

DELIBERAZIONE

DEL DIRETTORE GENERALE

N° 117 / 30.12.2016

Oggetto: adozione del budget economico annuale, budget economico triennale 2017 – 2018 – 2019  
e del Piano Programma triennale 2017 – 2018 -2019

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE:

- spetta al Direttore generale l'adozione del bilancio di previsione ai sensi dell'art.5 sexies 1, comma 1, lettera f, della LR 25.06.1993 n.50;
- il Regolamento di contabilità generale di PromoTurismoFVG dispone che il Direttore generale adotta il bilancio annuale di previsione e pluriennale di previsione entro il 31 ottobre;
- l'art. 2, comma 1 della L.R. 26/2015 dispone che la Regione e i suoi enti e organismi strumentali applicano le disposizioni di cui ai titoli I, III e IV del decreto legislativo 118/2011 e successive modifiche e integrazioni, conformemente a quanto previsto dalla presente legge nei termini indicati per le regioni a statuto ordinario dal medesimo decreto legislativo posticipati di un anno;
- l'art. 1, comma 1 del D. Lgs. n. 118/2011 prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2015 (per la Regione FVG dal 1° gennaio 2016) cessano di avere efficacia le disposizioni legislative regionali incompatibili con il decreto legislativo in parola.

RILEVATO CHE:

- La Direzione amministrativa di PromoTurismoFVG ha predisposto il budget economico, basato sulle indicazioni ottenute dai Responsabili dei Servizi dei Poli montani, dal Direttore marketing e dagli altri Responsabili delle aree aziendali interessate e in coerenza con le seguenti linee guida:
  - il normale funzionamento della Divisione poli montani gestione impianti di risalita e piste da sci comporta uno sbilancio economico di esercizio non coperto dai ricavi caratteristici che oscilla mediamente su base annua tra 3.000.000,00 euro e 3.500.000,00 euro, in relazione agli andamenti stagionali e di mercato;
  - mantenimento degli attuali standard produttivi in termini di: qualità dei servizi da offrire alla clientela; sicurezza dell'ambiente di lavoro e delle aree sciabili, in quanto condizioni ineludibili; efficienza dei processi amministrativi ed efficacia gestionale delle lavorazioni, nonostante l'appesantimento burocratico crescente per l'applicazione di ordinamenti e procedure proprie dell'ente pubblico;
  - mantenimento delle tariffe;
  - la previsione dei flussi di spesa è conformata a criteri che sono funzionali al pareggio di bilancio;
  - la previsione dei ricavi della gestione impianti di risalita e piste da sci si basa sul presupposto di stagioni caratterizzate da condizioni meteorologiche invernali ed estive favorevoli;
  - sostegno delle attività di promozione e marketing e copertura capillare dei servizi di assistenza al turista in tutta la regione;
  - il criterio utilizzato per la redazione del budget economico 2017 posto all'attenzione del Direttore generale è quello di assicurare la continuità dei servizi dell'ente PromoTurismoFVG;
- Il Budget economico evidenzia un fabbisogno per il funzionamento dell'ente, per l'anno 2017, di complessivi euro **9.655.423**. Per la copertura dello sbilancio riconducibile al funzionamento dei Poli montani gestione impianti di risalita e piste da sci il fabbisogno risulta essere di euro **3.354.243** mentre per la copertura del funzionamento della Divisione Destination Management è pari a euro **6.262.122**. I restanti euro **39.058** di fabbisogno sono imputati ai costi per servizi di supporto destinati alla gestione dell'incentivazione.  
Per il funzionamento PromoTurismoFVG sostiene ulteriori costi per il personale regionale distaccato il cui importo per il 2017 è quantificato in euro 488.050 la cui copertura da parte della Regione avviene con un apposito capitolo di spesa in aggiunta a quello previsto per il funzionamento ai sensi della L.R. 50/1993.

I contributi necessari per l'anno 2017 a consentire la realizzazione del Piano degli interventi di revisione straordinaria degli impianti di risalita delle manutenzioni degli immobili e delle piste esistenti ammontano a complessivi euro 8.753.090 di cui euro 5.263.500 per la revisione straordinaria degli impianti di risalita (per euro 1.663.500 da finanziare con nuovi stanziamenti nell'anno 2017), euro 1.388.500 per la manutenzione di impianti, immobili e piste esistenti (per euro 1.013.500 da finanziare con nuovi stanziamenti nell'anno 2017) e euro 2.101.090 per la manutenzione in efficienza e sicurezza degli immobili di proprietà della Regione affidati alla gestione e alla vigilanza di PromoTurismoFVG (per euro 992.500 da finanziare con nuovi stanziamenti nell'anno 2017).

- Il bilancio pluriennale consolida le previsioni per gli anni 2017, 2018 e 2019 di PromoTurismoFVG.

#### ACQUISITO:

il parere favorevole del Collegio dei Revisori di PromoTurismoFVG in merito all'adozione del budget economico per l'anno 2017 e del budget economico triennale 2017-2018-2019 negli schemi previsti dall'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011, così come predisposto dalla Direzione amministrativa di PromoTurismoFVG e sottoposto all'esame del Collegio medesimo.

#### TENUTO CONTO CHE:

- Il bilancio di previsione annuale e triennale, corredato del Piano pluriennale tecnico-economico delle revisioni straordinarie degli impianti, delle manutenzioni degli immobili e delle piste esistenti e il rendiconto generale nonché il piano operativo annuale, sono atti soggetti all'approvazione della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 5 nonies comma 2 lettera a) della LR 25.06.1993 n.50;
- ai sensi del comma 3, art. 5 nonies della LR. 25.06.1993 n. 50 i documenti di cui al punto precedente devono essere trasmessi alla Direzione Centrale competente in materia di attività produttive, entro quindici giorni dalla loro adozione;
- l'all. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 definisce che sono strumenti della programmazione degli entri strumentali in contabilità civilistica:
  - a. il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale
  - b. il budget economico almeno triennale
  - c. le eventuali variazioni al budget economico
  - d. il piano degli indicatori di bilancio;
- alla data di adozione delle proposta di budget economico per l'anno 2017 e budget economico per il triennio 2017-2018-2019 non è ancora stato emanato il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze di definizione del sistema comune di indicatori di bilancio.

#### CONSIDERATO CHE:

- la L.R. n. 50 del 25.06.1993, modificata dalla L.R. n. 8 del 27.03.2015, all'art. 5 sexies comma 2 cita testualmente *"il Direttore generale ha la legale rappresentanza della PromoTurismoFVG e ne definisce gli obiettivi e i programmi sulla base dei criteri e delle direttive stabiliti dalla Giunta regionale. Spettano al Direttore generale i poteri di indirizzo e di controllo, nonché l'adozione dei provvedimenti concernenti l'attività della PromoTurismoFVG"*;
- il Direttore generale della PromoTurismoFVG è stato nominato con delibera della Giunta Regionale FVG n° 2524 del 22.12.2015 e successivo decreto n. 0264/Pres. del 29.12.2015 nella persona del sottoscritto Marco Tullio Petrangelo, con decorrenza dal 01.01.2016 e fino al 31.08.2018;
- la L.R. n.50 del 25.06.1993 all'art. 5 sexies 1 prevede tra le competenze del Direttore generale al punto f) l'adozione del bilancio di previsione e relative variazioni e assestamento e del rendiconto generale e degli atti a essi allegati.

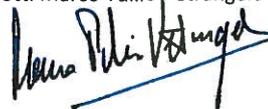
#### SU PROPOSTA del Direttore Amministrativo

#### DELIBERA

1. **di adottare**, la proposta di budget economico 2017 e budget economico triennale 2017-2018-2019 predisposti dalla Direzione amministrativa, secondo quanto descritto negli allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente delibera:
  - Budget economico per l'anno 2017 e budget economico triennale 2017-2018-2019 corredato da Nota integrativa;
  - Piano Programma 2017-2018-2019
    - Piano Programma Poli montani gestione impianti di risalita e piste da sci
    - Piano Programma Partecipate
    - Piano Programma Destination Management
    - Piano Programma Incentivazione

- Piano pluriennale tecnico-economico delle revisioni straordinarie degli impianti, delle manutenzioni degli immobili e delle piste esistenti;
  - Programma triennale opere pubbliche.
2. **di trasmettere** copia della presente deliberazione con tutti gli allegati:
- alla Direzione Centrale Attività produttive, turismo e cooperazione e alla Direzione finanze, patrimonio, coordinamento e programmazione politiche economiche e comunitarie, a norma dell'art. 5 nonies comma 3 della LR 25.06.1993 n.50, per l'effettuazione dell'istruttoria ivi prevista e la successiva sottomissione all'approvazione della Giunta Regionale;
  - al Collegio dei Revisori dei Conti per presa d'atto.

Il Direttore generale  
dott. Marco Tullio Petrangelo



Allegati:

1. Budget economico 2017 – 2018 - 2019
  - 1.1 nota integrativa;
2. Piano Programma 2017-2018-2019
  - 2.1 Piano Programma "Poli montani gestione impianti di risalita e piste"
  - 2.2 Piano Programma "Partecipate"
  - 2.3 Piano Programma "Destination Management"
  - 2.4 Piano Programma "Incentivazione"
3. Piano pluriennale tecnico-economico delle revisioni straordinarie degli impianti, delle manutenzioni degli immobili e delle piste esistenti
4. Programma triennale opere pubbliche

Per la proposta di adozione dell'Allegato Budget 2017 e delle relazioni e degli elaborati ad esso allegati e per i pareri di competenza:

**Visto:**

Il Direttore amministrativo

dott. Michele Bregant

