

**PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA**

**PRIMA VARIAZIONE E ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009, DEL BILANCIO PLURIENNALE 2009-2011 E DEL
DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO E SPECIFICAZIONE**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Con la deliberazione della Giunta provinciale n. 3332 del 30 dicembre 2008 è stato approvato il bilancio di previsione annuale e pluriennale 2009-2011 dell'Agenzia provinciale per l'energia, che si basava sulla manovra finanziaria di carattere tecnico disposta con la L.P. 12 settembre 2008, n. 17 alla vigilia delle elezioni per il rinnovo del Consiglio provinciale.

Avviata la nuova Legislatura provinciale ed approvata la manovra di assestamento provinciale con le LL.PP. n. 2 e 3 del 28 marzo scorso, l'Agenzia provinciale per l'energia si trova nelle condizioni di recepire quanto disposto nelle leggi di bilancio, nonché di introdurre tutte quelle variazioni che nel corso dell'anno sono emerse come necessarie, adeguando i propri strumenti di programmazione finanziaria.

La presente relazione illustra quindi la prima variazione del bilancio annuale e pluriennale 2009-2011 di APE, un provvedimento in cui si dispone altresì l'assestamento di bilancio e che si prefigge, in sintesi, quanto segue:

- recepire quanto disposto con la manovra di assestamento del bilancio provinciale approvato con la L.P. 28 marzo 2009, n. 3;
- recepire le risultanze emerse con l'approvazione del conto consuntivo dell'Agenzia, relativo all'esercizio 2008, adottato con provvedimento del direttore n. 8 del 30 aprile 2009 e approvato con delibera della Giunta provinciale n. 1458 del 18 giugno 2009;
- attuare le disposizioni contenute nell'art. 25, della L.P. 28 marzo 2009, n. 2, con cui si dispone che i canoni aggiuntivi e ambientali di cui all'art. 1 bis 1 della L.P. n.4/1998 affluiscono al bilancio dell'Agenzia provinciale per l'energia per essere riassegnati agli enti locali;
- iscrivere sul bilancio di APE le risorse messe a disposizione sul capitolo 617560-005 dell'esercizio 2009, appartenente all'Unità di base 61.35.210 del bilancio provinciale relative ad iniziative previste dal P.O. FESR 2007-2013 (delibera G.P. n. 1740 del 17 luglio 2009);
- iscrivere sul bilancio APE le risorse messe a disposizione sul capitolo 618120 dell'esercizio 2009, appartenente all'Unità di base 61.40.210 del bilancio provinciale

relative ad interventi a valere sui Patti Territoriali (delibera G.P. n. 548 del 20 marzo 2009);

- iscrivere sul bilancio APE la somma di Euro 136.000,00 messa a disposizione dalla Giunta provinciale per la realizzazione del progetto ENERBUILD (Energy efficiency and renewable energies in the bulding sector) che verrà assegnata dal Servizio rapporti comunitari e sviluppo locale con propria determinazione utilizzando le risorse disponibili sul capitolo 617830 del bilancio provinciale per l'esercizio 2009 (delibera G.P. n. 1997 del 18 agosto 2009);
- prendere atto che le risorse assegnate dallo Stato ai sensi dell'art. 13 del DM 20 luglio 2004 per la realizzazione di "diagnosi energetiche su edifici pubblici", iscritte sul capitolo d'entrata 312400 del bilancio provinciale per il 2009 pari ad Euro 97.048,08 (incassate dalla PAT nella misura del 50%), d'intesa con il Servizio entrate non verranno trasferite specificamente all'Agenzia ma si intendono ricomprese nelle somme assegnate in via generale per spese di investimento (vedi nota Servizio entrate finanza e credito di data 16.04.09, prot. 2502/C16);
- integrare le assegnazioni disposte dalla Provincia con ulteriori risorse da mettere a disposizione sull'esercizio 2009, individuate a seguito dell'annullamento di residui passivi relativi ad esercizi finanziari precedenti al 2009, mediante applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 1, comma 14, della L.P. 28 marzo 2009, n 2.

Il dettaglio delle variazioni apportate, distintamente per entrate e uscite, è rappresentato schematicamente nell'ALLEGATO 1 e può essere descritto nel modo seguente.

Entrate

- viene rideterminato l'avanzo presunto di consuntivo, a seguito dell'approvazione del conto consuntivo di APE per il 2008, con una riduzione di Euro 1.496.285,13;
- sul capitolo 1100 vengono ridotte le assegnazioni PAT in conto capitale sull'esercizio 2009, prevedendo peraltro la nuova assegnazione di Euro 136.000,00 per il progetto "Enerbuild", mentre le stesse assegnazioni vengono aumentate sugli esercizi 2010 e 2011; l'azzeramento sul 2009 delle assegnazioni in conto capitale è sostanzialmente compensato dall'assegnazione in annualità attualizzate attraverso Cassa del Trentino iscritta sul capitolo 1200 del bilancio APE;
- sul capitolo 1150 dell'esercizio 2009 vengono iscritte nuove assegnazioni PAT relative al P.O. FESR per Euro 2.500.000,00;
- sul capitolo 1160 dell'esercizio 2009 vengono iscritte nuove assegnazioni PAT relative ad interventi a valere sui Patti Territoriali per Euro 421.100,30;
- sul capitolo 1200 dell'esercizio 2009 vengono iscritte nuove risorse per attualizzazione di assegnazioni PAT tramite Cassa del Trentino per Euro 17.066.524,67;
- creazione del nuovo capitolo 2150 "Proventi derivanti da canoni per l'utilizzazione di acque pubbliche (art. 1 bis 1 LP n. 4/1998) sul quale sono iscritte risorse già introitate nel 2009 per Euro 2.753.000,00 e una previsione per il 2010 e il 2011 di Euro 2.500.000,00 per ciascun anno;
- creazione del nuovo capitolo 2500 "Entrate ex art. 1, comma 14, LP n. 2/2009" che prevede un accertamento sull'esercizio 2009 di Euro 9.000.000,00 a seguito dell'annullamento di residui passivi su esercizi precedenti al 2009.

Uscite

- sul capitolo 1300 dell'esercizio 2009 viene previsto un incremento dello stanziamento iniziale per Euro 40.000,00 in relazioni a maggiori risorse impiegate per spese d'organizzazione e funzionamento;
- creazione del nuovo capitolo 1500 "Trasferimento canoni ex art. 1 bis 1 LP n. 4/1998" con gli stanziamenti corrispondenti ai valori in entrata sul capitolo 2150; tali somme infatti verranno destinate ai BIM e agli enti locali sulla base delle intese definite dal Consiglio delle Autonomie;
- sul capitolo 3000 vengono aumentati gli stanziamenti per l'erogazione di contributi in materia di energia sui tre esercizi del bilancio (delle somme indicate in Allegato) in funzione di dare copertura alle domande ammesse sul bando 2008, nonché sul bando 2009 per quanto attiene i contributi di minore entità e le graduatorie speciali in funzione anticrisi;
- sul capitolo 3030 dell'esercizio 2009 viene iscritto lo stanziamento di Euro 136.000,00 vincolato alla realizzazione del progetto Enerbuild che si aggiunge alle risorse residue (avanzo vincolato 2008) per il progetto Ilete;
- sul capitolo 3200 dell'esercizio 2009 lo stanziamento iniziale viene incrementato di Euro 137.400,00 per un maggior fabbisogno legato alla realizzazione di interventi di "diagnosi energetiche su edifici pubblici" cofinanziate dal DM 20 luglio 2004;
- sul capitolo 3550 degli esercizi 2009 e 2010 vengono ridotti gli stanziamenti rispettivamente di Euro 904.046,76 e 550.000,00 per rideterminazione di impegni residui (provenienti dalla gestione di ASPE) relativi a progetti di risanamento di elettrodotti;
- sul capitolo 5100 dell'esercizio 2009 relativo ad imposte e tasse si dispone un incremento di Euro 50.000,00 per un maggior fabbisogno emerso in relazione all'affidamento di incarichi di collaborazione.

Nella tabella seguente viene rappresentata la corrispondenza tra le assegnazioni del bilancio PAT e il bilancio dell'Agenzia, in relazione alla variazioni apportate dalla manovra di assestamento.

Bilancio PAT	Bilancio Agenzia
U.P.B. 61.30.210 FINANZIAMENTI IN C/CAPITALE NEL SETTORE DELL'ENERGIA cap. 617010: <i>Assegnazioni di somme all'APE per spese in c/capitale</i>	U.P.B. 1.1.200 ASSEGNAZIONI PER GLI INTERVENTI IN C/CAPITALE cap. 1100: <i>Assegnazioni della PAT spese in c/capitale</i>
U.P.B. 61.30.220 FINANZIAMENTI IN ANNUALITA' NEL SETTORE DELL'ENERGIA cap. 617220/2009: <i>Limite d'impegno dal 2009</i>	U.P.B. 1.1.200 ASSEGNAZIONI PER GLI INTERVENTI IN C/CAPITALE cap. 1200: <i>Attualizzazione delle assegnazioni PAT in annualità</i>
U.P.B. 61.35.210	U.P.B. 1.1.200

INIZIATIVE DI SVILUPPO PREVISTE DAL FESR cap. 617560-005: <i>Iniziative previste dal P.O. (FESR) 2007-2013</i>	ASSEGNAZIONI PER GLI INTERVENTI IN C/CAPITALE cap. 1150: <i>Assegnazioni della PAT DOCUP-FESR</i>
U.P.B. 61.40.210 PATTI TERRITORIALI cap. 618120: <i>Assegnazioni all'APE per interventi relativi ai Patti territoriali</i>	U.P.B. 1.1.200 ASSEGNAZIONI PER GLI INTERVENTI IN C/CAPITALE cap. 1160: <i>Assegnazioni PAT Patti Territoriali</i>

Il quadro riassuntivo delle entrate e delle uscite a seguito delle variazioni apportate al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2009 e pluriennale 2010-2011 di APE è rappresentato nella seguente tabella.

ENTRATE	PREVISIONI COMPETENZA 2009	STANZIAMENTO 2010	STANZIAMENTO 2011
PARTE I: ENTRATE PER L'ATTIVITA' DELL'AGENZIA			
AVANZO PRESUNTO ESERCIZIO PREC.	18.503.714,87	-	-
MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da assegnazioni della PAT e di altri enti	21.006.765,03	15.441.126,92	3.441.669,71
MACRO AREA 2 – Entrate proprie	14.773.000,00	5.510.000,00	5.510.000,00
MACRO AREA 3 – Entrate derivanti dal subentro nelle attività di ASPE	-	-	-
<i>Totale parte I</i>	<i>54.283.479,90</i>	<i>20.951.126,92</i>	<i>8.951.669,71</i>
PARTE II: ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI			
PARTITE DI GIRO	5.536.300,00	-	-
TOTALE ENTRATE	59.819.779,90	20.951.126,92	8.951.669,71

USCITE	PREVISIONI COMPETENZA 2009	STANZIAMENTO 2010	STANZIAMENTO 2011
PARTE I: SPESE PER L'ATTIVITA' DELL'AGENZIA			
FUNZIONE OBIETTIVO 1 – Organizzazione e servizi generali	3.248.000,00	2.765.000,00	2.765.000,00
FUNZIONE OBIETTIVO 2 – Attività tecniche	520.000,00	110.000,00	110.000,00
FUNZIONE OBIETTIVO 3 – Interventi di politica energetica	49.865.479,90	18.076.126,92	6.076.669,71
FUNZIONE OBIETTIVO 4 – Fondi di riserva	500.000,00	-	-
FUNZIONE OBIETTIVO 5 – Spese diverse e oneri non			

ripartibili	150.000,00	-	-
<i>Totale parte I</i>	<i>54.283.479,90</i>	<i>20951.126,92</i>	<i>8.951.669,71</i>
PARTE II: SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI			
PARTITE DI GIRO	5.536.300,00	-	-
TOTALE SPESE	59.819.779,90	20.951.126,92	8.951.669,71

Il presente provvedimento tiene conto e rispetta le direttive della Giunta provinciale di cui alle deliberazioni n. 2609/2007, n. 2632/2008, nonché le direttive definitive n. 486 del 13 marzo 2009. Non sono variati gli elementi che attestano il rispetto del contenimento della spesa corrente, mentre il risultato differenziale derivante dalla situazione economica del bilancio 2009 (entrate correnti – spese correnti), come variato a seguito del presente provvedimento, evidenzia una differenza rispetto a quella del bilancio 2008 (si veda di seguito la tabella), e ciò è dovuto all'attribuzione ad APE della nuova competenza di introito e trasferimento dei canoni aggiuntivi e ambientali dovuti dai concessionari di derivazione a scopo idroelettrico che hanno beneficiato della proroga della loro concessione, risorse che tuttavia non incidono sul risultato differenziale della situazione economica.

ANNO	ENTRATE	SPESE	DIFFERENZA
2008	4.534.840,06	945.000,00	3.589.840,06
2009	5.773.000,00	3.508.000,00	2.265.000,00

Sono altresì rispettati i vincoli di destinazione delle risorse e la coerenza nella rassegna delle economie di spesa, nonché l'equilibrio economico e finanziario.