

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categorie	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento	In diminuz.					Variazioni	In aumento			In diminuz.		
																					(4 + 5 - 6)	
1	3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
								</														

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categoria	Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni			
			Iniziali	In aumento	In diminz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento					In diminz.	Variazioni			In aumento	In diminz.		
																					(4 + 5 - 6)	
1	3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
V ^a	1.2.2 Trasferimenti passivi																					
	12210	Equo indennizzo al personale per la perdita di integrità fisica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12220	Altri trasferimenti passivi	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	79.304,47	0,00	79.304,47	0,00	5.695,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	79.304,47	0,00	5.695,53	0,00	
		Totale Categoria V ^a	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	79.304,47	0,00	79.304,47	0,00	5.695,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	79.304,47	0,00	5.695,53	0,00	
VI ^a	1.2.3 Oneri finanziari																					
	12310	Interessi su titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12320	Interessi passivi su conti correnti bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12330	Spese e commissioni bancarie	15.704,82	0,00	0,00	15.704,82	4.368,38	11.336,44	15.704,82	0,00	0,00	10.397,42	181,40	10.216,02	10.397,42	0,00	0,00	26.102,24	4.548,78	0,00	21.552,46	21.552,46
		Totale Categoria VI ^a	15.704,82	0,00	0,00	15.704,82	4.368,38	11.336,44	15.704,82	0,00	0,00	10.397,42	181,40	10.216,02	10.397,42	0,00	0,00	26.102,24	4.548,78	0,00	21.552,46	21.552,46
VII ^a	1.2.4 Oneri tributari																					
	12410	Imposte, tasse e tributi vari	15.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	6.025,53	598,10	6.623,63	0,00	8.376,37	4.510,00	3.510,00	1.000,00	4.510,00	0,00	0,00	19.510,00	9.538,53	0,00	9.971,47	1.598,10
		Totale Categoria VII ^a	15.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	6.025,53	598,10	6.623,63	0,00	8.376,37	4.510,00	3.510,00	1.000,00	4.510,00	0,00	0,00	19.510,00	9.538,53	0,00	9.971,47	1.598,10
VIII ^a	1.2.5 Poste correttive o compensative di entrate correnti																					
	12510	Risultati e rimborsi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	80,00	0,00	80,00	0,00	4.300,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.000,00	80,00	0,00	5.920,00	1.000,00
		Totale Categoria VIII ^a	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	80,00	0,00	80,00	0,00	4.300,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.000,00	80,00	0,00	5.920,00	1.000,00
IX ^a	1.2.6 Uscite non classificate in altre voci																					
	12610	Spese per IR, araffaggi, risarcimenti ed accessori	10.000,00	25.000,00	0,00	35.000,00	31.022,28	0,00	31.022,28	0,00	3.977,72	3.105,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.105,60	38.105,60	31.022,28	0,00	7.083,32	0,00
	12620	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12630	Oneri vari e straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12640	Spese di realizzo entrate	40.000,00	3.000,00	0,00	45.000,00	42.795,47	1.694,77	44.490,24	0,00	509,76	1.880,07	1.880,07	0,00	1.880,07	0,00	0,00	46.880,07	44.675,54	0,00	2.204,53	1.694,77
	12650	Altre spese non classificate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria IX ^a	50.000,00	30.000,00	0,00	80.000,00	73.817,75	1.694,77	75.512,52	0,00	4.487,48	4.985,67	1.880,07	0,00	1.880,07	0,00	3.105,60	84.985,67	75.697,82	0,00	9.287,85	1.694,77
		1.3 ONERI COMUNI																				
X ^a	1.3.1 Oneri comuni																					
	13110	Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria X ^a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI																				
XI ^a	1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza																					
	14110	Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XI ^a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII ^a	1.4.2 Accantonamenti al trattamento di fine rapporto																					
	14210	Accantonamenti al trattamento di fine rapporto	97.413,51	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	97.413,51	0,00
		Totale Categoria XII ^a	97.413,51	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.413,51	0,00	0,00	97.413,51	0,00
		1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																				
XIII ^a	1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri																					
	15110	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	15120	Fondo di riserva	37.000,00	0,00	30.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categorie	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni			
			Iniziali	In aumento In diminuz.		Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento	In diminuz.					In aumento (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)			In aumento (20 - 19)	In diminuz. (19 - 20)		
				(4 + 5 - 6)	(10 - 8)																	(8 + 9)	
1	3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
		Totale Categoria XIII*	37.999,00	0,00	38.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00		
		TOTALE USCITE CORRENTI	3.628.139,81	417.000,00	89.000,00	3.951.139,81	2.180.272,07	463.238,06	2.643.516,13	0,00	1.307.629,68	1.218.759,10	506.982,79	579.040,58	1.086.033,36	0,00	132.725,74	5.169.898,92	2.687.264,85	0,00	2.482.634,07	1.642.278,64	
		TITOLO II*																					
		USCITE IN CONTO CAPITALE																					
		2.1 INVESTIMENTI																					
XIV*		2.1.1 Acquisizioni beni uso durevole ed opere immobiliari																					
	21110	Acquisto terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21120	Acquisto edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21128	Acquisto costruzioni leggere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21130	Acquisto diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21140	Spese per progettazione e costruzione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		
	21150	Realizzazione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21160	Impianto telefonico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21170	Ristrutturazione, ripristino trasformazione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21180	Trasformazione ex Compendio militare Stagnoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.304,51	41.565,96	0,00	41.565,96	0,00	12.739,45	54.304,51	41.565,96	0,00	12.739,45		
	21190	Trasformazione immobile e pertinenza ex Genio Civile	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	2.027,84	2.027,84	0,00	2.972,36	3.143,67	0,00	860,38	0,00	2.282,69	8.143,07	0,00	8.143,07	2.868,02	7.868,02		
	21192	Impianto condizionamento immobile pertinenza ex Genio Civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21193	Impianto illuminazione esterna pertinenza ex Genio Civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.999,34	0,00	69.999,34	0,00	237,71	69.999,34	0,00	0,00	69.999,34	69.999,34		
	21194	Impianto illuminazione artificiale Isola di Capraia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21196	Impianti fotovoltaici e solari termici Isola di Capraia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21198	Realizzazione Clavi Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	21197	Realizzazione Siti Internet	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00		
	211100	Realizzazione giardino Stagnoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211110	Spese per miglioramenti funzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211120	Realizzazione segreteria	60.000,00	5.000,00	0,00	65.000,00	0,00	9.249,79	9.249,79	0,00	55.750,21	32.918,94	0,00	13.420,00	0,00	15.498,94	97.918,94	0,00	0,00	97.918,94	22.669,79		
	211130	Interventi a tutela e conservazione del patrimonio	103.000,00	0,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.000,00	6.400,25	0,00	0,00	0,00	6.400,25	109.400,25	0,00	0,00	109.400,25	0,00		
	211131	Interventi di manutenzione straordinaria rete viaria Isola di Capraia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211140	Intervento su banchina Testa della Strega e Punta Flauto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211150	Rilascio di beni di interesse storico, paesagg. art.	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	4.417,16	0,00	4.417,16	0,00	45.582,84	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	420.000,00	4.417,16	0,00	415.582,84	375.000,00		
	211160	Realizzazione di aree attrezzate	20.000,00	159.765,18	0,00	179.765,18	0,00	36.217,58	36.217,58	0,00	120.547,60	701.280,49	6.934,48	696.231,00	0,00	8.095,01	881.025,65	6.934,48	0,00	874.091,17	746.448,56		
	211170	Realizzazione di centri di visita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211180	Realizzazione di itinerari turistico - naturalistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211190	Spese per l'allestimento del giardino botanico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	211200	Allestimento, sistemazione e gest. del Museo civ.	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00		
	211300	Spese redazione Piano del parco	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.977,32	0,00	48.168,00	0,00	6.809,32	54.977,32	0,00	0,00	54.977,32	48.168,00		
	211301	Spese redazione Piano plurimale economico sociale	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00		
	211400	Spese pubblicità di uso durevole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria XIV*	233.090,00	329.765,18	0,00	562.855,18	4.417,16	70.495,01	74.912,17	0,00	487.942,99	1.303.004,53	58.499,54	1.188.341,02	1.240.840,56	0,00	56.163,97	1.805.859,69	62.916,70	0,00	1.802.942,95	1.258.836,93	

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnate	In aumento	In diminuz.					In aumento (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)					
																				(4 + 5 - 6)	(10 - 8)	
1	3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
XV*	2.1.2	Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche																				
	21210	Acquisizione mobili, arredi e macchine d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21220	Macchine d'ufficio elettroniche (computer) compresi i sistemi di base	42.000,00	9.000,00	0,00	51.000,00	16.859,94	16.859,94	33.758,62	0,00	17.241,38	16.745,02	14.962,06	39,77	15.031,86	0,00	3.713,16	69.745,02	31.852,03	0,00	37.892,99	16.938,45
	21221	Macchine d'ufficio elettroniche (computer) compresi i sistemi di base Progetto Retaparc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21230	Attrezzature da ufficio Centro Educazione Ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21231	Attrezzature per laboratorio Sella (conoscenza Retaparc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21232	Attrezzature progetto Shark Life	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21240	Acquisizione libri e pubblicazioni per la biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824,80	1.352,12	471,88	1.824,80	0,00	0,00	1.824,80	1.352,12	0,00	471,88	471,88
	21250	Acquisizione macchine ed attrezzature scientifiche	39.000,00	30.000,00	0,00	69.000,00	0,00	3.904,00	3.904,00	0,00	65.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.000,00	0,00	0,00	69.000,00	3.904,00
	21260	Acquisizione strumenti nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21270	Acquisizione strumenti e macchine elettroniche tecniche	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
	21280	Acquisizione attrezzature audiovisive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21290	Software applicativo amministrativo, contabile e tecnico	600,00	37.000,00	0,00	37.600,00	0,00	29.287,58	29.287,58	0,00	8.312,42	216,80	39,00	0,00	99,00	0,00	119,80	37.818,80	99,00	0,00	37.719,80	29.287,58
	21291	Software applicativo protocollo informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21292	Software applicativo per rilascio autorizzazioni e permessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21210	Acquisizione macchine ed attrezzature agricole	4.500,00	5.000,00	0,00	9.500,00	0,00	5.687,88	5.687,88	0,00	3.812,12	3.091,56	0,00	0,00	3.091,56	0,00	0,00	12.591,56	0,00	0,00	12.591,56	5.687,88
	21230	Acquisizione automobili e mezzi nautici	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	26.847,42	0,00	26.847,42	26.847,42	0,00	0,00	29.347,42	0,00	0,00	29.347,42	26.847,42
	21230	Acquisizione attrezzature nautiche e barche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21240	Acquisizione impianti radio ed attrezzature varie di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21210	Acquisizione impianti trasmissione dati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21210	Impianti, trasformazione e manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21210	Impianti, attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21260	Grandi manutenzioni di automobili e mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.716,88	12.716,84	0,00	12.716,84	0,00	1.004,04	13.716,88	12.716,84	0,00	1.004,04	0,00
	21210	Restituzione di mezzo nautico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XV*	121.800,00	61.000,00	0,00	202.800,00	16.859,94	55.778,14	72.638,06	0,00	130.161,92	66.445,68	26.158,01	29.399,07	58.517,12	0,00	7.928,94	269.245,68	46.617,99	0,00	223.227,69	85.137,21
XVI*	2.1.3	Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari																				
	21310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21320	Contributi e quote di partecipazione ai patrimoni di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21330	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21340	Depositi e buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	21350	Acquisti di altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XVI*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)			
	Numero	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui inizio esercizio	Pagati	Da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti		Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (10 - 8)	Da pagare (8 + 9)	In aumento (10 - 7)	In diminuz. (7 - 10)					In aumento (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)				(20 - 19)	(19 - 20)	
1	3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
XXV*																						
		2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																				
		2.4.1 Accantonamento per ripristino investimenti																				
	34110	Accantonamento per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XXV*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	433.462,37	410.765,16	0,00	644.227,53	47.291,75	126.273,15	173.564,90	0,00	670.662,63	1.389.430,21	87.897,59	1.217.790,09	1.395.397,68	0,00	64.992,53	2.213.677,74	134.949,34	0,00	2.078.729,46	1.343.973,24
		3. TITOLO III*																				
		GESTIONI SPECIALI																				
XXVI*		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
		3.1.1 Gestione speciale ...																				
	31110	Gestione speciale ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XXVI*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4. TITOLO IV*																				
		PARTITE DI GIRO																				
XXVII*		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro																				
	41110	Ritenute erariali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	235.822,84	0,00	255.822,84	0,00	64.177,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	235.822,84	0,00	64.177,16	0,00
	41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	106.398,55	0,00	106.398,55	0,00	143.601,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	106.398,55	0,00	143.601,45	0,00
	41130	Ritenute diverse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.017,34	127,35	127,35	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	127,35	0,00	50.000,00	82,66
	41140	Tributazioni per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	13.724,50	0,00	13.724,50	0,00	36.275,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	13.724,50	0,00	36.275,50	0,00
	41150	Ritenute d'accanto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	7.331,20	0,00	7.331,20	0,00	192.668,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	7.331,20	0,00	192.668,80	0,00
	41160	Ritenute previdenziali INPS su prestazioni professionali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	3.245,77	0,00	3.245,77	0,00	96.754,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	3.245,77	0,00	96.754,23	0,00
	41170	Restituzione depositi cauzionali da terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	41180	Anticipazioni fondo economati	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	2.500,00	0,00	27.500,00	0,00
	41190	Anticipazioni varie	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	411100	Partite in conto sospesi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.750,16	0,00	4.750,16	0,00	25.249,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.750,16	0,00	25.249,84	0,00
	411110	I.V.A. a debito	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	411120	Progetto Interreg III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria XXVII*	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	373.773,62	82,66	373.855,68	0,00	726.144,32	127,35	127,35	0,00	127,35	0,00	0,00	1.100.127,35	373.960,37	0,00	726.226,98	82,66
		TOTALE IV* - USCITE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	373.773,62	82,66	373.855,68	0,00	726.144,32	127,35	127,35	0,00	127,35	0,00	0,00	1.100.127,35	373.960,37	0,00	726.226,98	82,66

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)			
Categorie	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui inizio esercizio	Pagati	Da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti		Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Da pagare (10 - 8)	Totale impegnati (8 + 9)	In aument. (10 - 7)	In diminuz. (7 - 10)					In aument. (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)				In aument. (20 - 19)	In diminuz. (19 - 20)	
1		3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
		RIEPILOGO DEI TITOLI																					
Titolo	I	USCITE CORRENTI	3.626.139,81	417.866,00	89.000,00	3.951.139,81	2.180.272,07	463.238,86	2.643.510,13	0,00	1.307.629,68	1.218.759,10	586.992,78	579.948,58	1.086.833,36	0,00	132.725,74	5.169.896,92	2.687.264,85	0,00	2.482.634,07	1.942.278,64	
Titolo	II	USCITE IN CONTO CAPITALE	433.462,37	410.765,16	0,00	844.227,53	47.291,75	126.273,15	173.564,90	0,00	670.662,63	1.368.450,21	87.657,39	1.217.706,09	1.305.367,68	0,00	84.092,53	2.213.677,74	134.949,34	0,00	2.078.728,40	1.343.973,24	
Titolo	III	USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo	IV	USCITE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	373.773,03	82,68	373.855,68	0,00	726.144,32	127,35	127,35	0,00	127,35	0,00	0,00	1.100.127,35	373.900,37	0,00	726.226,98	82,68	
		TOTALE DELLE USCITE	5.161.602,19	827.765,16	89.000,00	5.895.367,35	2.601.336,84	589.593,87	3.190.930,71	0,00	2.704.436,64	2.588.336,67	594.777,72	1.796.740,68	2.391.518,40	0,00	196.818,27	8.483.704,01	3.196.114,56	0,00	5.287.589,45	2.336.334,55	
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																					



ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



RENDICONTO GENERALE
ANNO 2015

TABELLA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
AL 31/12/2015


Ente Parco nazionale dell' Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720049
www.lamaddalenapark.it



ANNO 2015
TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015

Descrizione	Parziali	Totali
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1.1.2015		5.793.691,28
Riscossioni in c/competenza	2.981.687,55	
Riscossioni in c/residui	959.529,69	
Totale		3.941.217,24
Pagamenti in c/competenza	2.601.336,84	
Pagamenti in c/residui	594.777,72	
Totale		3.196.114,56
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		6.538.793,96
Residui attivi degli esercizi precedenti	585.929,96	
Residui attivi dell'esercizio	651.219,33	
Totale		1.237.149,29
Residui passivi degli esercizi precedenti	1.796.740,68	
Residui passivi dell'esercizio	589.593,87	
Totale		2.386.334,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO al 31.12.2015		5.389.608,70
<u>L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:</u>		
PARTE VINCOLATA		
accantonamento fondo rischi e oneri		20.000,00
Intervento su banchine testa della strega e punta filetto		18.592,43
Trattamento di fine rapporto		238.785,92
Illuminazione artistica Caprera		51.476,96
Regione Interventi fauna marina		12.840,27
Immobile Cea		13.978,12
tax force		941.121,53
Progetto rimodulazione fondi nota prot.2028/11		172.736,18
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		274.195,43
Ministero Abusi edilizi		186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA		1.930.552,08
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista		
Tax force personale tempo determinato (avanzo vincolato)		902.044,28
Trattamento di fine rapporto		37.321,37
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		171.000,00
Spese Investimento		322.629,35
Spese prestazioni istituzionali		45.531,57
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'anno 2016		3.911.082,13
Totale		5.389.608,70
Avanzo di cui si prevede l'utilizzo nel Bilancio di Previsione 2016		1.478.526,57
Avanzo disponibile accantonato		3.090.895,70
TOTALE PARTE DISPONIBILE		3.459.056,62



ENTE PARCO NAZIONALE
del
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



RENDICONTO GENERALE
ANNO 2015

NOTA INTEGRATIVA

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Gaudio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 01019760908
Tel 0789.790211 Fax 0789720049
www.lamaddalenapark.it



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

1

Nota integrativa al RENDICONTO GENERALE 2015**CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE**

Il Rendiconto Generale relativo all'anno 2015 è stato redatto nel rispetto delle disposizioni civilistiche in materia, in particolare con l'osservanza delle disposizioni contenute nel D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70".

A norma dell'art. 38 del D.P.R. 97/2003, formano parte integrante del Rendiconto Generale:

- il Conto del Bilancio;
- il Conto Economico;
- lo Stato Patrimoniale;
- la presente Nota Integrativa.

Il Rendiconto Generale è stato redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

In particolare, lo Stato Patrimoniale espone la corretta valutazione contabile delle immobilizzazioni immateriali e materiali, realizzate o in corso di realizzazione, dei crediti e dei debiti, con particolare riguardo a quelli maturati nei confronti degli Enti finanziatori e delle società realizzatrici delle opere.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del rendiconto generale al 31 dicembre 2015 sono state adottate, relativamente allo stato patrimoniale e al conto economico, le seguenti convenzioni di classificazione:

- lo stato patrimoniale è redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e in osservanza dell'articolo 42 del D.P.R. 97/2003. Comprende le attività e le passività finanziarie, i beni mobili e immobili, ogni altra attività e passività, nonché le poste rettificative. Lo stato patrimoniale contiene inoltre la dimostrazione dei punti di concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio.
- il conto economico è stato redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabile, e in osservanza dell'articolo 41 del D.P.R. 97/2003.

Composizione della nota integrativa

A norma dell'articolo 2427 del codice civile, per quanto applicabile, e dell'articolo 44 del D.P.R. 97/2003 la nota integrativa è articolata nelle seguenti cinque parti:

Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale;

Ente Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena
Via Carlo Cossiga 1 - 07041 - Maddalena (CI)
C.F. 01000000900
Iscritta al Registro Pubblicità - 01/01/2015 - n. 1/2015


Ente Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

2Nota Integrativa Rendiconto Generale 2015

Analisi delle voci del conto del bilancio;
Analisi delle voci dello stato patrimoniale;
Analisi delle voci del conto economico;
Altre notizie integrative

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Il rendiconto è stato predisposto secondo la normativa vigente. La valutazione delle voci di bilancio si ispira a criteri generali di prudenza e competenza e la stima dei valori patrimoniali segue i criteri fissati dall'articolo 43 del D.P.R. 97/2003, con espresso richiamo, per quanto applicabili, ai criteri di iscrizione e di valutazione stabiliti dall'articolo 2426 del codice civile e dai principi contabili adottati dagli organismi nazionali ed internazionali a ciò deputati.

IL CONTO DEL BILANCIO

Il Conto del Bilancio, di seguito esposto nei valori di sintesi, riporta i risultati della gestione del bilancio delle Entrate e delle Spese, secondo il principio della competenza e della cassa.

1. LA GESTIONE DI COMPETENZA

I dati della previsione definitiva risultano determinati sulla base della previsione iniziale approvata con Deliberazione del Consiglio Direttivo e le successive Deliberazioni e Determinazioni di variazione.

La gestione di competenza evidenzia quale valore delle entrate accertate al 31 dicembre 2015 l'importo di € 3.632.906,88 da contrapporre al totale degli impegni di spesa assunti in pari data di € 3.190.930,71. Il confronto dei valori appena indicati evidenzia uno squilibrio pari ad + € 441.976,17.

I valori di sintesi riportati devono essere scomposti al fine di analizzare compiutamente la gestione di competenza, che si suddivide in gestione corrente e gestione in conto capitale.

1.1 Entrate e spese correnti**ENTRATE CORRENTI**

Tra le entrate correnti devono essere segnalati il contributo ordinario erogato nel corso dell'anno da parte del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e il contributo straordinario per le assunzioni di personale a tempo determinato.

2

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Cesare Lanza, 1 - 07030, Maddalena (CA)
Tel. 0783/200001 - Fax 0783/200002

3

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Cesare Lanza, 1 - 07030, Maddalena (CA)
Tel. 0783/200001 - Fax 0783/200002



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

3Nota integrativa Rendiconto Generale 2015

Capitolo 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento. Per l'anno 2015 è stato incassato il contributo ordinario da parte dello Stato pari ad € 1.354.364,33. Il contributo ordinario è stato utilizzato a copertura dei costi d'esercizio.

Al capitolo di entrata 12120 è stato incassato il contributo a copertura dei costi del personale ex dipendente della Base Nato di La Maddalena assegnato con nota con Nota n°prot. DFP - 0054340 - 18/12/2009 - 1.2.3.4, in posizione di soprannumero per un ammontare complessivo di € 411.589,18. Risultano invece ancora da incassare al 31/12/2015 sia il contributo di € 101.203,32 relativo ai progetti finanziati con i fondi stanziati al capitolo dello Stato 1551, sia il contributo di € 541.730,82 del MATT per le assunzioni a tempo determinato.

USCITE CORRENTI*Uscite per gli Organi dell'Ente*

Nell'anno 2015 è stata impegnata l'indennità di carica per il Presidente e per il Collegio dei revisori dei Conti, ridotta a sensi della normativa vigente. Non sono invece stati corrisposti compensi ai Componenti il Consiglio Direttivo.

Spese per missioni Capitoli 11150 -11240. Sono state attuate le riduzione di spesa previste dall'art. 6 comma 9 del D.L. 78/2010.

Oneri per il personale in attività di servizio

Il capitolo comprende le spese per il personale a indeterminato in forza al 31/12/2015 e per il Direttore. Inoltre il capitolo accoglie le spese sostenute per l'assunzione di personale con contratto a tempo determinato, tale assunzioni esulano i limiti fissati dalla legge finanziaria in virtù del contributo straordinario concesso dal Ministero vigilante.

Spesa per la formazione. Non sono stati sostenuti costi per la formazione del personale.

Capitolo 113270 - Spese per consulenze amministrative e tecniche. Non è stata effettuata nessuna spesa per consulenza.

Capitolo 113160 - Spese per manutenzione ed esercizio mezzi di autovetture. Non sono state effettuate spese in tale capitolo.

Capitolo 113150 Spese di rappresentanza tali spese sono state contenute nei termini di legge.

Capitolo 12160 Interventi di riqualificazione ambientale e restauro delle aree degradate. Il capitolo in argomento accoglie le somme destinate agli interventi di pulizia, risanamento, ricostruzione e bonifica degli arenili.

Capitolo 12190 Attività di educazione ambientale, campi nat-ci ed ecologici, stages e soggiorni qualificati

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

4Nota Integrativa Rendiconto Generale 2015

Sono state sostenute spese per attività volte alla diffusione della consapevolezza e sensibilizzazione ambientale anche con il coinvolgimento delle scuole locali e delle associazioni di volontariato.

Capitolo 12640 - Spese di realizzazione

Tale capitolo si contrappone al capitolo di entrata "13160 - Proventi di gestione". Le spese sostenute in questo capitolo, derivano, dalle convenzioni stipulate con le Direzioni dei Porti turistici per il rilascio dell'autorizzazioni per l'accesso all'area del Parco, riconoscendo loro una percentuale che varia dal 15 al 30 per cento.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non risulta nessuna voce in questo titolo.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui espone tra le entrate accertate al 31 dicembre 2015 l'importo di € 1.237.149,29 da contrapporre al totale degli impegni di spesa contratti per € 2.386.334,55

I minori accertamenti e le economie rilevate traggono origine dal riaccertamento dei residui attivi e passivi compiuti al fine giungere alla rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria dell'Ente.

In particolare, relativamente alla fase dell'accertamento delle entrate, si impone la verifica preliminare dell'effettiva sussistenza del diritto di credito sulle somme e la sua quantificazione, mentre per le spese è d'obbligo l'accertamento dell'obbligazione scaturente da un contratto, ordine o altre forme di impegno.

LA GESTIONE DI CASSA

La gestione di cassa evidenzia l'effettiva movimentazione monetaria intervenuta sul conto del Tesoriere, in particolare le entrate risultano dalla somma di quanto incassato in conto competenza e quanto incassato in conto residui, mentre le uscite complessive sono ottenute dalla sommatoria dei pagamenti in conto competenza e dai pagamenti in conto residui.

In dipendenza di ciò, il fondo di cassa al 1 gennaio 2015 di € 5.793.691,28 risulta aver subito un incremento di € 745.102,68 come illustrato in tabella.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

5Nota integrativa Rendiconto Generale 2015

CASSA AL 31 DICEMBRE 2015		
Fondo cassa al 1 gennaio 2015		5.793.691,28
Riscossioni in conto competenza	2.981.687,55	
Riscossioni in conto residui	959.529,69	
		(3.941.217,24)
Pagamenti in conto competenza	2.601.336,84	
Pagamenti in conto residui	594.777,72	
		(3.196.114,56)
FONDO CASSA AL 31.12.2015		6.538.793,96

2. LA SITUAZIONE DEI RESIDUI E L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015

La gestione dei residui concorre alla determinazione dell'avanzo o disavanzo di amministrazione, pertanto al fine di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria dell'Ente si è provveduto al riaccertamento dei residui attivi e dei residui passivi.

In merito alla sezione delle entrate, si è verificato che ogni importo iscritto alla colonna "da riscuotere" fosse supportato da idonea documentazione avvalorante la sussistenza del diritto di credito, dal lato delle spese è d'obbligo l'accertamento dell'obbligazione scaturente da un contratto, ordine o altre forme di impegno.

Tale approfondita analisi ha determinato la cancellazione di tutte le somme che non appaiono impegnate e conseguentemente evidenziano la mancanza di una obbligazione monetaria.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

6Nota Integrativa Rendiconto Generale 2015

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Euro
Fondo-Cassa al 31.12.2015	<u>6.538.793,96</u>
Somme rimaste da riscuotere	<u>1.237.149,29</u>
Somme rimaste da pagare	<u>2.386.334,55</u>
Avanzo di amministrazione	<u>5.389.608,70</u>

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 ammontante ad € 5.389.608,70 risulta essere così composto:

PARTE VINCOLATA	
accantonamento fondo rischi e oneri	20.000,00
Intervento su banchine testa della strega e punta filetto	18.592,43
Trattamento di fine rapporto	238.785,92
Illuminazione artistica Caprera	51.476,96
Regione Interventi fauna marina	12.840,27
Immobile Cea	13.978,12
tax force	941.121,53
Progetto rimodulazione fondi nota prot.2028/11	172.736,18
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551	274.195,43
Ministero Abusi edilizi	186.825,34
TOTALE PARTE VINCOLATA	<u>1.930.552,08</u>
PARTE DISPONIBILE	<u>3.459.056,62</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015	<u>5.389.608,70</u>