



Saldo del Tesoriere (Monte dei Paschi di Siena S.p.A.- Ag. Portoferraio)	€ 11.358.636,42
Differenza	€ 2.892.726,96

Il Collegio dei Revisori, dopo le opportune verifiche, riscontra che la differenza rilevata deriva da:

Entrate riscosse dal Tesoriere da regolarizzare	€ 2.842.568,66
Mandati emessi dal Parco da evadere da parte della Tesoreria	€ 164,33
Uscite pagate dal Tesoriere da regolarizzare	€ 3.402,49
Mandati emessi dal Parco e non caricati dalla Tesoreria	€ 73.907,21
Reversali emesse dal Parco e non caricate dalla Tesoreria	€ 20.510,75
Differenza	€ 2.892.726,96

L'ultima reversale emessa è la n°135 del 22 maggio 2015 per € 331,18 relativa alle ritenute sull'indennità di carica erogata a favore del Presidente Sammuri;  
L'ultimo mandato emesso è il n°465 del 22 maggio 2015 per € 2.247,69 relativo al pagamento dell'indennità di carica erogata a favore del Presidente Sammuri.

#### VERIFICA DELLA CASSA ECONOMATO

Costituzione fondo anno 2015	5.000,00
Totale Entrate	5.000,00
Spese sostenute fino al 26.05.2015	2.260,02
Saldo Contabile	2.739,98
Contanti in cassa al 26.05.2015	2.739,98
Sbilancio	0,00

L'ultimo Buono Economale è il n° 59 del 19/05/2015 per Euro 156,10 relativo al rimborso tasse di affissione e marche da bollo alla ditta A.P.E. di Massimo Zottola.

#### VALORI BOLLATI

Risulta in disponibilità, n°1 marca da bollo da € 16,00 e n°1 marca da € 1,81, n°125 francobolli da vari importi per un totale di € 116,71.

#### VERIFICA DEL C/C POSTALE

L'Ente Parco gestisce il c/c postale n°11984523 che alla data del 30 aprile 2015 presenta un saldo di € 5.208,97 che concorda con l'ultimo estratto conto pervenuto da Banco Posta - Poste Italiane S.p.A., pervenuto in data 13 maggio 2015, prot. n. 3422.

#### BUONI PASTO

Alla data odierna risultano in disponibilità n. 289 buoni pasto del valore nominale di € 7,00 ciascuno per un valore totale di € 2.023,00.

#### BUONI CARBURANTE



Risultano in disponibilità n°696 buoni carburante per un valore complessivo di € 13.920,00.

*Si allegano le copie conformi dei saldi del c/c bancario e postale.*

#### 5) Varie ed eventuali

Le disposizioni contenute nell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972, aggiunto dalla legge n. 190 del 23/12/2014 (legge di stabilità) hanno introdotto il particolare meccanismo del cosiddetto "split payment" per la riscossione dell'Iva sulle forniture di beni e servizi agli enti pubblici. Il Collegio prende atto che le nuove disposizioni non indicano espressamente tra i soggetti pubblici gli enti parco nazionali e le istruzioni diramate dall'Agenzia delle Entrate non sono esaustive al riguardo. L'Ente Parco Nazionale d'Abruzzo ha inviato apposito interpello all'Agenzia delle Entrate che non ha avuto ad oggi nessuna risposta.

Il presente verbale, dopo lettura ed approvazione, viene chiuso alle ore 13,00

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Il Presidente Dr.ssa Rosa Valicenti

Il Componente Rag. Roberto Esposito

Handwritten signatures of Rosa Valicenti and Roberto Esposito, each on a dashed line.

FILIALE 4030	DATA RIFERIMENTO 22.05.15	FILIALE RECAPITO 4030	TAB. CATE0018
* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA *	FILIALE 4030	PORTOFERRAIO	
ENTE: 15	ENTE PARCO NAZ ARCIP TOSCANO	ES. FINANZIARIO 2015	DIVISA EURO
		VERIFICA DI CASSA AL 22.05.2015	
SALDO INIZIO ESERCIZIO		9.245.355,83	
INCASSI	REVERSALI (RESIDUI)	23.742,86	
	REVERSALI (COMPETENZA)	190.932,04	
	CARTE CONTABILI	2.842.568,66	
	TOTALE INCASSI	3.057.243,56	
PAGAMENTI	MANDATI (RESIDUI)	472.306,87	
	MANDATI (COMPETENZA)	468.253,61	
	CARTE CONTABILI	3.402,49	
	TOTALE PAGAMENTI	943.962,97	
SALDO AL 22.05.2015		11.358.636,42	
ORDINATIVI IMPUTATI AL 22.05.2015			
	REVERSALI (RESIDUI)	23.742,86	
	REVERSALI (COMPETENZA)	190.932,04	
	TOTALE REVERSALI	214.674,90	
	MANDATI (RESIDUI)	472.306,87	
	MANDATI (COMPETENZA)	468.417,94	
	TOTALE MANDATI	940.724,81	
ORDINATIVI DA EVADERE AL 22.05.2015			
	REVERSALI (RESIDUI)	0,00	
	REVERSALI (COMPETENZA)	0,00	
	TOTALE REVERSALI	0,00	
	MANDATI (RESIDUI)	0,00	
	MANDATI (COMPETENZA)	164,33	
	TOTALE MANDATI	164,33	

PAG. 1/00001 4.148  
SERVIZIO TESORERIA E CASSA

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO (pn\_artos) - Codice AOO: pn\_artos - Reg. nr.0003422/2015 del 13/05/2015

**BancoPosta**

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A. - Società con socio unico

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/15

Conto Corrente in EURO n. 11984523

Intestato a: ENTE "PARCO NAZIONALE  
DELL'ARCIPELAGO TOSCANO"

## Coordinate bancarie

## Codice IBAN

IT57 076 0113 9000 0001 1984 523

## Codice BIC/SWIFT

BPPITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

## BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet [www.poste.it/bancoposta](http://www.poste.it/bancoposta)0041  
P2P50043D150010001 01 RMD2  
32148312 MPA36542012600  
848 2 DCOPI0100 HENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO  
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.  
VIA GUERRAZZI 1  
57037 PORTOFERRAIO

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/15			3.251,44	SALDO INIZIALE
03/04/15	31/03/15	15,00		TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2015
04/04/15	31/03/15	8,49		IMPOSTA DI BOLLO
10/04/15	10/04/15		408,25	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
10/04/15	10/04/15	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1
20/04/15	20/04/15		1.574,13	ACC. 10/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15	1,02		ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 3/ DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15			COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 3
30/04/15			5.208,97	ACC. 20/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
				SALDO FINALE
				PARI A LIRE 10.085.972

**BancoPosta**

Le condizioni economiche del Conto BancoPosta e dei servizi aggiuntivi a pagamento sono riportate nei Fogli Informativi disponibili presso gli Uffici Postali o sul sito [www.bancoposta.it](http://www.bancoposta.it).

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accredimento. L'estratto conto si intende approvato qualora il correntista non invii opposizione scritta a Poste Italiane S.p.A. entro 60 giorni dal suo ricevimento. Gli interessi sono calcolati secondo l'anno civile ed al tasso applicato. Imposta di bollo assolta in modo virtuale  
Autorizzazione Direzione Regionale Entrate Lazio n. 623/1977 dell' 8/2/97

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO (pn\_artos) - Codice AOO: pn\_artos - Reg. nr.0004391/2015 del 16/06/2015

# Parco Nazionale Arcipelago Toscano



## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO Seduta ordinaria del 9 giugno 2015

N 28 Oggetto: Approvazione rendiconto generale di cui all'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97. Esercizio finanziario 2014.

L'anno duemilaquindici, nel giorno 9 del mese di giugno, presso la sede del Parco nazionale arcipelago Toscano, previo invito del Presidente si sono radunati i Sigg.

### CONSIGLIO DIRETTIVO

PRESIDENTE	P	A
Giampiero Sammuri	X	

### CONSIGLIERI

Banfi Angelo	X
Bulgaresi Anna	X
Coppola Luigi	X
Damiani Alessandro	X
Feri Stefano	X
Mazzantini Umberto	X
Rotellini Gabriele	X
Verrillo Salvatore N.	X

### REVISORI DEI CONTI

	P	A
Valicenti Rosa		X
Boroni Pierluigi	X	
Esposito Roberto		X

Presenti n. 9

Assenti n. 0

Presenti n. 1

Assenti n. 2

Presidente: Giampiero Sammuri

Segretario: F. Zanichelli, in qualità di Direttore dell'Ente Parco

Constatato il numero legale degli intervenuti, il Presidente espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi il Consiglio adotta la seguente Deliberazione



### IL CONSIGLIO DIRETTIVO

**visto** il D.P.R. 27.02.2003, n. 97 recante il regolamento per la contabilità degli Enti di cui alla Legge 20/03/1975, n. 70 ed in particolare l'art. 10;

**vista** la Delibera del Consiglio Direttivo n° 27 del 9 giugno 2015 relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2014 e precedenti;

**richiamato** l'art. 38 "Il Rendiconto Generale" del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 che ai commi 1 e 2 così, tra l'altro, dispone:

"1. Il processo gestionale trae origine dal quadro normativo ed istituzionale dell'ente, trova copertura nelle risorse disponibili, è rappresentato nel bilancio di previsione e si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato rendiconto generale costituito da:

- a) il conto di bilancio;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa.

2. Al rendiconto generale sono allegati:

- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione;
- c) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

....."

**visto** l'art. 2423 del codice civile che prevede che il bilancio deve essere redatto in unità di euro, senza cifre decimali, ....", per cui la riclassificazione economica del bilancio finanziario sarà esposta arrotondata all'unità di euro;

**visto** l'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012 che detta le linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 11, comma 1, lett. a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 per l'armonizzazione dei sistemi contabili della finanza pubblica;

**vista** la nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 con cui il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha fornito le indicazioni circa l'individuazione delle Missioni e Programmi maggiormente rappresentative delle finalità istituzionali utili per la redazione dell'allegato 6 del DM 1 ottobre 2013 in conformità all'art. 3 del D.P.C.M. sopra richiamato;

**considerato** che si rende necessario procedere all'approvazione del rendiconto generale relativo all'esercizio 2014 nelle composizione prevista dal predetto articolo 38;

**visti** i prospetti allegati alla presente Deliberazione denominati:

Conto del Bilancio, nella duplice composizione:	
Rendiconto finanziario decisionale	<i>Allegato 1</i>
Rendiconto finanziario gestionale	<i>Allegato 2</i>
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	<i>Allegato 3</i>
Stato patrimoniale	<i>Allegato 4</i>
Nota integrativa	<i>Allegato 5</i>
Situazione amministrativa	<i>Allegato 6</i>



Relazione sulla gestione	<i>Allegato 7</i>
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	<i>Allegato 8</i>

**considerato** che il Tesoriere del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano si è dato carico di tutte le entrate portate in riscossione con appositi ordini di incasso ed ha provveduto al pagamento di tutte le spese in relazione ai mandati emessi, i quali sono stati regolarmente quietanzati e corredati dei documenti giustificativi;

**rilevato** che lo stesso tesoriere ha provveduto a rendere il conto della gestione che si riassume nelle seguenti risultanze:

	Fondo di cassa iniziale		<b>9.786.278,28</b>
+	Reversali incassate nell'esercizio	<b>4.662.714,42</b>	
	Totale entrate		<b>4.662.714,42</b>
-	Mandati pagati nell'esercizio	<b>5.203.636,87</b>	
	Totale uscite		<b>5.203.636,87</b>
	Fondo di cassa da movimento finanziario al 31/12/2014		<b>9.245.355,83</b>
+	Incassi senza reversale (carte contabili di entrate)		-
-	Pagamenti senza mandati (carte contabili di spesa)		-
	Fondo di cassa effettivo dovuto a riscossioni e pagamenti al 31/12/2014		<b>9.245.355,83</b>

**visto** il parere espresso nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti contenuta nel verbale n°25 del 28 maggio 2015;

**visto** il parere favorevole della Comunità del Parco riunitasi in data odierna, così come disposto dall'art. 10 della Legge n°394/91 e successive modificazioni, che verrà acquisito e successivamente inviato in quanto in fase di trascrizione;

**preso atto** che la gestione dell'esercizio in corso prevede un unico centro di responsabilità, gestito dalla Direzione dell'Ente;

**preso atto** del parere tecnico – amministrativo del Direttore parte integrante della presente deliberazione;

**preso atto** del risultato della votazione effettuata nel corso dell'odierna seduta di cui sarà redatto verbale da cui risulta che; dopo ampio dibattito, con voti unanimi (presenti 9) si approva la seguente deliberazione:

#### Delibera

**per le motivazioni espresse in premessa che qui si intendono integralmente richiamate:**

#### IN PRIMO LUOGO

Di procedere all'approvazione del rendiconto generale relativo all'esercizio 2014 nelle composizione prevista dall'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 e precisamente:

Conto del Bilancio, <i>nella duplice composizione:</i>	
Rendiconto finanziario decisionale	<i>Allegato 1</i>
Rendiconto finanziario gestionale	<i>Allegato 2</i>
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	<i>Allegato 3</i>
Stato patrimoniale	<i>Allegato 4</i>
Nota integrativa	<i>Allegato 5</i>
Situazione amministrativa	<i>Allegato 6</i>
Relazione sulla gestione	<i>Allegato 7</i>
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	<i>Allegato 8</i>

#### IN SECONDO LUOGO



Di procedere all'approvazione dell'allegato 9 redatto in conformità all'allegato 6 del D.M. 01 ottobre 2013 per quanto riguarda la classificazione del bilancio in Missioni e Programmi maggiormente rappresentative delle finalità istituzionali dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano;

### IN TERZO LUOGO

Di rilevare che la situazione amministrativa relativa all'esercizio 2014 si sintetizza nei seguenti valori:

#### Situazione Amministrativa

Esercizio 2014

<b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>€ 9.786.278,28</b>
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.263.652,94	€ 4.662.714,42
	in c/residui	€ 399.061,48	
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.060.308,17	€ 5.203.636,87
	in c/residui	€ 3.143.328,70	
<b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>			<b>€ 9.245.355,83</b>
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 165.904,50	€ 1.967.441,19
	dell'esercizio	€ 1.801.536,69	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.238.887,14	€ 5.064.388,31
	dell'esercizio	€ 2.825.501,17	
<b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			<b>€ 6.148.408,71</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:		
<b>Parte vincolata</b>		
al Trattamento di fine rapporto		€ 427.762,75
ai Fondi per rischi ed oneri		€ -
Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€	-
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		€ 3.023.142,72
Cap. 101 Assegni e indennità alla presidenza	€	46.670,24
Cap. 102 Comp. Ind. ai comp. organi colleg.amm.	€	45.739,45
Cap. 103 Compens. Inden. Comp. Colleg. Revisori Conti	€	16.743,88
Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€	17.416,85



Cap. 1105 Ricostruzioni, ripristino trasformaz. Immobili	€ 27.415,79
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Ministero Ambiente	€ 18.700,46
Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€ 305.000,00
Cap.1017 Fondo risparmi 50% economie piano di razionalizz.	€ 2.472,58
Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Protetta	€ 408.477,83
Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€ 56.742,60
Cap. 1201 - 1207 Acquisti di mobili arredi e macch.uff. attrezzatura	€ 8.036,39
Cap. 1203 Acquisti di macchine e attrezzature informatiche	€ 348,66
Cap. 418 Uscite per gestione dell'Isola di Pianosa	€ 1.518,20
Cap. 501 Ricerche scientifiche studi e pubblicazioni	€ 24.784,00
Cap. 508 Uscite per pulizia e manutenzione del parco	€ 1.304,63
Cap. 518 Spese per prevenzione e repressione incendi	€ 2.313,00
Cap. 524 Uscite realiz. marchio Parchi della Toscana	€ 1.984,92
Cap. 527 Uscite per attuazione progetto Argomarine	€ 15.000,00
Cap. 535 Uscite per attiv. Istituz. Zon. esond. 7 novembre 2011	€ 139.171,30
Cap. 536 Uscite per manutenzione immobili MATTM	€ 16.347,33
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€ 218.401,09
Cap. 423 Uscita per mes. in sic."ex Casema Teseo Tesei	€ 165,00
Cap. 528 Uscite per biodiversità	€ 71.190,04
Cap. 1011 Fondo risparmi legge n°266/05	€ 9.100,00
Cap. 510 Uscite attività di gest. controllo della fauna selvatica	€ 42.000,00
Cap. 603 Trasferimenti passivi ai comuni e alle provincie	€ 5.898,25
Cap. 539 Uscite per progetto Resto con Life - LIFE 13NAT/IT/000471	€ 1.516.897,14
Cap. 1102 Acquisti edifici	€ 3.068,06
<b>Totale parte vincolata</b>	<b>€ 3.450.905,47</b>

<b>Parte disponibile</b>	
Parte disponibile	€ 2.697.503,24
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015	€ -
<b>Totale parte disponibile</b>	<b>€ 2.697.503,24</b>
<b>Totale Risultato di amministrazione presunto (*)</b>	<b>€ 6.148.408,71</b>

**(\*) L'IMPORTO INDICATO RAPPRESENTA IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO**

#### IN QUARTO LUOGO

Di dare atto che il Conto Economico ed il Conto Finanziario si definiscono sinteticamente nei seguenti valori espressi in euro:

Valore della produzione	4.656.259
Costo della produzione	3.425.287
Differenza	1.230.972
Proventi finanziari	63
Partite straordinarie	-1.118.612
Risultato prima delle imposte	112.423
Imposte dell'esercizio	49.761
Avanzo economico	62.662



**Rendiconto Finanziario Decisionale  
Parte I – Entrate**

Denominazione	2014			2013		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
Fondo iniziale di cassa			9.786.278			6.423.200
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	149.827	4.383.264	3.998.376	176.414	3.845.127	3.916.046
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	803.412	124.362	1.283.468	3.213	1.644.194
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	16.077	878.515	539.976	30.000	636.813	881.792
Arrotondamento					1	-1
	165.904	6.065.191	4.662.714	1.489.882	4.485.154	6.442.031
Avanzo di amministrazione utilizzato					366.586	-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>165.904</b>	<b>6.065.191</b>	<b>14.448.992</b>	<b>1.489.882</b>	<b>4.851.740</b>	<b>12.865.231</b>



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

**Rendiconto Finanziario Decisionale  
Parte II – Uscite**

Denominazione	2014			2013		
	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	-	-	-	-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	636.897	2.942.816	2.103.614	491.236	2.647.408	2.373.067
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	1.544.784	1.064.477	1.907.012	1.979.302	1.567.519	506.988
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	57.207	878.515	1.193.013	418.735	636.813	198.898
TOTALE GENERALE	2.238.888	4.885.808	5.203.639	2.889.273	4.851.740	3.078.953
Fondo di cassa finale			9.245.356			9.786.278
Quota avanzo Amministrazione da gestione		1.179.383				
Arrotondamento			-3			
<b>TOTALE</b>	<b>2.238.888</b>	<b>6.065.191</b>	<b>14.448.992</b>	<b>2.889.273</b>	<b>4.851.740</b>	<b>12.865.231</b>

**IN QUINTO LUOGO**

- 1 Di inviare la presente delibera e il verbale del Collegio dei Revisori, entro i termini di cui al D.P.R. 09.11.1998, n°439 al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio, al Ministero dell'Economia e Finanze, alla Corte dei Conti e alla competente Tesoreria dell'Ente Parco;
- 2 Di pubblicare la presente delibera all'Albo pretorio online dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano sul sito [www.islepark.it](http://www.islepark.it) e nella sezione Amministrazione Trasparente.

L'atto viene letto e firmato da:

**IL PRESIDENTE**  
Dr. Giampiero Sammuri

**IL DIRETTORE**  
Dr.ssa Franca Zanichelli

Il Direttore

**CERTIFICA**

- **CHE** la presente deliberazione nel testo sopra riportato è stata assunta dal Consiglio Direttivo dell'Ente Parco nella **seduta ordinaria** tenutasi il giorno **9 giugno 2015** presso la Sede del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano in Loc. Enfola, Portoferraio, con inizio alle ore 12,30;
- **CHE** copia della medesima verrà pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente sul sito [www.islepark.it](http://www.islepark.it) per complessivi 15 giorni ai sensi dell'art. 32 della L. 69/2009.
- **CHE** copia della medesima è stata spedita al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, con nota protocollo n° \_\_\_\_\_, ricevuta il \_\_\_\_\_, ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota protocollo n° \_\_\_\_\_, ricevuta il \_\_\_\_\_

**IL DIRETTORE**  
Dr.ssa Franca Zanichelli

- **CHE** la presente deliberazione, pubblicata all'albo dell'Ente dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_, è divenuta esecutiva ai sensi di legge: in data \_\_\_\_\_ a seguito di nota DPN n. \_\_\_\_\_ acquisita al Ns. prot. n° \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

in data \_\_\_\_\_ per decorrenza dei termini di silenzio assenso;

Portoferraio, li \_\_\_\_\_

**IL DIRETTORE**  
Dr.ssa Franca Zanichelli

# Parco Nazionale Arcipelago Toscano



Allegato alla Delibera n° 28 /2015.

## **PARERE TECNICO – AMMINISTRATIVO**

### **Il direttore**

In merito alla proposta di delibera avente ad oggetto: "Approvazione Rendiconto Generale di cui all'art. 38 del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n°97. Esercizio finanziario 2014".

### **considerato**

- ai sensi dell'art. 38 del D.P.R. 97/2003 il Rendiconto Generale deve essere deliberato dall'organo di vertice dell'Ente;
- che il Rendiconto Generale è stato regolarmente reso dal Tesoriere dell'Ente Parco ed è stata accertata la regolarità di tutte le cifre riportate nella situazione amministrativa;
- che il Tesoriere dell'Ente Parco, si è dato carico di tutte le entrate portate in riscossione con appositi ordini d'incasso;
- che le spese sono state pagate in relazione ai mandati di pagamento emessi, regolarmente quietanzati dai percipienti e corredati dai documenti giustificativi;
- che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio parere favorevole nel verbale n°25 del 28 maggio 2015;

### **ritenuto**

opportuno procedere all'approvazione del Rendiconto Generale secondo quanto riportato sui prospetti che fanno parte integrante della delibera in questione;

### **esprime**

Parere tecnico-amministrativo *favorevole*.

Il direttore  
Dott.ssa Franca Zanichelli

# Parco Nazionale Arcipelago Toscano



## Rendiconto finanziario decisionale anno 2014

(allegato 1)  


## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Avanzo di amministrazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>			9.786.278,28			6.423.200,12
	<b>1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>						
	<b>1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	147.755,13	4.165.297,69	3.797.409,39	173.857,77	3.665.449,28	3.725.364,60
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	111.380,13	3.237.504,69	3.302.223,42	65.123,40	3.391.642,23	3.316.216,20
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	36.375,00	10.000,00	126.268,77	108.734,37	62.310,00	174.225,91
1.1.2.3	TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	914.793,00	365.917,20	0,00	206.497,05	229.922,49
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>	2.072,11	217.964,89	200.967,34	2.555,85	179.678,08	190.681,29
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	166.039,76	162.401,34	18,50	138.575,08	141.532,49
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	62,65	62,65	0,00	181,10	181,10
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.072,11	21.667,62	20.699,05	2.537,35	15.414,24	16.152,04
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	30.194,86	17.804,30	0,00	25.507,66	32.815,66
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>	<b>149.827,24</b>	<b>4.383.262,58</b>	<b>3.998.376,73</b>	<b>176.413,62</b>	<b>3.845.127,36</b>	<b>3.916.045,89</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>149.827,24</b>	<b>4.383.262,58</b>	<b>3.998.376,73</b>	<b>176.413,62</b>	<b>3.845.127,36</b>	<b>3.916.045,89</b>
	<b>1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>						
	<b>1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	0,00	3.412,00	3.412,00	0,00	3.213,00	3.763,00
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	3.412,00	3.412,00	0,00	3.213,00	3.763,00
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	RISCOSSIONI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	800.000,00	120.950,13	1.283.468,37	0,00	1.640.430,60
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	800.000,00	120.950,13	1.185.968,37	0,00	1.405.379,62
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	97.500,00	0,00	235.050,98
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<b>1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>						
	<b>1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>	<b>0,00</b>	<b>803.412,00</b>	<b>124.362,13</b>	<b>1.283.468,37</b>	<b>3.213,00</b>	<b>1.644.193,60</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>803.412,00</b>	<b>124.362,13</b>	<b>1.283.468,37</b>	<b>3.213,00</b>	<b>1.644.193,60</b>
	<b>1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>						
	<b>1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI</b>						
	<b>1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1</b>						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	16.077,26	878.515,05	539.975,56	30.000,00	636.813,37	881.791,68
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"</b>	<b>16.077,26</b>	<b>878.515,05</b>	<b>539.975,56</b>	<b>30.000,00</b>	<b>636.813,37</b>	<b>881.791,68</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>16.077,26</b>	<b>878.515,05</b>	<b>539.975,56</b>	<b>30.000,00</b>	<b>636.813,37</b>	<b>881.791,68</b>
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"</i>						
Titolo I		149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73	176.413,62	3.845.127,36	3.916.045,89
Titolo II		0,00	803.412,00	124.362,13	1.283.468,37	3.213,00	1.644.193,60
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		16.077,26	878.515,05	539.975,56	30.000,00	636.813,37	881.791,68
	<b>Totale delle entrate Centro di resp. RESPONSABILE DIREZIONE</b>	<b>165.904,50</b>	<b>6.065.189,63</b>	<b>4.662.714,42</b>	<b>1.489.881,99</b>	<b>4.485.153,73</b>	<b>6.442.031,17</b>
	<i>Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità</i>						
Titolo I		149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73	176.413,62	3.845.127,36	3.916.045,89
Titolo II		0,00	803.412,00	124.362,13	1.283.468,37	3.213,00	1.644.193,60
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		16.077,26	878.515,05	539.975,56	30.000,00	636.813,37	881.791,68
	<b>TOTALE</b>	<b>165.904,50</b>	<b>6.065.189,63</b>	<b>4.662.714,42</b>	<b>1.489.881,99</b>	<b>4.485.153,73</b>	<b>6.442.031,17</b>