

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2014 Relazione illustrativa sulla gestione

L'Ente Parco è una tipica amministrazione pubblica, con una struttura organizzativa che ha il compito di conseguire le finalità istituzionali, operando per l'espletamento di numerose attività ordinarie e straordinarie. Tali azioni costituiscono il complesso dell'operare dell'Ente e comportano l'utilizzo di tutte le risorse finanziarie del Bilancio di previsione e il coinvolgimento delle risorse umane.

Con l'introduzione del Dlgs 150/2009 ogni amministrazione individua un insieme di interventi che pone alla ribalta per darne conto in termini di valutazione della performance.

Gli obiettivi operativi annuali di performance rappresentano pertanto un carico di lavoro definito e selezionato dal complesso generale delle attività svolta dall'organizzazione.

Nel 2014 l'Ente ha deciso di mettere in campo numerose azioni che devono dare riscontro a 4 fondamentali esigenze:

- *Ultimare gli interventi in stallo da tempo e completare quelli avviati nel 2013 riducendo l'avanzo di amministrazione.*
- *Organizzare in modo più efficiente il processo di rendicontazione dell'operato dell'Ente per far condividere più consapevolmente le finalità dell'area protetta*
- *Intensificare il monitoraggio ambientale e la sorveglianza per garantire una efficace salvaguardia della biodiversità.*
- *Migliorare la fruizione nelle aree a terra e amare promuovendo la creazione di servizi di interesse per l'utenza che pongano in risalto il valore qualitativo del territorio del Parco.*

La RPP al Bilancio di previsione 2014, approvata con PUP n. 36/2013 e ripartita in 3 aree strategiche il complesso delle azioni da finanziare mediante le risorse attribuite nei diversi capitali del Bilancio. Da questa suddivisione si è quindi sviluppato l'albero della performance, approvato con il Piano della Performance 2014 con PUP n. 5/2014 ratificati dal CD, a seguito dell'insediamento con la delibera n.1/2015.

Da tali documenti discendono gli assi principali del Ciclo della performance sui quali si fonda il quadro di azioni realizzato nell'annualità in esame. In particolare le 3 aree strategiche sono state:

Area strategica n. 1 POTENZIAMENTO DELLE AZIONI DI CONSERVAZIONE DELLA BIODIVERSITA' E TUTELA DEL TERRITORIO	4 OBIETTIVI OPERATIVI	8 azioni	Aumentare il numero degli interventi del 10% rispetto al 2013
Area strategica n. 2 INNOVAZIONE PER LA FRUIZIONE SOSTENIBILE	8 OBIETTIVI OPERATIVI	23 azioni	Aumentare il numero degli interventi del 10% rispetto al 2013
Area strategica n. 3 ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E OTTIMIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE, STRUMENTALI E FINANZIARIE PER L'EROGAZIONE DEI SERVIZI	18 OBIETTIVI OPERATIVI	43 azioni	Mandare a regime il 50% dei processi di adempimento

Nel Piano della Performance 2014 sono stati pertanto indicati gli obiettivi strategici e operativi sui quali si intendeva lavorare, enucleando le azioni e gli interventi principali che hanno impegnato la struttura interna. L'Ente si è avvalso anche di prestazioni di servizio esterno reclutando fornitori tramite le procedure di confronto ad evidenza pubblica.

Il cronoprogramma assegnato in fase iniziale era il seguente.



OBIETTIVO STRATEGICO n. 1 Potenziamento delle azioni di conservazione della biodiversità e tutela del territorio			
N.	Obiettivo operativo	Azioni	time
1	Attivare la prima installazione dell'impianto di videosorveglianza e implementare la gestione	<ul style="list-style-type: none"> - gara per aggiudicazione incarico di progettazione - approvazione progetto e stipula del contratto - organizzazione protocollo interforze - monitoraggio posizionamento telecamere - messa in opera di un settore videosorvegliato - monitoraggio acquisizione dati 	I, II, III,IV
2	Effettuare l'istruttoria per trasformare le Zone di Tutela a Mare in Aree marine protette nelle isole di Capraia e Giannutri	<ul style="list-style-type: none"> - elaborazione proposta tecnica per AMP Capraia - predisposizione atto per accordo definito con comunità di Capraia - proposta base per il Ministero Ambiente - monitoraggio biologico per sistemazione boe in zona 2 Giannutri - posizionamento boe in zona 2 e avvio fruizione - accordi con Soprintendenza archeologia per percorsi subacquei 	I, II, III,IV
3	Prosecuzione della campagna di lotta alle aliene	<ul style="list-style-type: none"> - organizzazione del seminario conclusivo del progetto LIFE MONTECRISTO 2010 - redazione documenti per rendicontazione conclusiva e prodotti editoriali finali - redazione nuova proposta di azioni per bando di candidatura nuovo LIFE - azioni di comunicazione per sensibilizzazione sulle problematiche di conservazione delle specie e sulla minaccia delle aliene 	I, II, III,IV
4	Predisposizione bozza tecnica del Regolamento del Parco	<ul style="list-style-type: none"> - esame del contenuto degli articoli già predisposti nella bozza preliminare da parte degli uffici - revisione del testo sotto il profilo giuridico per redazione proposta tecnica aggiornata per acquisizione parere preliminare da parte del Consiglio Direttivo dell'Ente 	I, II, III,IV

OBIETTIVO STRATEGICO n. 2 Innovazioni per la fruizione sostenibile		
Obiettivo operativo	azioni	Time
Nuova gestione Infopark Are@ per promozione fruizione del Parco	<ul style="list-style-type: none"> - individuazione elementi costitutivi del servizio per compiti da affidare - predisposizione di capitolato per gara per affidamento servizio - sistemazione dei locali per nuova gestione - affidamento servizi e stipula contratto per esecuzione prestazioni - affiancamento e formazione del personale - monitoraggio attività svolta per gestione incassi ticket di accesso e valutazione servizi 	I, II, III,IV



Allestimenti mostre temporanee e permanenti nei Centri Visite di Pianosa, Montecristo e Case del Parco	<ul style="list-style-type: none"> – mostra a Pianosa sulla biodiversità marina per promozione fruizione diving e snorkeling – predisposizione atti con Università di Siena per mostra sulla paleogeografia dell'isola di Pianosa – attuazione degli incarichi per affidamento forniture per allestimento e pubblicizzazione della mostra paleontologica – stesura testi per materiale espositivo e per catalogo affidamento della stampa – gestione apertura Casa del parco a Pianosa e organizzazione azioni educative ed eventi inaugurali – predisposizione nuovo progetto allestimento Museo di Montecristo e acquisizione parere positivo da CFS – produzione di materiali naturalistici, acquisti vari di strutture e attrezzatura, affidamento servizi per la realizzazione dei materiali da esporre per la fornitura dell'allestimento didattico – elaborazione progetto di restyling e rinnovo parziale degli allestimenti della casa del Parco di Rio Elba e di Marciana – organizzazione di visite guidate ed eventi promozionali – operazioni di disallestimento delle mostre temporanee di Pianosa 	I, II, III,IV
Prima fase di restauro del Castello del Volterraio	<ul style="list-style-type: none"> – bando per aggiudicazione dei lavori – affidamento direzione lavori – esecuzione delle opere relative al progetto di restauro approvato 	I, II, III,IV
Nuova segnaletica per l'accoglienza dei visitatori del Parco	<ul style="list-style-type: none"> – valutazione dei punti da gabellare – presentazione progetto lay out grafico – acquisizione permessi e autorizzazioni – posizionamento nuova cartellonistica 	I, II, III,IV
Ripresa visite fruizione di Gorgona	<ul style="list-style-type: none"> – accordi conclusivo tra partner pubblici e privati e preredisposizione atti per la fruizione con accesso regolamentato – selezione guide abilitate per Gorgona – monitoraggio degli accessi 	I, II, III,
Realizzazione nuovi manuali divulgativi	<ul style="list-style-type: none"> – individuazione contenuti naturalistici dei manuali pittografici per la promozione delle isole dell'Arcipelago e controllo attività dei volumi su Pianosa, Giglio e Capraia – predisposizione incarichi per stampa e commercializzazione dei prodotti – predisposizione atti per affidamento realizzazioni iconografiche per altre isole: Gorgonia, Montecristo e Giannutri – predisposizione atti per realizzazioni iconografiche a più autori per isola d'Elba – Attuazione di attività di presentazione e promozionali 	I, II, III,IV



Aumento della comunicazione tramite riordino del sito web e on line	<ul style="list-style-type: none"> – aggiudicazione servizio di hosting e housing per nuovo gestore – migrazione dal vecchio sito al nuovo di tutto il materiale con obbligo di pubblicazione – affidamento servizi per gestione adempimenti trasparenza – riqualificazione del programma di booking on line per prenotazioni diving e visite a Giannutri – ottimizzazione dei contenuti del sito in relazione alla comunicazione istituzionale dell'Ente e per aggiornamento – monitoraggio contatti e promozione di informazioni tramite social network 	I, II, III,IV
Istallazione impianto fotovoltaico a Montecristo	<ul style="list-style-type: none"> – assegnazione incarico per la progettazione definitiva dell'impianto fotovoltaico – messa in opera dell'impianto e monitoraggio per la verifica del funzionamento 	I, II, III,IV
OBIETTIVO STRATEGICO n. 3 Anticorruzione, trasparenza e ottimizzazione delle risorse umane, strumentali e finanziarie per l'erogazione di servizi		
Obiettivo operativo	azioni	Time
Bilancio di Sostenibilità	<ul style="list-style-type: none"> – predisposizione atti per affidamento servizio – supporto tecnico e affiancamento progettisti per acquisizione dati – verifica e controllo degli elaborati – processo di condivisione dei risultati e promozione del Bilancio 	I, II, III,IV
Adozione di misure anticorruzione Attuazione misure del PTCP D.Lgs 165/2001 e D.Lgs. 39/2013	<ul style="list-style-type: none"> – elaborazione di una informativa interna per il personale – formazione ai responsabili degli uffici per gli adempimenti – affidamento incarico di tutoraggio per sviluppo delle attività e predisposizione dei documenti – elaborazione delle dichiarazioni di insussistenza di situazioni di incomparabilità e inconfiribilità incarico dirigenziale e monitoraggio – predisposizione dei modelli per le dichiarazioni del personale – predisposizione di protocollo operativo per controlli interni 	I, II, III,IV
Approvazione codice di comportamento	<ul style="list-style-type: none"> – predisposizione bozza di codice – acquisizione pareri obbligatori e approvazione codice – formazione e aggiornamento del personale – verifiche e monitoraggio sull'applicazione 	I, II, III,IV
Adozione misure anticorruzione per procedimenti di acquisizione di beni e servizi	<ul style="list-style-type: none"> – Integrazione regolamento vigente con nuove modalità operative standardizzate – predisposizione bozze protocolli legalità – predisposizione bozze clausole di salvaguardia nei bandi di gara per rispetto protocolli legalità 	I, II, III,IV



Standardizzazione procedure di verifica (autodichiarazioni, verifiche a campione, monitoraggi)	– Predisposizione modelli e piano di controllo	I, II, III,IV
Modalità esercizio accesso civico	– Predisposizione indirizzo mail dedicato	I, II, III,IV
Dati informativi sull'organizzazione e procedimenti	– Predisposizione del bilancio immobiliare	I, II, III,IV
Elenco completo delle caselle di posta elettronica istituzionali attive	– Attuazione del dispositivo per la comunicazione on line	I, II, III,IV
Elenco delle tipologie di procedimento svolte da ciascun ufficio	– Regolamento per elaborazione e pubblicazione dati	I, II, III,IV
Definizione dei tempi medi per espletamento dei procedimenti e per l'erogazione dei servizi	– Pubblicazione dei dati e loro analisi	I, II, III,IV
Scadenze e modalità di adempimento dei procedimenti	– Regolamento per la pubblicazione dei dati e loro pubblicazione	I, II, III,IV
Predisposizione documentazione per garantire le istanze di parte	– Istruttoria e pubblicazione dati	I, II, III,IV
Premio di performance	– Elaborazione e pubblicazione dati	I, II, III,IV
Carta dei servizi	– Aggiornamento del documento approvato nel 2010 con la nuova normativa vigente	I, II, III,IV
Servizi erogati agli utilizzatori	– Monitoraggi dati desunti da relazioni di settore	I, II, III,IV



Regolamento acquisizione in economia e procedure negoziate per affidamenti diretti	– Revisione vecchio regolamento e adozione nuovo improntato alla semplificazione amministrativa	I, II, III, IV
Tempi medi di pagamento relativi ad acquisti di beni e servizi	– Analisi dei dati relativi ai pagamenti del 2013 per confronto con 2014	I, II, III, IV

RIEPILOGO CRONOPROGRAMMA AZIONI Aree strategiche n. 1 e n. 2

<p>I TRIMESTRE <i>Gennaio – Marzo</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bozza al Ministero Ambiente della proposta di AMP a Capraia (Obiettivo per Area strategica 1) 2. Nuovo Sito WEB adeguato e funzionante (Obiettivo area strategica 2) 3. Cartellonistica di accoglienza nel Parco (Obiettivo area strategica 2) 4. Calendario eventi per la fruizione primaverile dell'Arcipelago (Obiettivo area strategica 2) 5. Seminario conclusivo LIFE Montecristo 2010 (Obiettivo area strategica 1) <p>II TRIMESTRE <i>Aprile-Giugno</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bozza tecnica per Regolamento Parco (Obiettivo area strategica 1) 2. Aggiudicazione lavoro per installazione apparecchiatura per videosorveglianza (Obiettivo area strategica 1) 3. Bozza cartografica per istituzione AMP all'isola di Giannutri (Obiettivo area strategica 1) 4. Pianificazione e posa in opera delle boe a Giannutri in zona 2 (Obiettivo area strategica 2) 5. Allestimento Centro Visite a Pianosa (Obiettivo area strategica 2) 6. Ripresa visite a Gorgona (Obiettivo area strategica 2) 7. Gestione Infopark per promozione fruizione (Obiettivo area strategica 2) 8. Nuova segnaletica nel Parco (Obiettivo area strategica 2) <p>III TRIMESTRE <i>Luglio – Settembre</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aggiudicazione lavori del Volterraio (Obiettivo area strategica 2) 2. Realizzazione impianto fotovoltaico a Montecristo (Obiettivo area strategica 1) 3. Realizzazione allestimento museografico a Montecristo (Obiettivo area strategica 2) 4. Mappa dei processi e servizi della trasparenza e anticorruzione (Obiettivo area strategica 3) <p>IV TRIMESTRE <i>Ottobre – Dicembre</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Implementazione del bilancio di sostenibilità (Obiettivo area strategica 3) 2. Predisposizione CETS (Obiettivo area strategica 3) 3. Progetto restyling case del Parco (Obiettivo area strategica 2) 4. Progetto foresteria a Marciana (Obiettivo area strategica 2) 5. Georeferenziazione sentieri dell'arcipelago (Obiettivo area strategica 2) 6. Bozza tecnica revisione confini del Parco (Obiettivo area strategica 1)

CRONOPROGRAMMA AZIONI Area strategica n. 3

N.B. Gli obiettivi dell'area strategica 3 hanno riguardato aspetti di adempimento normativo relativamente al Piano Anticorruzione e Piano della Trasparenza così come definiti nell'apposito allegato al Piano della Performance. Tale attività comprende riscontri a campione e controllo della regolarità delle procedure.

Risultati

Diversi obiettivi sono stati conseguiti nei modi e nei tempi previsti. Per alcuni casi vi è stato un dilazionamento cronologico e una modifica in corso d'opera, delineata con una nota della direzione che tramite il provvedimento n. 597/2014 ha aggiornato lo stato di completamento per il monitoraggio. Nel mese di gennaio si era verificato un problema tecnico di grande rilevanza per la distruzione della memoria del server del sistema informativo dell'Ente che ha comportato la perdita di gran parte dei documenti caricati sul sito. E' stato necessario affidare ad una ditta esterna il recupero dei dati ma solo una parte di questi è stata recuperata nel secondo trimestre. Questo incidente ha avuto ripercussioni ovviamente su numerosi procedimenti poiché i documenti importanti e necessari salvati dai diversi uffici sono mancati per le istruttorie in corso e per gli adempimenti delle attività correnti ed è stato necessario ricostruire dal cartaceo, laddove possibile, i file dei documenti. In dettaglio i risultati.



- a. **Bozza al Ministero Ambiente della proposta di AMP a Capraia** – Il prolungarsi del confronto con i portatori di interessi (diving, pescatori, barcaioli, turismo balneare, ...) e con l'amministrazione locale sulla nuova proposta di zonizzazione che prevede un ambito complessivo di area marina protetta (ripartito in zone A, B, C, e D) a sostituzione dell'esistente (zona 1 di tutela integrale, zona 2 di tutela parziale, tratti di costa ed aree escluse dalla tutela) ha fatto slittare la consegna al MATTM della bozza ma la procedura è andata in porto sotto il profilo della fattibilità.
- b. **Nuovo Sito WEB adeguato e funzionante** – Le procedure per la sostituzione dell'hosting sono state più complesse del previsto. La gara per l'affidamento è stata espletata nel primo trimestre ma la nuova ditta incaricata ha avuto difficoltà a far migrare i documenti sulla nuova piattaforma per le difficoltà tecniche insorte con il precedente gestore e per la rottura del server con perdita dei file di testo e di immagini di archivio. Nel corso dell'anno è stata incaricata una ditta per caricare i documenti nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE secondo le specifiche del portale nazionale ANAC. La parte dell'editing verrà infine sviluppata a fine anno per migliorare la navigazione degli utenti e aggiornare le informazioni relative alla fruizione e il completamento è dilazionato al 2015.
- c. **Cartellonistica di accoglienza nel Parco** – Vi è stata una battuta di arresto per sviluppare il progetto di installare insegne lungo le stradi provinciali per caratterizzare le porte del Parco perché l'interlocuzione avvenuta con i funzionari competenti dell'amministrazione provinciale deputati al rilascio delle autorizzazioni non ha avuto adeguato riscontro positivo e non si è ottenuto il nulla osta all'apposizione. La tipologia di cartello proposta dal PNAT, già installato in altre aree protette, un pannello pittografico da apporre ai lati della strada per segnalare l'ingresso nel territorio dell'area protetta è ritenuto necessario in quanto il territorio incluso nel perimetro è a macchia di leopardo. Sono già stati individuati i punti idonei per l'installazione di 7 cartelli ed è già stato realizzato il progetto grafico.
- d. **Calendario eventi per la fruizione primaverile dell'Arcipelago** – L'intervento è stato sviluppato positivamente: è stato promosso un calendario di incontri, escursioni e appuntamenti culturali che è stato ampiamente diffuso grazie alla realizzazione di materiale a stampa, alla installazione di standardi, alla promozione via web sia tramite il sito istituzionale www.islepark.it che attraverso il sito www.tuscanywalkingfestival.it. Sono inoltre stati realizzati interventi redazionali sulla stampa locale, spot radio e video, contatti face book con la gestione della pagina del Parco.
- e. **Seminario conclusivo LIFE Montecristo 2010** – Il progetto è stato completato riscuotendo positivi riscontri da parte della Commissione europea e degli specialisti internazionali intervenuti al seminario effettuato a fine marzo. Il confronto con gli addetti ai lavori ha permesso di ottenere riscontri operativi per la gestione delle specie problematiche di fauna e di flora. Il sopralluogo effettuato sull'isola di Montecristo e la realizzazione di un evento pubblico di trasbordo di cittadini ha permesso di condividere i contenuti della lotta alle aliene. Il tema della sensibilizzazione è di grande rilevanza per il successo delle operazioni tecniche previste e l'Ente sta collocandosi in un ruolo di leadership su queste tematiche.
- f. **Bozza tecnica per Regolamento Parco** – Vi sono stati momenti di confronto con il personale per l'individuazione delle criticità emergenti dalla bozza tecnica consegnata dai professionisti e sottoposta ad una prima integrazione da parte del personale coordinato dall'ufficio tecnico. A seguito dell'emergere di nuove esigenze di regolamentazione volte a sanare alcune criticità emergenti dalle norme del Piano del Parco, si è stabilito di fornire la documentazione raccolta per la redazione di una bozza tecnica aggiornata da effettuarsi da parte della ditta incaricata della stesura nel 2012. Stante le ripetute necessità emergenti il documento pronto per la condivisione con il territorio dovrà essere dilazionata al 2015.
- g. **Aggiudicazione lavoro per installazione apparecchiatura per videosorveglianza** – La fase di aggiudicazione è avvenuta a seguito della procedura di gara e alla comparazione delle proposte progettuali pervenute. L'ufficio tecnico ha effettuato il coordinamento di tutte le operazioni necessarie. E' stato firmato il contratto a fine maggio e sono stati effettuati i sopralluoghi nelle diverse isole per procedere all'individuazione dei punti in cui installare le telecamere e come in pratica realizzare la rete wireless di collegamento. Nel corso dell'anno sono stati effettuati gli approfondimenti necessari per stabilire gli aspetti logistici e operativi per la messa a dimora in opera dell'attrezzatura fornita.
- h. **Bozza cartografica per istituzione AMP all'isola di Giannutri** – Non vi è stato alcun confronto sul tema con l'amministrazione dell'isola del Giglio. Vi sono state le elezioni comunali a fine maggio ma non sono stati calendarizzati appuntamenti tematici al riguardo. Si deve segnalare che non è stato possibile affidare il monitoraggio biologico per la mappatura dei fondali propedeutica alla ricognizione di una valutazione aggiornata degli ambiti da sottoporre a tutela differenziata in quanto la zonizzazione di una AMP non può che partire da una conoscenza scientifica delle comunità marine presenti. Stante le difficoltà insorte per procedere con la AMP di Capraia si è preferito cercare di concludere l'istruttoria per



- tale isola piuttosto che attivare un secondo tavolo di concertazione.
- i. **Pianificazione e posa in opera delle boe a Giannutri in zona 2** – Poiché è stato necessario acquisire il parere preventivo della Soprintendenza archeologica per l'istallazione dei corpi morti, quindi ottenere l'approvazione dal Comune Isola del Giglio per la pianificazione dello specchio acqueo e il nulla osta della CP di Monte Argentario per predisporre la posa in opera delle boe, si segnala che la risposta della Soprintendenza è giunta in ritardo solo nel mese di settembre. Le procedure interrotte verranno portate avanti ma la posa in opera dovrà slittare al 2015 anche a fronte del periodo autunno invernale, che risulta difficoltoso per i collegamenti.
 - j. **Allestimento Centro Visite a Pianosa** – Il Centro visite è stato aperto dal mese di maggio, come programmato, con l'istallazione di una mostra didattica "Mare azzurro, mare chiaro" dedicata alla biodiversità dei fondali marini. Nel mese di giugno è stata firmata invece la convenzione con la rete outdoor di scuole per affidare la custodia della casa, le funzioni di manutenzione ordinaria, di rilascio informazioni e vendita di materiale educativo. A metà giugno è stata inaugurata la mostra "Nascita di un'isola" realizzata in collaborazione con Università di Siena e che illustra le formazioni geologiche di Pianosa e la fauna paleontologica rinvenuta. L'apertura al pubblico è quotidiana per 6 ore. Viene tenuto un registro dei visitatori per acquisire informazioni. Nel corso dell'annualità sono stati programmati numerosi eventi che hanno visto il sodalizio tra le amministrazioni coinvolte dall'accordo sottoscritto per poter sviluppare le attività di recupero dei detenuti.
 - k. **Ripresa visite a Gorgona** – Nonostante i tentativi falliti di procedere all'affidamento del servizio di traghettamento da parte del Comune di Livorno e stante la mancata realizzazione di quanto contenuto nel protocollo sottoscritto nel 2012, nel 2013 sono riprese le visite a Gorgona. Si è adottata questa modalità: le barche richiedenti il servizio di fruizione per il pubblico autorizzate all'attracco e allo sbarco dall'amministrazione penitenziaria richiedevano al Parco la consegna dei ticket di accesso per i visitatori accompagnati sull'isola. La procedura prevista dal protocollo di intesa è stata rispettata e il Parco ha consegnato tali ticket dai quali si desume anche l'affluenza avvenuta.
 - l. **Gestione Infopark per promozione fruizione** – E' stato interrotto il rapporto con l'amministrazione provinciale che aveva gestito il servizio di informazione turistica presso la sede dell'Ente per attivare un servizio più rispondente alle esigenze del Parco. La prevista assegnazione di tale incarico previa procedura di gara non è stata completata nei tempi previsti per la complessità tecnica del bando la cui stesura è stata completata solo alla fine del III trimestre. L'affidamento definitivo è stato rimandato agli inizi del 2015 per cui la gestione operativa sarà attivata con la prossima stagione primaverile.
 - m. **Nuova segnaletica nel Parco** – Tramite il monitoraggio delle condizioni della cartellonistica già apposta sui sentieri e nelle aree di sosta si è proceduto alla sostituzione dei cartelli vandalizzati o deteriorati dagli agenti atmosferici. Sono state rimosse le bacheche obsolete e sono stati installati nuovi cartelli segnaletici (Orto dei semplici a Rio, rifacimento dei cartelli del Santuario delle Farfalle, segnaletica a Pianosa, nuova cartellonistica a Capraia e Giannutri).
 - n. **Aggiudicazione lavori del Volterraio** – L'obiettivo è stato raggiunto poiché stata espletata la gara, è stata individuata la ditta, è stato sottoscritto il contratto ed è stato incaricato il direttore dei lavori. Nel 2015 si proseguirà con le attività di restauro avviate con il primo lotto.
 - o. **Realizzazione impianto fotovoltaico a Montecristo** – Le procedure per l'affidamento del progetto di istallazione dell'impianto e le necessarie autorizzazioni sono state ottenute. Viene dilazionata la fase di istallazione degli impianti al 2015.
 - p. **Realizzazione allestimento museografico a Montecristo** – L'intervento è stato rimandato per sopravvenute priorità operative. Sono stati effettuati i necessari sopralluoghi nell'edificio per valutare gli interventi necessari per adeguare gli impianti elettrici e per la manutenzione straordinaria di intonaci e infissi al fine di effettuare un computo di lavori strutturali preliminari alla ideazione degli arredi. E' stata effettuata dalla direzione la stesura di un progetto di massima per la verifica degli obiettivi di comunicazione congiunti tra Parco e CFS, è stata ottenuta la disponibilità della soprintendenza archeologica per la catalogazione dei reperti archeologici presenti nelle vetrine e la loro selezione per una nuova esposizione. E' stata avviata una ricognizione sul materiale tassidermizzato presente per la selezione di elementi presenti riutilizzabili nel nuovo allestimento per il mantenimento della "fase storicizzata" del locale museo. L'istruttoria per la realizzazione del progetto esecutivo e per l'acquisizione di forniture speciali per l'inserimento negli arredi di modelli di specie faunistiche, di diorami e nuove tassidermizzazioni sarà rimandata al 2015.
 - q. **Mappa dei processi e servizi della trasparenza e anticorruzione** – Non è stato possibile costruire questa analisi sullo stato generale del funzionamento per la pleora di adempimenti occorsi per reimpostare la documentazione necessaria per regolarizzare la posizione dell'Ente nei confronti degli



- obiettivi di trasparenza e anticorruzione introdotti da normative emanate nel corso dell'anno. Il target dell'obiettivo strategico costituito da 48 singole attività prevedeva il raggiungimento del 50% delle stesse. Questo obiettivo operativo inoltre è successivo alla definitiva riorganizzazione della struttura, già parzialmente avviata in fase sperimentale con la ricollocazione di personale in uffici diversi da quelli di appartenenza al fine di poter svolgere i nuovi compiti derivanti dall'incremento di normativa relativa alle modalità di acquisizione di beni e servizi per la PA. Si ritiene che tale mappatura debba essere rimandata al secondo semestre 2015 dopo il consolidamento della nuova struttura operativa.
- r. **Implementazione del bilancio di sostenibilità** - La procedura di gara è stata prolungata per contenziosi insorti circa l'affidamento del servizio. Il contratto con la ditta vincitrice è stato sottoscritto a fine agosto e l'incontro propedeutico con presidente e direttore per impostare la calendarizzazione degli incontri è avvenuto il 16.09.14 a Roma. Alla ditta sono già stati forniti i materiali propedeutici necessari alla impostazione dell'analisi. E' previsto un incontro con la struttura dell'Ente nei giorni 20 e 21 ottobre. Entro la fine del 2014 il Bilancio di sostenibilità potrà essere affrontato come processo di analisi con il supporto della ditta incaricata, cui spetterà la redazione della relazione tecnica e della documentazione per il confronto pubblico. L'affiancamento di tale percorso sarà agito internamente al Parco con il coordinamento della direzione e la creazione di un apposito gruppo di lavoro per acquisire le collaborazioni necessarie. L'obiettivo di conclusione va dilazionato al 2015 poiché si ritiene importante presentare tale strumento unitamente al consuntivo.
- s. **Predisposizione CETS** - Si è appreso che il Ministero Ambiente ha affidato a Federparchi l'incarico di accompagnare il PNAT verso la stesura della CETS il 16.09.14. Vi è stato un primo incontro con la direzione e la responsabile di Federparchi per includere il percorso attuativo nel complesso operativo dell'Ente. Nel 2014 è stato individuato l'ufficio competente quale soggetto interlocutore primario che dovrà fungere da interfaccia tra il Parco, i consulenti di Federparchi, l'imprenditoria locale nel settore turistico e di attivare un calendario di incontri per selezionare i temi del confronto. Il PNAT ha al proprio attivo contatti caldi con i vari soggetti stante la pluralità di iniziative realizzate e potrà favorevolmente operare in questo processo. Per l'obiettivo finale della certificazione si procederà nel 2015.
- t. **Progetto restyling case del Parco** - Non verrà affrontato in questa annualità perché si ritiene più opportuno completare gli interventi più urgenti.
- u. **Progetto foresteria a Marciana** - Non verrà affrontato in questa annualità si è considerato più opportuno completare interventi in fase di completamento.
- v. **Georeferenziazione sentieri dell'arcipelago** - L'ufficio tecnico competente provvederà ad effettuare l'istruttoria per affidare il servizio in esterni entro il 2015 seguendo il percorso di gara già predisposto.
- w. **Bozza tecnica revisione confini del Parco** - L'ufficio tecnico competente sta elaborando una prima bozza che contiene le modifiche inderogabili e relative a meri errori.

Nuovi impegni sviluppati nel corso dell'anno

- a. **Finanziato il progetto Resto con Life.** Nel mese di maggio è stato comunicato all'Ente che la UE aveva approvato un nuovo progetto Life relativo alla attivazione di nuove misure per la lotta alle aliene (eradicazione del ratto a Pianosa) e per la realizzazione di misure di riqualificazione di habitat di interesse comunitario (dune di Lacona) e per la lotta alle aliene (ailanto e specie floristiche costiere in diverse isole). Il progetto Resto con Life vede come capofila l'Ente Parco e ha comportato l'assunzione di atti e procedure che hanno fortemente impegnato gli uffici incaricati delle attività di conservazione della biodiversità e dell'amministrazione.
- b. **Network tra Parchi nazionali per nuovi interventi sulla Direttiva Biodiversità del MATTM.** La direttiva emanata dal Ministero dell'Ambiente per attivare progetti comuni tra parchi nazionali ha introdotto modalità attuative che comportano numerosi momenti di confronto tra i partner in sedi esterne e la redazione di convenzioni tra Enti per sviluppare azioni coordinate individuate dai capofila. Il PNAT è coinvolto in alcuni importanti progetti che hanno impegnato il personale dell'ufficio competente in azioni non programmate.
- c. **Inventario beni mobili e immobili dell'Ente.** L'ufficio amministrazione è stato fortemente impegnato nella fase di ricognizione dei beni inventariati presenti nelle sedi per redigere il previsto regolamento di gestione dei beni dell'Ente. Il lavoro affidato a fine 2013 ad una ditta esterna, consegnato nel 2014, in un primo momento valutato come correttamente espletato, ad una successiva verifica più approfondita, svolta sulla base di controlli a campioni, resi necessari dall'evidenziarsi di incongruenze con gli elaborati forniti dalla ditta e la marcatura dei beni stessi ha fatto emergere una situazione da affrontare con una nuova procedura di classificazione.



DATI CONTABILI DEL RENDICONTO

Nello strumento di programmazione economico-finanziaria costituito dal Bilancio Preventivo cui il presente rendiconto si riferisce (deliberato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°20 del 20 dicembre 2013 ratificato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con Delibera n°1 del 13 gennaio 2015 ed approvato con nota PNM-V/0005889 del 23 marzo 2014, nostro protocollo numero 1903 del 31 marzo 2014, dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, su conforme parere favorevole del Ministero dell'Economia e delle Finanze) i fatti gestionali venivano rappresentati in applicazione dei principi e regole introdotti con il D.P.R. n. 97 del 27/02/2003, concernente la disciplina sull'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla legge 20/03/1975 n°70.

Di conseguenza, anche il presente Rendiconto Generale, dopo le precedenti esperienze di conformità al succitato Decreto, ha dovuto assolvere alle prescrizioni della normativa anzidetta la quale prevede l'esposizione dei fatti di gestione anche sotto i profili economici e patrimoniali, corredati dalla nota integrativa.

Risorse finanziarie

L'esercizio finanziario 2014, per quanto concerne la gestione, ha fatto affidamento sulle seguenti risorse.

Contributo ordinario statale

€ **3.197.223** assegnato dal Ministero dell'Ambiente all'Ente Parco comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari.

Avanzo di amministrazione accertato

€ **6.057.391** derivante dal conto consuntivo 2013.

È da evidenziare come a fine 2014 l'avanzo di amministrazione è lievemente aumentato rispetto al 2013 passando a € 6.148.809 contro i € 6.057.391 con un incremento dell'1,51% circa. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare comunque che è diminuito in maniera importante l'avanzo libero passando da € 3.985.942 a € 2.697.503 (un terzo circa). Ovviamente contemporaneamente è aumentato di circa 1,4 ml l'avanzo vincolato. Questo incremento è dovuto principalmente dalle risorse destinate al progetto europeo "Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471" approvato nel 2014 di cui il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano è il capofila e l'operazione finanziariamente influisce sull'avanzo vincolato per € 1.516.897. Il vincolato è altresì incrementato per la quota annuale obbligatoria del TFR destinato ai dipendenti per € 41.625.

Analizzando la composizione degli avanzi d'amministrazione dal 2012 al 2014 si può notare che molte risorse vincolate alla realizzazione di specifici progetti sono state sbloccate, come ad esempio per la realizzazione del POR della Regione Toscana destinato alla sentieristica e per la manutenzione delle caserme del CTA-CFS. L'avanzo libero infatti, negli anni dal 2012 al 2014, è passato da 4.276.011 a 2.697.503. Se da una parte avanzi di amministrazione consistenti sono indice di amministrazioni poco efficienti, dobbiamo considerare che nell'avanzo vincolato trovano posto anche risorse incompressibili (es. TFR dipendenti) o a disposizione dell'amministrazione per più anni (es. progetti europei LIFE ed altri) e che "naturalmente" si traducono in impegni di spesa solo nel corso degli anni.

Distinta delle ulteriori entrate accertate nel 2014

- * € **40.281** come contributo per la realizzazione del progetto europeo "Montecristo 2010" ;
- * € **10.000** quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regioni come contributo per l'iniziativa "giornata dei parchi" assegnato con decreto della Regione Toscana n°896 del 08 maggio 2014;
- * € **3.000** quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per il cofinanziamento della campagna finalizzata alla cattura degli ungulati.
- * € **914.793** quali trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico, in particolare dalla Commissione Europea per il finanziamento del 50% del progetto europeo RESTO CON LIFE – LIFE 13NAT/IT/000471;
- * € **3.329** proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- * € **4.002** proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- * € **141.234** proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);



- * € **17.475** proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
- * € **63** proventi derivanti da interessi attivi;
- * € **2.751** proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- * € **9.917** entrate per indennizzi di assicurazione;
- * € **9.000** proventi derivanti dal concorso delle spese
- * € **30.195** proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- * € **3.412** come corrispettivo dell'alienazione di immobilizzazioni tecniche in particolare dalla vendita della Smart targata CX 768 XZ;
- * € **800.000** come contributo straordinario del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio;
- * € **878.515** partite di giro.

Spese sostenute per le azioni di conservazione, promozione e gestione del territorio

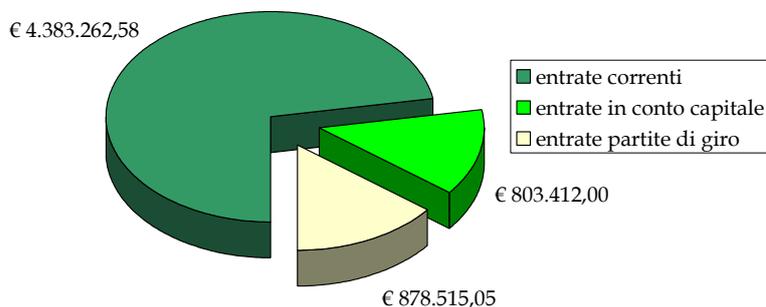
L'Ente Parco sostiene annualmente una serie di spese fisse tra cui gli oneri di gestione del personale e le spese di funzionamento dell'organizzazione.

Per quanto riguarda invece le spese sostenute per realizzare gli obiettivi del Bilancio di previsione in merito alle azioni sopra descritte, si segnala quanto segue.

Prestazioni istituzionali (ricerca scientifica, realizzazione di progetti sulla tutela del patrimonio naturale, sorveglianza a mare e a terra, gestione ungulati e risarcimento danni da fauna selvatica) - € **1.500.204**. In particolare, vi sono compresi i costi per la realizzazione del **progetto cinghiali, dei progetti Life-Natura, le spese per la manutenzione del Parco e le spese sostenute per i servizi svolti per il Parco dal Coordinamento Territoriale per l'Ambiente del Corpo Forestale dello Stato ai sensi del D.P.C.M. 05.07.2002**.

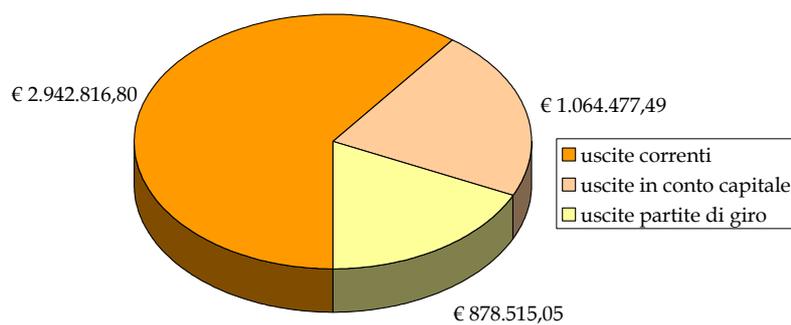
Le spese per consumi intermedi (materiali di consumo, manutenzioni ordinarie, canoni di locazione, forniture di energia elettrica, acqua, ecc.) risultano essere complessivamente pari ad € 492.926.

ENTRATE 2014





USCITE 2014



Premesso quanto fin qui oggetto della presente relazione, si rinvia, per l'esame delle singole partite contabili, alla "nota integrativa" allegata agli elaborati del presente Rendiconto.

Il Presidente
Dr. Giampiero Sammuri

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



Rendiconto finanziario gestionale anno 2014

(allegato 2)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice		1			1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.3	1.1.2.3
N.		2			301	302	303	309	311	401	304	305	306
Denominazione		3	Avanzo di amministrazione Fondo iniziale di cassa		CONTRIBUTO ORDINARIO MINISTERO DELL'AMBIENTE	CONTRIBUTI MINISTERO DELL'AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	ALTRI TRASFERIMENTI DAL SETTORE STATALE	CONTRIBUTO STRAORDINARIO MINISTERO DELL'AMBIENTE	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SARDEGNA	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DALLA PROVINCIA DI LIVORNO	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DALLA PROVINCIA DI GROSSETO	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DAI COMUNI DEL PARCO
Iniziali		4	3.516.872,51	9.786.278,28	3.078.099,27	0,00	40.281,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni													
Variazioni													
In aumento (7 - 4)		5	2.540.518,63		119.124,15	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00
In diminuzione (4 - 7)		6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Definitive (4 + 5 - 6)		7	6.057.391,14		3.197.223,42	0,00	40.281,27	0,00	0,00	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Somme accertate													
Riscosse		8	0,00		3.197.223,42	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Rimaste da riscuotere (10 - 8)		9	0,00		0,00	0,00	40.281,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale accertamenti (8 + 9)		10	0,00		3.197.223,42	0,00	40.281,27	0,00	0,00	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Differenze rispetto alle previsioni													
in + (10 - 7)		11											
in - (7 - 10)		12	6.057.391,14										
Gestione dei residui attivi													
Residui all'inizio dell'esercizio		13	0,00		105.000,00	0,00	111.380,13	0,00	111.269,37	41.375,00	0,00	0,00	0,00
Riscossi		14	0,00		105.000,00	0,00	0,00	0,00	111.268,77	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Rimasti da riscuotere (16 - 14)		15	0,00		0,00	0,00	111.380,13	0,00	0,00	36.375,00	0,00	0,00	0,00
Totali (14 + 15)		16	0,00		105.000,00	0,00	111.380,13	0,00	111.268,77	41.375,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni													
in + (16 - 13)		17											
in - (13 - 16)		18							0,60				
Gestione di cassa													
Previsioni		19	0,00		3.302.223,42	0,00	151.661,40	0,00	111.269,37	51.375,00	3.000,00	0,00	0,00
Riscossioni		20	0,00		3.302.223,42	0,00	0,00	0,00	111.268,77	15.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Differenze rispetto alle previsioni													
in + (20 - 19)		21											
in - (19 - 20)		22					151.661,40		0,60	36.375,00			
Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		23	0,00		0,00	0,00	151.661,40	0,00	0,00	36.375,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRI DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice		1			1.1.2.4	1.1.2.4	1.1.2.4		1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	
N.		2			307	308	310		701	702	704	705	706	707	708	
Denominazione		3			TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' ECONOMICA EUROPEA "PROGETTO LIFE"	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' ECONOMICA EUROPEA "PROGETTO ARGOMARINE"	Totale 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	PROVENTI DALLA VENDITA DI PRODOTTI TIPICI DEL PARCO E DALL'USO DEL MARCHIO	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI	PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI	REALIZZI PER CESSIONE MATERIALE FUORI USO	RICAVI DALLA VENDITA E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	PROVENTI DERIVANTI DALL'UTILIZZO DI ATTREZZATURE E STRUTTURE DELL'ENTE	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE STRUTTURE RICETTIVE DELL'ENTE	
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali	4		0,00	0,00	0,00	3.118.380,54	0,00	1.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	
		Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		0,00	914.793,00	0,00	1.046.917,15	0,00	2.177,60	0,00	0,00	1.106,01	0,00	0,00
			In diminuzione (4 - 7)	6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme accertate	Definitive (4 + 5 - 6)	7			0,00	914.793,00	0,00	4.165.297,69	0,00	3.177,60	0,00	0,00	4.106,01	0,00	0,00
		Riscosse	8			0,00	365.917,20	0,00	3.576.140,62	0,00	1.381,70	0,00	0,00	503,43	0,00	0,00
		Rimaste da riscuotere (10 - 8)	9			0,00	548.875,80	0,00	589.157,07	0,00	1.947,08	0,00	0,00	3.498,55	0,00	0,00
		Totale accertamenti (8 + 9)	10			0,00	914.793,00	0,00	4.165.297,69	0,00	3.328,78	0,00	0,00	4.001,98	0,00	0,00
	Differenza rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)	11								151,18					
		in - (7 - 10)	12											104,03		
	Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio	13			0,00	0,00	0,00	369.024,50	0,00	722,35	0,00	0,00	1.180,74	0,00	0,00
Riscossi		14			0,00	0,00	0,00	221.268,77	0,00	699,85	0,00	0,00	559,36	0,00	0,00	
Rimasti da riscuotere (16 - 14)		15			0,00	0,00	0,00	147.755,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totali (14 + 15)		16			0,00	0,00	0,00	369.023,90	0,00	699,85	0,00	0,00	559,36	0,00	0,00	
Variazioni		in + (16 - 13)	17													
	in - (13 - 16)	18						0,60		22,50			621,38			
Gestione di cassa	Previsioni	19			0,00	914.793,00	0,00	4.534.322,19	0,00	3.899,95	0,00	0,00	5.286,75	0,00	0,00	
	Riscossioni	20			0,00	365.917,20	0,00	3.797.409,39	0,00	2.081,55	0,00	0,00	1.062,79	0,00	0,00	
	Differenza rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)	21													
		in - (19 - 20)	22				548.875,80		736.912,80		1.818,40			4.223,96		
Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23				0,00	548.875,80	0,00	736.912,20	0,00	1.947,08	0,00	0,00	3.498,55	0,00	0,00	

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"
 1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI
 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.1.3 - ALTRE ENTRATE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Capitolo		codice	1			1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.3.2	1.1.3.2			
		N.	2			709	710	711	715	716	717	718	1004	801	802	803	
		Denominazione	3			PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE AREE ATTREZZATE	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLA FAUNA SELVATICA	GESTIONE ISOLA DI PIANOSA	PROVENTI DERIVANTI DAL PAGAMENTO DEL BIGLIETTO DI ACCESSO DELL'AREA PROTETTA	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE AZIENDALE DI BENI PATRIMONIALI	RICAVI DERIVANTI DALL'UTILIZZO DELLE BOE DI ORMEGGIO ISOLA DI PIANOSA	PROVENTI DIVERSI	AFFITTI DI IMMOBILI	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali	4			0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Variazioni	In aumento (7 - 4)	5			0,00	0,00	0,00	92.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			In diminuzione (4 - 7)	6			0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme accertate	Definitive (4 + 5 - 6)	7			0,00	0,00	0,00	142.173,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Riscosse	8			0,00	0,00	0,00	141.184,00	0,00	0,00	0,00	17.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rimaste da riscuotere (10 - 8)	9			0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenze rispetto alle previsioni	Totale accertamenti (8 + 9)	10			0,00	0,00	0,00	141.234,00	0,00	0,00	0,00	17.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		in + (10 - 7)	11														
		in - (7 - 10)	12						939,00				2.525,00				
	Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio	13			0,00	0,00	0,00	2.038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Riscossi	14			0,00	0,00	0,00	598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rimasti da riscuotere (16 - 14)	15			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali (14 + 15)		16			0,00	0,00	0,00	598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gestione di cassa	Variazioni	in + (16 - 13)	17														
		in - (13 - 16)	18					1.440,00									
	Previsioni	19			0,00	0,00	0,00	144.211,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Differenze rispetto alle previsioni	Riscossioni	20			0,00	0,00	0,00	141.782,00	0,00	0,00	0,00	17.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	in + (20 - 19)	21															
	in - (19 - 20)	22					2.429,00					2.525,00					
Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23			0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"															
		1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI															
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE															