitolo 723 articolo 2 ed euro 16.000,00 al capitolo 723 articolo 5;

2. variazione in diminuzione nelle entrate per totali € 109.811,18 (centonovemilaottocentoundici/18) derivanti da minori entrate nei capitoli 401, 503, 504, 702, 802;

3. variazione in aumento nelle entrate per complessivi € 17.000,00 (diciassettemila/00) per entrate ai capitoli/articoli delle entrate 1906/4 e 1908/2 dello stato di previsione delle entrate del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015;

4. variazione in diminuzione nella spesa per complessivi euro 187.445,93 (centottantasettemilaquattrocentoquarantacinque/93) ai capitoli/articoli 101/3, 126/7, 308, 311, 403/4, 403/7, 401, 507/2, 517, 518/2, 518/4, 501/1, 502, 603/2, 611, 317/9, 317/11, 317/13, 703/3, 710, 1301/5 e 1019 dello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 rispetto alla previsione;

5. variazione in aumento nella spesa per € 94.634,75 (novantaquattromila seicentotrentaquattro/75) ai capitoli/articoli 104/5, 108/3, 108/5, 108/6, 145, 176, 110, 507/5, 507/18, 507/20, 507/21, 508/3, 612, 601/2, 1002/2, 1906/4, 1908/2, dello stato di previsione della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015 rispetto alla previsione;

6. verificato l'aggiornamento dei prospetti assegnati con destinazione vincolata;

		<u>ANNO 2015</u>	
MAGGIORI ENTRATE:			
avanzo	€	-	
Titolo I	€	370.000,00	
Titolo II			
Titolo III	€	-	
Titolo IV	€	-	
Titolo V	€	17.000,00	
partite di giro	€	-	
TOTALE		<u> </u>	€ 387.000,00
MINORE ENTRATE:			
Titolo I	€	8.000,00	
Titolo II	€	101.811,18	
Titolo III			
Titolo IV			
Titolo V	€	-	
partite di giro			
TOTALE		<u> </u>	€ 109.811,18
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			€ 277.188,82
MAGGIORI SPESE:			
Titolo I	€	438.391,98	
Titolo II	€	9.242,77	
Titolo III	€	-	
Titolo III	€	-	
partite di giro	€	17.000,00	
TOTALE		<u> </u>	€ 464.634,75
MINORI SPESE			
Titolo I	€	170.040,86	
Titolo II	€	17.405,07	
Titolo III			
Titolo III	€	-	
partite di giro	€	-	
TOTALE		<u> </u>	€ 187.445,93
TOTALE VARIAZIONE DELLA SPESA			€ 277.188,82

RITENUTO

Congrue, coerenti e contabilmente attendibili le previsioni della entrate e della spesa

ESPRIME

il proprio parere favorevole per l'approvazione della proposta di deliberazione da parte del Consiglio Direttivo dell'Ente Tutela Pesca della variazione al bilancio di previsione dell'anno 2015 e al bilancio di previsione pluriennale 2015/17, per la parte contabile di propria competenza.

Udine, 27/10/2015

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

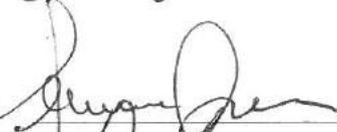
IL PRESIDENTE

Dott. Daniela LUCCA



I COMPONENTI

Dott. Gloria BUBISUTTI



Dott. Gianpaolo GRABERI



Delibera n° 2300

Estratto del processo verbale della seduta del
19 novembre 2015

oggetto:

LR 19/1971, ART 19 COMMA 1, LETT A) ENTE TUTELA PESCA: DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'ENTE TUTELA PESCA 28.10.2015, N. 20 RECANTE: "ART 20 DEL DPGR 105/2000. VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2015-2017 E AL BILANCIO ANNUALE 2015. APPROVAZIONE". APPROVAZIONE.

Debora SERRACCHIANI	Presidente	presente
Sergio BOLZONELLO	Vice Presidente	presente
Loredana PANARITI	Assessore	assente
Paolo PANONTIN	Assessore	presente
Francesco PERONI	Assessore	presente
Mariagrazia SANTORO	Assessore	assente
Cristiano SHAURLI	Assessore	presente
Maria Sandra TELESCA	Assessore	presente
Gianni TORRENTI	Assessore	presente
Sara VITO	Assessore	presente

Daniele BERTUZZI Segretario generale

In riferimento all'oggetto, la Giunta Regionale ha discusso e deliberato quanto segue:

Vista la legge regionale 12 maggio 1971, n. 19 (Norme per la protezione del patrimonio ittico e per l'esercizio della pesca nelle acque interne del Friuli – Venezia Giulia), istitutiva dell'Ente Tutela Pesca”;

Visto in particolare l'articolo 19 comma 1, lettera a), della medesima legge il quale dispone che sono soggetti al controllo di legittimità e al controllo di cui all'articolo 67, comma 1, della legge regionale 27 marzo 1996, n. 18, il bilancio preventivo comprensivo del programma di attività dell'Ente Tutela Pesca e le relative variazioni;

Visto il Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e la contabilità degli Enti ed organismi funzionali della Regione approvato con D.P.G.R 31 marzo 2000, n. 0105/Pres, ed in particolare l'articolo 20 “Variazioni e storni al bilancio di previsione” e l'articolo 22 “Variazioni al documento tecnico”;

Vista la deliberazione della Giunta regionale 20 febbraio 2015, n. 281 di approvazione della deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca 11 dicembre 2014, n. 25 recante: “Artt. da 4 a 15 del D.P.G.R. 31 marzo 2000 n. 0105/Pres.: bilancio pluriennale di previsione 2015-2017 e bilancio annuale di previsione 2015 dell'Ente Tutela Pesca del Friuli Venezia Giulia con i relativi documenti allegati e Programma attività anno 2015. Approvazione”;

Vista la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca 28 ottobre 2015, n. 20 recante “Art. 20 del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres. Variazioni al Bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e al bilancio annuale 2015. Approvazione”;

Visti gli allegati alla deliberazione dell'Ente Tutela Pesca n. 20/2015 i quali fanno parte integrante e sostanziale della deliberazione citata, ed in particolare, il parere favorevole, espresso dal Collegio dei revisori dei conti nella relazione di data 27 ottobre 2015;

Rilevato che con la deliberazione n. 20/2015, l'Ente Tutela Pesca ha provveduto:

- alla variazione in aumento, in termini di competenza e di cassa, delle entrate e delle spese per maggiori assegnazioni della Regione Friuli Venezia Giulia di cui alla tabella a);
- alla variazione in diminuzione ed in aumento, in termini di competenza e di cassa delle entrate per previsione di minori e maggiori entrate di cui alla tabella b);
- alla variazione in diminuzione e in aumento, in termini di competenza e di cassa della spesa per minori e maggiori fabbisogni di cui alla tabella c) e d);
- ad aggiornare i prospetti di cui all'articolo 13, comma 6, del D.P.G.R. 31 marzo 2000/Pres relativi alle assegnazioni con destinazione vincolata di cui alla tabella e) ed f);
- ad aggiornare i quadri generali riassuntivi dell'entrata e della spesa del bilancio pluriennale 2015-2017 e per l'anno 2015;

Preso atto del decreto del Presidente dell'Ente Tutela Pesca 29 ottobre 2015, n. 609 avente ad oggetto “Art. 20 del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 105/Pres. Variazioni al documento tecnico allegato al bilancio di previsione e al bilancio pluriennale 2015-2017” e i relativi allegati i quali fanno parte integrante e sostanziale del decreto stesso;

Considerato che, su conforme parere del collegio dei revisori espresso in data 27 ottobre 2015, il Direttore dell'Ente Tutela Pesca (con nota del 9 ottobre 2015) ha proposto alcune variazioni attraverso storni di fondi all'interno delle medesime unità previsionali di base, al fine di ottimizzare la spesa, assunte con il decreto del Presidente n. 609/2015, le quali sono immediatamente esecutive;

Viste:

- la nota di data 11 novembre 2015 prot. n. 26448 con la quale il Servizio partecipazioni regionali ha comunicato che non sono stati riscontrati elementi ostativi all'approvazione della deliberazione n. 20/2015
- la nota di data 12 novembre 2015 con la quale il Servizio partecipazioni regionali ha comunicato la presa d'atto della variazione al documento tecnico apportata con decreto della Presidente dell'Ente Tutela Pesca n. 609/2015;

Visto lo Statuto regionale;

Visto l'articolo 12 della legge regionale 20 marzo 2000, n. 7 (testo unico delle norme in

materia di procedimento amministrativo e diritto di accesso);

Su proposta dell'Assessore alle autonomie locali e coordinamento delle riforme, caccia e risorse ittiche, delegato alla protezione civile;

La Giunta regionale all'unanimità

Delibera

1. E' approvata la deliberazione del Consiglio direttivo dell'Ente Tutela Pesca 28 ottobre 2015, n. 20 recante "Art. 20 del D.P.G.R. 31 marzo 2000, n. 0105/Pres. Variazioni al Bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 e a bilancio annuale 2015. Approvazione".

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE