ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2015									GESTIONE RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagamenti	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziale	VARIAZIONI		Definitivo	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	in più (7-4)	in meno					in più (13-10)	in meno (10-13)			in più (17-16)	in meno (16-17)	
			in +	in -																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	1.1.4.2 ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				-					-			-	-	-	-		-			
3020	Indennità di anzianità al personale dipendente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3030	Accantonamento indennità di anzianità del personale dipendente	24.249,90	-	-	24.249,90	-	-	-	-	24.249,90	-	-	-	-	-	-	24.249,90	-	-	24.249,90	-
	TOTALE	**24.249,90**	**-**	**-**	**24.249,90**	**-**	**-**	**-**	**-**	**24.249,90**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**24.249,90**	**-**	**-**	**24.249,90**	**-**
	TOTALE USCITE CORRENTI	**1.990.916,26**	**4.227.856,93**	**315.421,71**	**5.903.351,48**	**3.128.286,16**	**1.274.490,76**	**4.402.776,92**	**-**	**1.500.574,56**	**1.119.251,32**	**803.348,56**	**210.011,59**	**1.013.360,15**	**-**	**105.891,17**	**7.022.602,80**	**3.931.634,72**	**-**	**3.090.968,08**	**1.484.502,35**
					-					- 7.669,08											
	1.2. USCITE IN CONTO CAPITALE																-				
	1.2.1. - INVESTIMENTI																-				
	1.2.1.1. ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																-				
11010	INTERVENTI VARI IN C/CAPITALE DI RIQUALIFICAZIONE E SOSTEGNO BIODIVERSITA'	464.800,27		114.322,80	350.477,47	14.640,00	-	14.640,00	-	335.837,47	-	-	-	-	-	-	350.477,47	14.640,00	-	335.837,47	-
11040	spese per manutenzione straordinaria sede provvisoria	10.000,00			10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	-	-	9.700,00		9.700,00	9.700,00	-	-	19.700,00	-	-	19.700,00	19.700,00
11071	PSR BASILICATA 2007/2013 - MISURA 313_AZIONI A E B. BANDO SPECIALE PARCHI.PROGETTO SENTIERISTICA - AMBITO 1	-	337.127,04		337.127,04	325.529,10	-	325.529,10	-	11.597,94	-	-	-	-	-	-	337.127,04	325.529,10	-	11.597,94	-
11072	PSR BASILICATA 2007/2013 - MISURA 313_AZIONI A E B. BANDO SPECIALE PARCHI.PROGETTO SENTIERISTICA - AMBITO 2	-	80.158,83		80.158,83	77.353,28	-	77.353,28	-	2.805,55	-	-	-	-	-	-	80.158,83	77.353,28	-	2.805,55	-
11073	PSR BASILICATA 2007/2013 - MISURA 313_AZIONI A E B. BANDO SPECIALE PARCHI.PROGETTO SENTIERISTICA - AMBITO 3A	-	337.127,04		337.127,04	325.529,10	-	325.529,10	-	11.597,94	-	-	-	-	-	-	337.127,04	325.529,10	-	11.597,94	-
11074	PSR BASILICATA 2007/2013 - MISURA 313_AZIONI A E B. BANDO SPECIALE PARCHI.PROGETTO SENTIERISTICA - AMBITO 3B	-	337.127,04		337.127,04	325.843,86	-	325.843,86	-	11.283,18	-	-	-	-	-	-	337.127,04	325.843,86	-	11.283,18	-
11075	PSR BASILICATA 2007/2013 - MISURA 313_AZIONI A E B. BANDO SPECIALE PARCHI.PROGETTO SENTIERISTICA - AMBITO 4	-	1.200.000,00		1.200.000,00	14.403,00	1.002.657,00	1.017.060,00	-	182.940,00	-	-	-	-	-	-	1.200.000,00	14.403,00	-	1.185.597,00	1.002.657,00
11080	Implementazione tabellazione parco	-			-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2015									GESTIONE RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagamenti	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziale	VARIAZIONI in +	VARIAZIONI in -	Definitivo (1+2-3)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	in più (7-4)	in meno (4-7)				(11+12)	in più (13-10)	in meno (10-13)		(5+11)	in più (17-16)	in meno (16-17)	(6+12)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11086	PO FESR 2007/2013 - ASSE IV "VALORIZZAZIONE DI SENTIERI ESCURSIONISTICI E DIDATTICI NELL'AREA PIOT DEL EPNAL"	-	89.545,06		89.545,06	82.750,01		82.750,01	-	6.795,05	-	-	-	-	-	-	89.545,06	82.750,01	-	6.795,05	-
11091	FEP 2007/2013, MISURA 3.2 - PROG. "RECUPERO ACQUE INTERNE"	-	924.748,23	-	924.748,23	924.573,17	0,01	924.573,18	-	175,05	-						924.748,23	924.573,17	-	175,06	0,01
11093	PSR BASILICATA, MISURA 125 - AZIONE 4 PROG. "ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DI STRADE INTERPODERALI"	-	202.635,05		202.635,05	187.879,95	86,94	187.966,89	-	14.668,16							202.635,05	187.879,95	-	14.755,10	86,94
11094	PSR BASILICATA, MISURA 313 - 2° BANDO - AZ. A E B - PROG. "SEGNALETICA E AREA SOSTA CAMPER"	-	86.514,35		86.514,35	84.513,91	2.000,37	86.514,28	-	0,07	-		-	-	-	-	86.514,35	84.513,91	-	2.000,44	2.000,37
11095	PSR BASILICATA, misura 125, Az. 1B E 4 - Realizzazione acquedotto rurale	-			-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11096	PSR BASILICATA, misura 313 - tabellazione	-			-			-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
11097	Realizzazione acquedotto rurale - PSR BASILICATA, misura 125, Az. 1B E 4	-			-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11098	CONTRIBUTO REGIONE PSR - misura 125	-			-			-	-	-	56.524,74	42.726,32	13.228,42	55.954,74	-	570,00	56.524,74	42.726,32	-	13.798,42	13.228,42
11200	Realizzazione di itinerari turistico-naturalistici,sentieri	-			-	-	-	-	-	-	12.000,00	4.000,00	8.000,00	12.000,00	-	-	12.000,00	4.000,00	-	8.000,00	8.000,00
11230	Realizzazione di aree faunistiche	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11300	Interventi per il miglioramento ambientale	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11305	Demolizione opere abusive	-	57.490,00		57.490,00	-	-			57.490,00	-	-	-	-			57.490,00	-	-	57.490,00	-
11316	GAL AKIRIS -ASSE IV LEADER, PSL AKIRIS 2007/13- OPERAZIONE 4.1.2.1 Progetto "valorizzazione Pertusillo e area archeologica Grumentum"+	214.900,00	-	70.320,00	144.580,00	34.390,00	-	34.390,00	-	110.190,00	-	-	-	-	-	-	144.580,00	34.390,00	-	110.190,00	-
11340	Interventi di recupero e il miglioramento del patrimonio boschivo-prevenzione incendi	-		-	-			-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
11400	Spese per redazione del piano e del regolamento del Parco	-	11.250,00		11.250,00	-	11.250,00	11.250,00	-	-	473.912,19	-	471.552,69	471.552,69	-	2.359,50	485.162,19	-	-	485.162,19	482.802,69
11580	Ricerca e tutela per la valorizzazione della biodiversità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.800,00	10.800,00	-	10.800,00	-	-	10.800,00	10.800,00	-	-	-
11640	Interventi di valorizzazione, fruizione promozione del territorio.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.139,00		-	-	-	7.139,00	7.139,00	-	-	7.139,00	-
	TOTALE	**689.700,27**	**3.663.722,64**	**184.642,80**	**4.168.780,11**	**2.397.405,38**	**1.025.994,32**	**3.423.399,70**	**-**	**745.380,41**	**570.075,93**	**57.526,32**	**502.481,11**	**560.007,43**	**-**	**10.068,50**	**4.738.856,04**	**2.454.931,70**	**-**	**2.283.924,34**	**1.528.475,43**

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2015									GESTIONE RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagamenti	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziale	VARIAZIONI		Definitivo	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	in più (7-4)	in meno (4-7)					in più (13-10)	in meno (10-13)			in più (17-16)	in meno (16-17)	
			in +	in -	(1+2-3)									(11+12)				(5+11)			(6+12)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	1.2.1..2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									-			-	-	-	-	-	-		-	-
12020	Acquisto materiale bibliografico, videofotografico, opere varie.	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	-		-	-	-	-	2.000,00	-	-	2.000,00	-
12050	Acquisto automezzi organi di Polizia	-	89.000,00		89.000,00	-	89.000,00	89.000,00	-	-	-		-	-	-	-	89.000,00	-	-	89.000,00	89.000,00
12140	Acquisto mobili e arredi,nacchine ufficio,computers e programmi.	10.000,00			10.000,00	1.258,00	8.054,44	9.312,44	-	687,56	10.340,00	-	10.285,00	10.285,00	-	55,00	20.340,00	1.258,00	-	19.082,00	18.339,44
12170	Acquisto attrezzatura per CTA	8.000,00			8.000,00			-	-	8.000,00	420,90	-	-	-	-	420,90	8.420,90	-	-	8.420,90	-
	TOTALE	**20.000,00**	**89.000,00**	**-**	**109.000,00**	**1.258,00**	**97.054,44**	**98.312,44**	**-**	**10.687,56**	**10.760,90**	**-**	**10.285,00**	**10.285,00**	**-**	**475,90**	**119.760,90**	**1.258,00**	**-**	**118.502,90**	**107.339,44**
	1.2.1.3.PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI												-	-	-	-	-	-		-	-
13010	Partecipazione a acquisto valori immobiliari.	1.000,00			1.000,00	-	-	-	-	1.000,00	-	-	-	-	-	-	1.000,00	-		1.000,00	-
													-	-	-	-		-			
	TOTALE	**1.000,00**	**-**	**-**	**1.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.000,00**	**-**	**-**	**1.000,00**	**-**
	1.2.1.4 CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				-					-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
14030	Depositi e cauzioni	-	0	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
14060	Spese per polizze e indennità di fine rapporto	-			-		-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	1.2.1.5 INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				-					-			-	-	-	-		-	-	-	
15010	Indennità di anzianità e similari al pesonale cessato dal servizio	75.443,96			75.443,96	48.213,64	-	48.213,64	-	27.230,32	-	-	-	-	-	-	75.443,96	48.213,64	-	27.230,32	-
	TOTALE	**75.443,96**	**-**	**-**	**75.443,96**	**48.213,64**	**-**	**48.213,64**	**-**	**27.230,32**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**75.443,96**	**48.213,64**	**-**	**27.230,32**	**-**
	1.2.2. - ONERI COMUNI				-					-			-	-	-	-	-	-		-	-
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				-				-	-			-	-	-	-	-	-		-	-
16010	Rimborso di mutui	-			-			-	-	-			-	-	-	-	-	-		-	-
	1.2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				-					-			-	-	-	-	-	-		-	-
17010	Restituzione anticipazioni di cassa al Tesoriere	-			-			-	-	-			-	-	-	-	-	-		-	-
17020	Altri rimborsi ed anticipazioni passive	-			-			-	-	-			-	-	-	-	-	-		-	-

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2015									GESTIONE RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagamenti	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziale	VARIAZIONI in +	VARIAZIONI in -	Definitivo (1+2-3)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	in più (7-4)	in meno (4-7)				(11+12)	in più (13-10)	in meno (10-13)		(5+11)	in più (17-16)	in meno (16-17)	(6+12)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				-					-			-	-	-	-	-	-		-	-
18010	Rimborso di obbligazioni	-			-			-	0	-			-	-	-	-	-	-		-	-
	1.2.2.4.-RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				-			-		-			-	-	-	-	-	-		-	-
19010	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	-			-			-	0	-			-	-	-	-	-	-		-	-
	1..2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				-			-		-			-	-	-	-	-	-		-	-
20010	Estinzione debiti diversi	-			-			-	0	-			-	-	-	-	-	-		-	-
	1..2.3. ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE									-			-	-	-	-		-			
	1.2..3.1. - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE							-	0	-			-	-	-	-		-			
20030	.....									-			-	-	-	-		-			
	1.2.4. ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									-			-	-	-	-		-			
	1.2.4.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									-			-	-	-	-		-			
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**786.144,23**	**3.752.722,64**	**184.642,80**	**4.354.224,07**	**2.446.877,02**	**1.123.048,76**	**3.569.925,78**	**-**	**784.298,29**	**580.836,83**	**57.526,32**	**512.766,11**	**570.292,43**	**-**	**10.544,40**	**4.935.060,90**	**2.504.403,34**	**-**	**2.430.657,56**	**1.635.814,87**
	1.3 TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI				-					- 784.298,29							-	-		-	
	1.3.1.									-			-	-	-	-		-			
	1.3.1.1									-			-	-	-	-		-			
	TOTALE USCITE IN GESTIONE SPECIALI									-			-	-	-	-		-			
													-	-	-	-		-			
	1.4 TITOLO IV PARTITE DI GIRO												-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1.4.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												-	-	-	-		-	-	-	
21010	Ritenute erariali	150.000,00	40.000,00	-	190.000,00	147.658,46	31.806,97	179.465,43	-	10.534,57	**20.393,91**	**20.393,91**	**-**	**20.393,91**	**-**	**-**	210.393,91	168.052,37	-	42.341,54	31.806,97
21020	Ritenute previdenziali e assistenziali	125.000,00	-	-	125.000,00	64.178,57	9.306,43	73.485,00	-	51.515,00	8.860,17	8.860,17	-	8.860,17	-	-	133.860,17	73.038,74	-	60.821,43	9.306,43
21030	Ritenute diverse	40.000,00	-	-	40.000,00	-	-	-	-	40.000,00	-	-	-	-	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00	-

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

21040	Versamento trattenute per conto di terzi	45.000,00	-	-	45.000,00	1.383,96	1.049,38	2.433,34	-	42.566,66	871,85	514,53	357,32	871,85	-	-	45.871,85	1.898,49	-	43.973,36	1.406,70
21050	Restituzione depositi cauzioni da terzi	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00	360,00	-	-	-	-	360,00	100.360,00	-	-	100.360,00	-
21060	Anticipazione fondo economato	25.000,00	-	-	25.000,00	1.500,00	-	1.500,00	-	23.500,00	-	-	-	-	-	-	25.000,00	1.500,00	-	23.500,00	-
21080	Anticipazioni varie	11.000,00	400.000,00	-	411.000,00	32.995,40	5.396,94	38.392,34	-	372.607,66	-	-	-	-	-	-	411.000,00	32.995,40	-	378.004,60	5.396,94
21090	Partite in conto sospesi	40.000,00	-	-	40.000,00	-	-	-	-	40.000,00	-	-	-	-	-	-	40.000,00	-	-	40.000,00	-
21100	Versamento ritenute d'acconto per prestazioni professionali	150.000,00	-	-	150.000,00	40.314,38	7.017,92	47.332,30	-	102.667,70	11.120,80	11.120,80	-	11.120,80	-	-	161.120,80	51.435,18	-	109.685,62	7.017,92
21110	I.V.A. a debito	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21140	Spese per servizio in conto terzi	150.000,00	220.000,00	-	370.000,00	359.073,86	9.520,96	368.594,82	-	1.405,18	-	-	-	-	-	-	370.000,00	359.073,86	-	10.926,14	9.520,96
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	**836.000,00**	**660.000,00**	**-**	**1.496.000,00**	**647.104,63**	**64.098,60**	**711.203,23**	**-**	**784.796,77**	**41.606,73**	**40.889,41**	**357,32**	**41.246,73**	**-**	**360,00**	**1.537.606,73**	**687.994,04**	**-**	**849.612,69**	**64.455,92**
	Riepilogo dei titoli centro di responsabilità "A"												-	-			-	-		-	-
	Totale TITOLO I	**1.990.916,26**	**4.227.856,93**	**315.421,71**	**5.903.351,48**	**3.128.286,16**	**1.274.490,76**	**4.402.776,92**	**-**	**1.500.574,56**	**1.119.251,32**	**803.348,56**	**210.011,59**	**1.013.360,15**	**-**	**105.891,17**	**7.022.602,80**	**3.931.634,72**	**-**	**3.090.968,08**	**1.484.502,35**
	Totale TITOLO II	**786.144,23**	**3.752.722,64**	**184.642,80**	**4.354.224,07**	**2.446.877,02**	**1.123.048,76**	**3.569.925,78**	**-**	**784.298,29**	**580.836,83**	**57.526,32**	**512.766,11**	**570.292,43**	**-**	**10.544,40**	**4.935.060,90**	**2.504.403,34**	**-**	**2.430.657,56**	**1.635.814,87**
	Totale TITOLO III																				
	Totale TITOLO IV	**836.000,00**	**660.000,00**	**-**	**1.496.000,00**	**647.104,63**	**64.098,60**	**711.203,23**	**-**	**784.796,77**	**41.606,73**	**40.889,41**	**357,32**	**41.246,73**	**-**	**360,00**	**1.537.606,73**	**687.994,04**	**-**	**849.612,69**	**64.455,92**
	TOTALE GENERALE	**3.613.060,49**	**8.640.579,57**	**500.064,51**	**11.753.575,55**	**6.222.267,81**	**2.461.638,12**	**8.683.905,93**	**-**	**3.069.669,62**	**1.741.694,88**	**901.764,29**	**723.135,02**	**1.624.899,31**	**-**	**116.795,57**	**13.495.270,43**	**7.124.032,10**	**-**	**6.371.238,33**	**3.184.773,14**

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO VAL D'AGRI LAGONEGRESE

Allegato 3

CONTO ECONOMICO - ANNO 2015

(Redatto secondo lo schema di cui all'allegato 11 previsto dall'art. 41, comma 1, DPR 97/03)

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	PARZIALI	*TOTALI*	PARZIALI	*TOTALI*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
*1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**		-		-
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5)altri ricavi e proventi.		***8.087.119,31***		***3.377.041,17***
5a)Trasferimenti dallo stato	1.854.204,58		1.766.166,03	
5b) trasferimenti da altri enti	5.923.209,78		1.586.564,18	
5c) altri	309.704,95		24.310,96	
Totale valore della produzione (A)		***8.087.119,31***		***3.377.041,17***
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
*6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		***7.277,41***		***5.498,20***
*7) per servizi**		***3.192.819,55***		***2.183.412,03***
*8) per godimento beni di terzi**		***10.338,16***		***13.295,87***
9) per il personale(1)		***883.655,71***		***646.880,46***
a) salari e stipendi	632.634,17		443.210,49	
b) oneri sociali	184.207,71		154.183,94	
c) trattamento di fine rapporto	**37.709,31**		34.919,83	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	29.104,52		14.566,20	
10) ammortamenti e svalutazioni		***556.568,19***		***358.251,35***
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	**459.601,27**		246.889,47	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	**87.047,52**		103.138,45	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	**9.919,40**		8.223,43	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp.tà liquide				
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamenti per rischi				
13) accantonamento di fondi per oneri contrattuali				
14) oneri diversi di gestione		***271.026,37***		***192.149,97***
Totale Costi (B)		***4.921.685,39***		***3.399.487,88***
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		***3.165.433,92***		- ***22.446,71***
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni				
16) altri proventi finanziari				-
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nellle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				-

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO VAL D'AGRI LAGONEGRESE

17) interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) *utili e perdite su cambi*				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		***0,00***		-
		ANNO 2015		**ANNO 2014**
	PARZIALI	***TOTALI***	**PARZIALI**	***TOTALI***
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:		*0,00*		-
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) svalutazioni:				-
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		*0,00*		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		***0,00***		**-**
20a contributi straordinari in conto esercizio				
20b sopravvienienze attive				
20c plusvalenze da alienazioni				
20d altri proventi straortdinari				
21) oneri sttraordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14		***0,00***		**-**
21a sopravvenienze passive				
21b spese non patrimomializzabili				
21)c altri oneri straordinari				*0,62*
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		***116.795,57***		***44.393,89***
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'atttivo derivanti dalla gestione dei residui		**-241.962,80**		**-240,00**
Totale delle partite straordinarie		*-125.167,23*		*44.154,51*
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		*3.040.266,69*		*21.707,80*
Imposte dell'esercizio(1)		72.934,54		44.091,24
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		**2.967.332,15**		**-22.383,44**

* entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)
** uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO VAL D'AGRI LAGONEGRESE

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - ANNO 2015

(Redatto secondo lo schema di cui all'allegato 12 previsto dall'art. 41, comma 1, DPR 97/03)

	ANNO 2015	ANNO 2014	+ o -
A - RICAVI	8.087.119,31	3.377.041,17	4.710.078,14
variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-	-	-
B - VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	8.087.119,31	3.377.041,17	4.710.078,14
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.210.435,12	2.202.206,10	1.008.229,02
C - VALORE AGGIUNTO	4.876.684,19	1.174.835,07	3.701.849,12
Costo del lavoro	883.655,71	646.880,46	236.775,25
D - MARGINE OPERATIVO LORDO	3.993.028,48	527.954,61	3.465.073,87
ammortamenti	556.568,19	358.251,35	198.316,84
stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
saldo proventi ed oneri diversi	271.026,37	192.149,97	78.876,40
E - RISULTATO OPERATIVO	3.165.433,92	- 22.446,71	3.187.880,63
proventi ed oneri finanziari	-	-	-
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F - RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	3.165.433,92	- 22.446,71	3.187.880,63
proventi ed oneri straordinari	- 125.167,23	44.154,51	- 169.321,74
G - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.040.266,69	21.707,80	3.018.558,89
imposte di esercizio	72.934,54	44.091,24	28.843,30
H - AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	2.967.332,15	- 22.383,44	2.989.715,59

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

Allegato 4

STATO PATRIMONIALE - ANNO 2015

(Redatto secondo lo schema di cui all'allegato 13 previsto dall'art. 42, DPR 97/03)

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. *Fondo di dotazione*		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
			III. *Riserve di rivalutazione*		
I. *Immobilizzazioni Immateriali*			IV. *Contributi a fondo perduto*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	V. *Contributi per ripiano disavanzi*		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	542.172,78	534.198,19	VI. *Riserve statutarie*		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
			VIII. *Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo*	3.147.316,39	3.169.699,83
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.820,00	4.512,00	IX. *Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio*	2.967.332,15	- 22.383,44
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.533.361,11	566.511,43	*Totale Patrimonio netto (A)*	6.114.648,54	3.147.316,39
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.222.970,69	1.256.443,03			
9) Altre			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Totale	5.301.324,58	2.361.664,65			
			1) per contributi a destinazione vincolata		
II. *Immobilizzazioni materiali*			2) per contributi indistinti per la gestione		
1) Terreni e fabbricati			3) per contributi in natura		
2) Impianti e macchinari					
3) Attrezzature industriali e commerciali	198.260,88	261.830,33	*Totale Contributi in conto capitale (B)*		
4) Automezzi e motomezzi					
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	246.107,10	154.936,12	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	26.448,51	26.131,53	1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
Totale	470.816,49	442.897,98	2) per imposte		
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per			4) per ripristino investimenti		
ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			*Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)*		
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate					
			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO		
b) imprese collegate			SUBORDINATO	84.812,98	95.317,31
			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per		
c) imprese controllanti			ciascuna		
d) altre imprese			voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti					
ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

2) Crediti			1) obbligazioni		
a) verso imprese controllate			2) verso le banche		
b) verso imprese collegate			3) verso altri finanziatori		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			4) acconti		
d) verso altri			5) dediti verso fornitori	1.968.491,41	1.533.244,59
3) Altri titoli			6) rappresentati da titoli di credito		
4) Crediti finanziari diversi			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
Totale			8) debiti tributari	60.769,03	62.766,17
Totale Immobilizzazioni (B)	5.772.141,07	2.804.562,63	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	33.406,07	19.776,64
C) ATTIVO CIRCOLANTE			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
I. *Rimanenze*			12) debiti diversi	1.122.106,63	125.907,48
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			Totale	3.184.773,14	1.741.694,88
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci			*Totale Debiti (E)*	3.184.773,14	1.741.694,88
5) acconti					
Totale					
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili olre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			1) Ratei passivi		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			2) Risconti passivi		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			3) Aggio su prestiti		
4-bis) Crediti tributari			4) Riserve tecniche		
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	3.612.093,59	1.471.191,19			
Totale	3.612.093,59	1.471.191,19	*Totale ratei e risconti (D)*	-	-
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. *Disponibilità liquide*					
1) depositi bancari e postali	-	708.574,76			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	-	708.574,76			
Totale attivo circolante (C)	3.612.093,59	2.179.765,95			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

Totale ratei e risconti (D)				
Totale attivo	9.384.234,66	4.984.328,58	Totale passivo e netto	9.384.234,66	4.984.328,58

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

Allegato 5

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE 2015

redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N° 97/03

Preliminarmente, si rileva che il Rendiconto generale in esame è redatto secondo le vigenti leggi in materia così come modificate dal D.P.R. n° 97 del 27.02.2003.

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2015, redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta, è costituito dal:

1. Conto del Bilancio, articolato nel rendiconto finanziario decisionale[1] e nel rendiconto finanziario gestionale[2];
2. Conto Economico[3];
3. Stato Patrimoniale[4];
4. e dalla presente Nota Integrativa, allegata allo Stato Patrimoniale.

Al Rendiconto Generale sono altresì allegati, come previsto dall'articolo 38, comma 2 del citato D.P.R. n. 97/03:

a) la situazione amministrativa;
b) la relazione sulla gestione;
c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il contenuto della Nota Integrativa è disciplinato dall'articolo 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che, schematicamente, prevede l'illustrazione dei seguenti punti:

I	criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
II	analisi delle voci del conto del bilancio
III	analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
IV	analisi delle voci del conto economico
V	gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
VI	l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
VII	l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
VIII	le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
IX	la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
X	l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
XI	la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico

1 Redatto secondo l'allegato n. 9 del DPR 97/03.
2 Redatto secondo l'allegato n. 10 del DPR 97/03.
3 Redatto secondo l'allegato n. 11 del DPR 97/03.
4 Redatto secondo l'allegato n. 12 del DPR 97/03.

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

XII	l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
XIII	la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
XIV	la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate
XV	i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente
XVI	l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri
XVII	fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

Si analizzano di seguito i singoli punti costituenti il predetto schema.

I - criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale, nonché nella valutazione delle voci di bilancio tengono conto dei criteri generali di prudenza e competenza e della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati, nella prospettiva della continuazione dell'attività.
Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6, con effetti dal primo gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.
Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.
Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97".
In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico e che, pertanto, a tali fini interni, è stato redatto dall'Ente.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno.
I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Gestionale.
Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2015.
Di seguito si illustrano, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

Rendiconto Finanziario Decisionale Parte I – Entrate

DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-			-		
Fondo iniziale di cassa presunto	-			-		
Titolo I - ENTRATE CORRENTI	3.610.593,59	8.087.119,31	5.705.754,11	1.470.831,19	3.377.041,17	3.841.425,86
Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-
Titolo III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
Titolo IV - PARTITE DI GIRO	1.500,00	711.203,23	709.703,23	360,00	222.074,95	222.074,95
TOTALE	3.612.093,59	8.798.322,54	6.415.457,34	1.471.191,19	3.599.116,12	4.063.500,81
Avanzo di amministrazione utilizzato		438.065,07			126.064,83	
utilizzo Fondo di cassa			708.574,76			278.075,66
TOTALE GENERALE	**3.612.093,59**	**9.236.387,61**	**7.124.032,10**	**1.471.191,19**	**3.725.180,95**	**4.341.576,47**

Di seguito si riportano le voci di sintesi relative alle spese:

Rendiconto Finanziario Decisionale Parte II – Uscite

DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di amministrazione presunto	-			-		
Titolo I - USCITE CORRENTI	1.484.502,35	4.402.776,92	3.931.634,72	1.119.251,32	3.050.407,94	2.891.345,81
Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.635.814,87	3.569.925,78	2.504.403,34	580.836,83	58.780,88	510.148,04
Titolo III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
Titolo IV - PARTITE DI GIRO	64.455,92	711.203,23	687.994,04	41.606,73	222.074,95	231.507,86
TOTALE	**3.184.773,14**	**8.683.905,93**	**7.124.032,10**	**1.741.694,88**	**3.331.263,77**	**3.633.001,71**
Disavanzo di amministrazione utilizzato		-			-	
TOTALE GENERALE	**3.184.773,14**	**8.683.905,93**	**7.124.032,10**	**1.741.694,88**	**3.331.263,77**	**3.633.001,71**

Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.
In dettaglio si rileva quanto segue:
ENTRATE

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Appennino Lucano – Val d'Agri Lagonegrese ha accertato, entrate correnti, non comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 8.798.322,54 così suddivise:

- € 1.854.204,58 – derivanti da trasferimenti da parte del Ministero competente;
- € 3.811.853,15 – derivanti da trasferimenti da parte della Regione Basilicata quali contributi per la partecipazione a progetti finanziati a valere sui fondi FESR, inseriti nel PSR 2007/2013;
- € 2.079.746,00 – derivanti da trasferimenti da parte del Comune di Viggiano e dal Comune di Calvello per progetti di monitoraggio e valorizzazione del territorio comunale;
- € 31.610,63 - derivanti da trasferimenti da parte di altri soggetti pubblici e privati (GAL) per la realizzazione di percorsi per ipovedenti e di valorizzazione dell'area PNAL;
- € 19.409,56 – derivanti da altre entrate (partecipazione a corsi di formazione e contribuzione gare);
- € 286.919,59 – derivanti dai recuperi IVA sui progetti e dai rimborsi per il personale comandato/distaccato;
- € 3.375,80 – derivanti dall'introito di diritti di segreteria, recuperi ed ammende.

USCITE
Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati impegnati € 8.683.905,93 di cui € 4.402.776,92 come spese correnti ed € 3.569.925,78 come spese in conto capitale.

In particolare, le uscite complessive di cassa sono state € 7.124.032,10 di cui € 6.222.267,81 per pagamenti in c/competenza ed € 901.764,29 per pagamenti in c/residuo.

FONDO DI CASSA
Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2015 è pari a zero ed è stato determinato come nel prospetto seguente. La consistenza della cassa a fine esercizio coincide con quanto attestato dall'istituto Tesoriere al 31.12.2015.
L'Ente ha fatto ricorso all'anticipazione di Tesoreria ex art. 52 DPR 97/03, per € 38.392,34. Ciò in quanto l'Ente si era fatto carico di anticipare a Sua volta tutte le partite finanziarie dei progetti realizzati a valere dei Fondi FESR sul POR 2007/2013 scadenti al 31.12.2015, pena la revoca dei finanziamenti.
Ad oggi molte delle partite creditorie della Regione Basilicata risultano incassate seppur si registra un considerevole ritardo nella gestione dei pagamenti a saldo dei progetti conclusi e rendicontati al 31.12.2015.

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			**€**	**708.574,76**
Riscossioni	in c/competenza	€ 5.933.211,68		
	in c/ residui	€ 482.245,66	€	6.415.457,34
Pagamenti	in c/competenza	€ 6.222.267,81		
	in c/ residui	€ 901.764,29	€	7.124.032,10
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€**	**-**

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760

ENTE PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO
VAL D'AGRI LAGONEGRESE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2014 è stato di € 427.320,45 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31.12.2014, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1. composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);
2. composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;
3. composizione dei prospetti di sintesi.

1) COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

VOCE STATO PATRIMONIALE		DETTAGLIO	PARTE	COSTO STORICO **(a)**	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
BI	IMMOBILIZZ.NI IMMATERIALI	1) Costi d'impianto e di ampliamento	ATTIVA	1.904,00	Saldo al 31/12/2014	0
					Fondo Ammortamento **(b)**	1.904,00
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	0,00
BI	IMMOBILIZZ.NI IMMATERIALI	2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	ATTIVA	925.056,41	Saldo al 31/12/2014	534.198,19
					Fondo Ammortamento **(b)**	382.883,63
					TOTALE AL 31/12/2014 **(a-b)**	542.172,78
BI	IMMOBILIZZ.NI IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVA	38.763,00	Saldo al 31/12/2014	4.512,00
					Fondo Ammortamento **(b)**	35.943,00
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	2.820,00
BI	IMMOBILIZZ.NI IMMATERIALI	6) Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVA	1.533.361,11	Saldo al 31/12/2014	566.511,43
					Fondo Ammortamento **(b)**	0,00
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	1.533.361,11
BI	IMMOBILIZZ.NI IMMATERIALI	8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVA	4.060.030,45	Saldo al 31/12/2014	1.256.443,03
					Fondo Ammortamento **(b)**	837.059,76
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	3.222.970,69
BII	IMMOBILIZZ.NI MATERIALI	3) Attrezzature industriali e commerciali	ATTIVA	702.906,83	Saldo al 31/12/2014	261.830,33
					Fondo Ammortamento **(b)**	504.645,95
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	198.260,88
BII	IMMOBILIZZ.NI MATERIALI	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVA	264.107,10	Saldo al 31/12/2014	154.936,12
					Fondo Ammortamento **(b)**	0
					TOTALE AL 31/12/2015 **(a-b)**	264.107,10

Sede legale e amministrativa ex Convento delle Benedettine Via A. Manzoni n. 1 85052 Marsico Nuovo (PZ)
Tel. 0975/344222 Fax. 0975/343407 e-mail: direttore@parcoappenninolucano.it C.F. 91008560764 P.IVA n. 01719590760