ATTI PARLAMENTARI

XVIII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **46**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

ENTI PARCO NAZIONALI

ENTI PARCO NAZIONALI DELL'ARCIPELAGO DI LA MADDALENA E DELL'ARCIPELAGO TOSCANO

(Esercizi 2014, 2015 e 2016)

Trasmessa alla Presidenza il 19 luglio 2018

VOLUME III

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

INDICE

Volume I

Determinazione della Corte dei conti n. 66/2018 del 27 giugno 2018 ..... *Pag.* 3

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dei 23 Enti Parco Nazionali per gli esercizi dal 2014 al 2016 ..... » 7

DOCUMENTI ALLEGATI

PARCO NAZIONALE D'ABRUZZO, LAZIO E MOLISE

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 531

Relazione del Presidente ..... » 704

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 714

Esercizio 2015:

Relazione del Presidente ..... » 733

Bilancio consuntivo ..... » 742

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 895

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 914

Bilancio consuntivo ..... » 932

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1110

Volume II

PARCO NAZIONALE DELL'ALTA MURGIA

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 1

Bilancio consuntivo ..... » 5

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 115

Esercizio 2015:

Relazione del Presidente ..... » 127

Bilancio consuntivo ..... » 133

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 149

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 323

Bilancio consuntivo ..... » 331

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 499

PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO LUCANO,
VAL D'AGRI E LAGONEGRESE

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 519

Bilancio consuntivo ..... » 523

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 601

Esercizio 2015:

Relazione del Presidente ..... » 630

Bilancio consuntivo ..... » 634

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 728

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 774

Bilancio consuntivo ..... » 812

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 872

PARCO NAZIONALE DELL'APPENNINO TOSCO-EMILIANO

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 881

Bilancio consuntivo ..... » 884

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 958

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 959

Relazione del Presidente ..... » 981

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 995

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 1011

Relazione del Presidente ..... » 1083

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1097

Volume III

PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 1

Bilancio consuntivo ..... » 7

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 70

Esercizio 2015:

Relazione del direttore ..... » 85

Bilancio consuntivo ..... » 94

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 143

Esercizio 2016:

Relazione del direttore ..... » 156

Bilancio consuntivo ..... » 160

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 203

PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 208

Bilancio consuntivo ..... » 221

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 329

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 515

Relazione del Presidente ..... » 720

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 745

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 758

Bilancio consuntivo ..... » 775

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 952

Volume IV

PARCO NAZIONALE DELL'ASINARA

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 1

Bilancio consuntivo ..... » 16

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 151

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 161

Relazione del Presidente ..... » 197

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 209

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 243

Bilancio consuntivo ..... » 217

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 253

PARCO NAZIONALE DELL'ASPROMONTE

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 263

Bilancio consuntivo ..... » 267

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 397

Esercizio 2015:

Relazione del Presidente ..... » 516

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 522

Bilancio consuntivo ..... » 658

Esercizio 2016:

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 716

Relazione del Presidente ..... » 821

Bilancio consuntivo ..... » 842

Volume V

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO E VALLO DI DIANO

Esercizio 2014:

Relazione del direttore ..... » 1

Bilancio consuntivo ..... » 43

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 147

Esercizio 2015:

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 167

Relazione del direttore ..... » 183

Bilancio consuntivo ..... » 225

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 362

Bilancio consuntivo ..... » 395

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 513

PARCO NAZIONALE DELLE CINQUE TERRE

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 533

Relazione del Presidente ..... » 648

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 659

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 676

Relazione del Presidente ..... » 781

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 824

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 838

Relazione del Presidente ..... » 920

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 934

Volume VI

PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 1

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 8

Bilancio consuntivo ..... » 13

Esercizio 2015:

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 218

Bilancio consuntivo ..... » 223

Relazione del Presidente ..... » 314

Esercizio 2016:

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 447

Bilancio consuntivo ..... » 461

Relazione del Presidente ..... » 569

PARCO NAZIONALE DELLE DOLOMITI BELLUNESI

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 727

Relazione del Presidente ..... » 920

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 923

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 937

Relazione del Presidente ..... » 1146

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1148

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 1170

Relazione del Presidente ..... » 1364

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1368

Volume VII

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 1

Relazione del direttore ..... » 370

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 375

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 404

Relazione del direttore ..... » 780

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 790

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 803

Relazione del direttore ..... » 1339

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1345

Volume VIII

PARCO NAZIONALE DEL GARGANO

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 1

Relazione dei Collegi dei revisori ..... » 56

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 66

Relazione dei Collegi dei revisori ..... » 87

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 100

Relazione dei Collegi dei revisori ..... » 129

PARCO NAZIONALE DEL GRAN PARADISO

Esercizio 2014:

Relazione sulla gestione ..... » 149

Bilancio consuntivo ..... » 291

Esercizio 2015:

Relazione sulla gestione ..... » 373

Bilancio consuntivo ..... » 515

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 579

Relazione sulla gestione ..... » 622

PARCO NAZIONALE DEL GRAN SASSO
E DEI MONTI DELLA LAGA

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 799

Relazione del Presidente ..... » 851

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 884

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 907

Relazione del Vicepresidente ..... » 979

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1010

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 1123

Relazione del Presidente ..... » 1183

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1208

Volume IX

PARCO NAZIONALE DELLA MAJELLA

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 1

Relazione del Presidente ..... » 67

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 132

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 177

Relazione del Presidente ..... » 217

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 263

Relazione del Presidente ..... » 305

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 396

PARCO NAZIONALE DEI MONTI SIBILLINI

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 460

Relazione del direttore ..... » 508

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 550

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 568

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 626

Relazione del direttore ..... » 632

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 692

Relazione del direttore ..... » 751

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 796

Volume X

PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 3

Relazione del Presidente ..... » 98

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 114

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 482

Relazione del Presidente ..... » 884

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 903

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 930

Relazione del Presidente ..... » 1271

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1287

Volume XI

PARCO NAZIONALE DELLA SILA

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 2

Relazione del commissario straordinario ..... » 40

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 100

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 114

Relazione del commissiario straordinario ..... » 153

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 213

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 226

Relazione del commissario straordinario ..... » 264

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 331

PARCO NAZIONALE DELLO STELVIO

Esercizio 2014:

Relazione del Presidente ..... » 345

Bilancio consuntivo ..... » 363

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 492

Esercizio 2015:

Relazione del Presidente ..... » 498

Bilancio consuntivo ..... » 513

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 791

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 794

Relazione del Presidente ..... » 931

Volume XII

PARCO NAZIONALE DELLA VAL GRANDE

Esercizio 2014:

Bilancio consuntivo ..... » 3

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 134

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 144

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 371

Relazione del Presidente ..... » 377

Esercizio 2016:

Bilancio consuntivo ..... » 400

Relazione del Presidente ..... » 684

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 696

PARCO NAZIONALE DEL VESUVIO

Esercizio 2014:

Relazione del Commissario straordinario ..... » 710

Bilancio consuntivo ..... » 713

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 790

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo ..... » 892

Relazione del Presidente ..... » 946

Esercizio 2016:

Relazione del Presidente ..... » 1117

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 1198

Bilancio consuntivo ..... » 1213

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

[redacted]

Pubblicato sul sito web dell'Ente Parco www.lamaddalenapark.it - Sezione "Amministrazione Trasparente", WWW.LAMADDALENAPARK.IT/ENTE-PARCO/AMMINISTRAZIONE-TRASPARENTE/BILANCIO-PREVENTIVO-E-CONSUNTIVO

Art. 29, c. 1 D.Lgs. 33/2013

n. registro 69 **del** 19/05/15

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA
07024 LA MADDALENA (OT)

IL DIRETTORE
Dott. Ciro Pignatelli

DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

(Nominato con Decreto del Ministro dell'Ambiente DEC/GAB/ 175 del 22/10/2012)

NUM. 06 DEL 30 APRILE 2015

OGGETTO: RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

L'anno DUEMILAQUINDICI, il giorno TRENTA del mese di APRILE, nella sede dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena,

IL PRESIDENTE

VISTA la L. 394/91, Legge Quadro sulle aree protette e relative modificazioni;

VISTA la legge 10/94 di istituzione del Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA il D.P.R. del 17 maggio 1996 recante l'Istituzione dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA la legge 20 marzo 1975, n. 70 "Disposizioni sul riordinamento degli enti pubblici e del rapporto di lavoro del personale dipendente";

VISTO il D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici non economici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e ss. mm. ;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. DM 0000288 del 16 ottobre 2013 relativo alla modifica dello Statuto dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena adottato con precedente decreto ministeriale n. DPN-DEC-2009-0000515 del 15 aprile 2009;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare DEC/GAB/ 175 del 22/10/2012 con il quale il dott. Giuseppe Bonanno è stato nominato Presidente dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. 0000151 - 26/04/2013 di nomina del Direttore dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di

La Maddalena, dott. Ciro Pignatelli, rubricato al protocollo di questo Ente Parco in data 6 maggio 2013 al n. 3100;

CONSIDERATO CHE il mandato del Consiglio Direttivo dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena nominato con Decreti DEC/DPN/2739 del 28 dicembre 2007, DEC/DPN/0002964 del 18/02/2010 e DEC/PNM/394 del 7/06/2011 è scaduto in data 27/12/2012 , e che è ulteriormente decorso il periodo di proroga di cui all'art. 3 comma 1 D.L. 16 maggio 1994, n. 293 convertito in legge 15 luglio 1994, n. 444;

VISTO il Decreto del Presidente della Repubblica n. 73 del 16 aprile 2013 recante il Regolamento di riordino degli enti vigilati dal Ministero dell'Ambiente e della tutela del Territorio e del Mare, a norma dell'art. 26, comma 1, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 113, il quale dispone importanti modifiche alla legge 394/91 e, in particolare in merito alla composizione degli organi degli enti parco pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 148;

VISTE le note prot. 0047849/GAB del 16/10/2013 e prot. 0047764/PNM del 25/10/2013 con la quale il Ministero dell'Ambiente sollecitava la Comunità del Parco a provvedere a designare i propri rappresentanti con la massima urgenza, stanti i termini di cui all'art. 4, comma 2 del predetto D.P.R. 16 aprile 2013, n. 73;

DATO ATTO che le suddette note ministeriali sono state inoltrate alla Comunità del Parco rispettivamente, tramite pec, con prot. 7448 del 29/10/2013 e 7386 del 25/10/2013 e ricevute dagli stessi membri nella medesima data di protocollazione;

VISTA la legge 394/91 come modificata ed integrata dal predetto D.P.R. 16 aprile 2013, n. 73 che all'art. 9 comma 5 recita: *" Le designazioni sono effettuate entro quarantacinque giorni dalla richiesta del Ministro dell'Ambiente. Decorsi ulteriori trenta giorni dalla scadenza del termine di quarantacinque giorni, il Presidente esercita le funzioni del Consiglio direttivo fino all'insediamento di questo. Il Presidente esercita le predette funzioni per un periodo non superiore comunque a centottanta giorni. (...)"*;

VISTO l'art. 9, comma 3, della Legge 394/91, che autorizza il Presidente ad adottare i provvedimenti urgenti ed indifferibili da sottoporre alla ratifica del Consiglio Direttivo nella prima seduta utile;

VISTO Il regolamento di contabilità dell'Ente Parco, di cui alla Delibera del Consiglio direttivo n. 57 del 12 dicembre 2008, approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del mare con nota DPN-2009-0007804 del 08 aprile 2009;

VISTA la deliberazione del Presidente n. 05 del 30/04/2015 avente ad oggetto "Riaccertamento residui attivi e passivi al 31/12/2014";

VISTO lo schema di Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2013, che unitamente ai seguenti allegati fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
- Relazione sulla Gestione;

- Nota integrativa;
- Rendiconto finanziario Gestionale;
- Rendiconto finanziario Decisionale;
- Situazione Patrimoniale;
- Conto Economico
- Quadro di riclassificazione risultati economici;
- Situazione Amministrativa;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

CONSIDERATO CHE in data 24 aprile c.a. si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti che, esaminato il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2014, unitamente a tutti i suoi allegati, ha espresso parere favorevole all'approvazione dello stesso, come si evince dal verbale n. 03 allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO CHE, ai sensi dell'art. 46 co. 1 del Regolamento di Contabilità, con nota prot. 2282/15 del 15/04/2015, il Rendiconto Generale è stato trasmesso ai membri della Comunità del Parco e ricevuto dagli stessi nella medesima data;

DATO ATTO CHE, agli atti di questo ente, non risulta ad oggi pervenuto il richiesto parere della Comunità del Parco inerente il Rendiconto generale, trasmesso a detto organo almeno 15 giorni prima dell'adozione della presente deliberazione;

PRESO ATTO CHE, ai sensi dell'art. 46 co. 2 del Regolamento di Contabilità, il suddetto parere si intende favorevolmente acquisito a seguito di formazione del silenzio assenso, in quanto non pervenuto alla data fissata per l'approvazione del documento da parte del Consiglio Direttivo come da odierna attestazione del direttore con n. prot. 2717 /15 allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

DATO ATTO CHE il Rendiconto Generale nelle sue risultanze finali può essere così riassunto:

ENTRATE

Conto della Competenza	
Somme previste	7.021.979,14
Utilizzo avanzo	2.969.075,45
Somme riscosse	6.174.703,04
Somme da riscuotere	549.454,44
Somme accertate	6.274.157,48

Conto dei residui	
Somme accertate all'1.1.2014	2.224.370,14
Somme riscosse	1.264.275,73
Maggiori riscossioni	32.211,19
Residui al 31.12.2014	992.305,60
Conto della competenza e dei residui	
Somme riscosse	7.438.978,77
Somme rimaste da riscuotere	1.541.760,04

SPESE

Conto della competenza	
Somme previste	9.991.054,59
Somme pagate	5.831.605,16
Somme da pagare	1.429.556,40
Somme impegnate	7.261.161,56
Conto dei residui	
Residui accertati all'1.1.2014	1.600.369,78
Somme pagate	423.417,59
Somme stralciate	18.171,92
Residui al 31.12.2014	1.158.780,27
Conto della competenza e dei residui	
Somme pagate	6.255.022,75
Somme rimaste da pagare	2.588.336,67

Alla chiusura dell'esercizio 2014 la gestione di cassa presenta le seguenti risultanze:

Conto della gestione di cassa	Euro
Fondo cassa all'1.1.2014	4.609.735,26
Somme riscosse c/competenza e residui	7.438.978,77
Somme pagate c/competenza residui	6.255.022,75
Fondo cassa al 31.12.2014	5.793.691,28

Avanzo di amministrazione	Euro
Fondo cassa all'31.12.2014	4.609.735,26
Somme rimaste da riscuotere	1.541.760,04
Somme rimaste da pagare	2.588.336,67
Avanzo di amministrazione	4.747.114,65

RILEVATO CHE l'esercizio finanziario 2014 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di € 4.747.114,65 già in parte applicato, per l'importo di € 1.291.671,38 de accantonato per l'importo di € 2.647.758,23;

DELIBERA

1. **DI APPROVARE**, per i motivi esposti in premessa, il Rendiconto Generale 2014 che unitamente ai seguenti allegati, fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

   - Relazione sulla Gestione;
   - Nota integrativa;
   - Rendiconto finanziario Gestionale;
   - Rendiconto finanziario Decisionale;
   - Situazione Patrimoniale;
   - Conto Economico;
   - Quadro di riclassificazione dei risultati economici;
   - Situazione Amministrativa;
   - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

2. **DI RIMETTERE** il presente provvedimento ai competenti Ministeri dell'Ambiente e dell'Economia e delle Finanze ai sensi dell'art. 2 comma 1 del D.P.R. 439/98.

IL PRESIDENTE
(dott. Giuseppe BONANNO)

PARERE REGOLARITA' AMMINISTRATIVO - CONTABILE

Si esprime **PARERE FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità amministrativo-contabile sul provvedimento indicato in oggetto.

IL DIRETTORE
(dott. Ciro PIGNATELLI)

La presente deliberazione presidenziale n. 6 del 30 aprile 2015 , ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della legge 69/2009, è stata messe in pubblicazione all'Albo digitale del sito istituzionale dell'Ente Parco all'indirizzo http://albo.lamaddalenapark.it per quindici giorni consecutivi a far data dal [illegible] 2015 con n. 340 del registro.

IL DIRETTORE
(dott. Ciro PIGNATELLI)

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con nota n. _____ del _____;

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell' Economia e delle Finanze con nota n. ____ del _____;

La presente deliberazione è stata trasmessa alla Corte dei Conti con nota n. ____ del _____.

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

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

RENDICONTO DECISIONALE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

ENTRATE

Categoria	Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertate	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (2 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	Inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
I°		Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro																				
		Totale Categoria I°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II°		1.1.2 Quota di partecipazione degli utenti																				
		Totale categoria II°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III°		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																				
		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato																				
		Totale categoria III°	1.964.030,14	0,00	0,00	1.964.030,14	2.043.179,31	540.430,82	2.583.601,13	########	0,00	579.230,63	578.544,49	686,14	579.230,63	0,00	0,00	2.543.260,77	2.621.714,80	78.454,03	0,00	541.116,96
IV°		1.2.2 Trasferimenti da parte della Regione																				
		Totale categoria IV°	72.949,00	20.300,00	0,00	43.249,00	33.810,99	0,00	33.810,99	0,00	9.438,01	639.506,64	11.714,28	639.506,64	651.220,92	11.714,28	0,00	682.755,64	45.525,27	0,00	637.230,37	639.506,64
V°		1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali																				
		Totale categoria V°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI°		1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico nazionale e comunitario																				
		Totale categoria VI°	118.000,00	0,00	0,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	416.844,01	365.929,31	67.032,49	432.961,80	16.117,79	0,00	534.844,01	365.929,31	0,00	168.914,70	67.032,49
VII°		1.3 ALTRE ENTRATE																				
		1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																				
		Totale categoria VII°	783.500,00	0,00	0,00	783.500,00	722.415,87	164,40	722.580,27	-29.419,73	33.000,00	8.925,20	2.788,60	6.156,60	8.925,20	0,00	0,00	792.425,20	775.184,47	0,00	67.240,73	6.321,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
Numero / Categoria	Denominazione	Previsioni			Somme rimaste			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totale	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)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	Nello esercizio		(12 - 14)	(14 + 15)	In aumento (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)		(20 - 19)	(19 - 20)	
III	1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																			
113110	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.326,50	0,00	1.326,50	0,00	173,50	341,50	0,00	341,50	0,00	2.391,50	1.820,50	0,00	771,00	0,00	341,50
113120	Acquisto di materiali di cancelleria e consumo di stampati vari	41.700,00	5.000,00	0,00	46.700,00	12.215,31	12.151,83	24.768,24	0,00	21.431,76	21.062,24	2.605,64	23.667,88	20.967,88	62.767,88	36.472,95	0,00	26.294,93	0,00	15.365,57
113130	Altri prodotti non tecnici e carta varia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113140	Carburanti d'acquisto	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.015,42	2.300,00	4.315,42	0,00	2.684,58	930,93	797,60	1.728,53	0,00	7.930,93	2.813,07	0,00	5.128,86	0,00	2.142,60
113501	Spese per noleggio impianti per Autovetture	29.300,00	0,00	0,00	29.300,00	20.184,67	3.113,73	23.300,55	0,00	5.699,45	4.781,27	0,00	4.781,27	0,00	33.981,27	24.945,94	0,00	9.035,19	0,00	3.113,73
113600	Canoni per energia elettrica per funzionamento e spese per la fornitura di acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113770	Pasti per missioni, corso diplo, esami e tes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113900	Manutenzione, riparazione e adattamento di mobili e materiale	33.000,00	31.000,00	0,00	64.000,00	13.816,47	13.362,77	26.179,19	0,00	37.820,81	2.708,61	0,00	2.708,61	0,00	64.708,61	16.525,08	0,00	48.183,53	0,00	16.053,38
113911	Spese la sicurezza ed igiene	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	5.109,44	3.324,38	8.433,82	0,00	32.566,18	5.128,04	312,80	5.440,84	3,20	41.003,20	10.955,37	0,00	30.047,83	0,00	3.637,60
113921	Spese manutenzione ordinaria 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
113931	Spese per noleggio attrezzature informatiche	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
113100	Spese postali e telegrafiche	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	3.708,66	19,48	3.728,14	0,00	20.271,86	327,91	0,00	327,91	0,00	24.327,91	4.036,05	0,00	20.291,86	18,48	19,48
113110	Spese telefoniche	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	18.558,97	1.391,40	19.950,37	0,00	21.049,63	1.117,65	1.193,51	2.311,16	715,65	41.715,65	21.261,53	0,00	20.454,12	1.193,51	2.311,16
113120	Spese per canoni telematici	13.000,00	33.815,70	0,00	46.815,70	22.239,58	24.881,76	47.121,34	0,00	306,36	32.451,00	12.592,33	45.043,33	32.451,00	45.451,00	36.829,91	0,00	8.621,09	0,00	37.474,09
113121	Servizio elaborazione dati pagi	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	17,81	4.199,83	4.217,64	0,00	4.682,36	1.703,07	2.196,51	3.899,58	3.196,51	12.096,51	2.164,42	0,00	9.932,09	4.196,51	4.196,51
113122	Spese per assistenza e manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113931	Spese per noleggio attrezzature informatiche	31.000,00	11.000,00	0,00	42.000,00	27.849,14	18.996,20	46.845,34	0,00	27.303,80	8.222,91	1.345,63	9.568,54	0,00	42.222,91	27.195,57	0,00	35.153,68	29.340,72	29.340,72
113132	Spese postali e telegrafiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113140	Spese per la gestione del locale documentazione storica e d'archivio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113141	Spese per le gestione della Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113143	Spese gestione biblioteca sede comunale progetto "Navigare"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113150	Spese di rappresentanza	360,00	0,00	72,60	270,00	0,00	135,00	135,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	135,00	0,00	87,00	0,00	0,00
113160	Manutenzione ordinaria ed esercizio automezzi	24.000,00	0,00	10.000,00	14.000,00	5.943,83	8.194,36	11.160,23	0,00	2.839,77	6.413,45	1.784,53	8.197,98	6.373,74	20.373,74	7.727,98	0,00	12.645,76	12.445,84	12.445,84
113161	Manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi antincendio	142.180,00	10.000,00	0,00	152.180,00	89.589,13	16.700,19	86.289,32	0,00	35.190,71	37.592,84	3.201,68	40.794,52	26.592,84	32.041,84	75.191,65	0,00	76.843,81	43.388,71	43.388,71
113165	Manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi antincendio e da lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113170	Spese per il funzionamento di commissioni, circoli ecc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113180	Spese per noleggio mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113190	Spese per fitto, noleggio e pulizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113200	Oneri relativi a fitto	10.000,00	10.013,60	0,00	20.013,60	5.829,10	5.296,70	8.724,10	0,00	3.945,20	3.945,20	1.178,54	5.123,74	3.745,20	11.758,80	7.024,64	0,00	4.734,16	8.211,10	8.978,90
113210	Spese per rappresentanza e per partecipazione a convegni, congressi, riunioni ed altri	800,00	0,00	0,00	800,00	313,00	0,00	313,00	0,00	487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	313,00	0,00	487,00	0,00	0,00
113220	Spese per incarichi a consulenti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
113221	Spese per prestazioni e collaborazione coordinata e continuativa	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00	24.827,31	21.972,74	46.800,05	0,00	0,00	13.084,15	12.777,90	25.862,05	13.084,15	59.084,15	37.290,41	0,00	21.793,74	21.938,31	21.938,31
113222	Spese per prestazioni e collaborazione occasionale e continuativa progetto Navigare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113223	Spese per prestazioni e collaborazione occasionale e continuativa Progetto P. C. Isolanna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113224	Spese per prestazioni e collaborazione occasionale e continuativa Progetto P. C. Isolanna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

Categoria	Numero	Capitolo — Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — Previsioni — Iniziali	Previsioni — Variazioni — in aumento (7 - 4)	Previsioni — Variazioni — in diminuz. (4 - 7)	Previsioni — Definitive (4 - 5 - 6)	Somme accertate — Riscosse	Somme accertate — Rimaste da riscuotere	Somme accertate — Totali accertati (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni — in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni — in diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI — Residui inizio esercizio	Riscosse	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni — in aumento (16 - 13)	Variazioni — in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA — Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni — in aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni — in diminuz. (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	232.229,10	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	3.232.229,10	3.000.000,00	0,00	232.229,10	232.229,10
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXII°		3.1.1 Gestione speciale																				
		Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE 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
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO																				
XXIII°		4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
		Totale Categoria XXIII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.678,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.678,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	ENTRATE CORRENTI	2.901.679,14	20.300,00	0,00	2.921.979,14	2.832.381,29	549.416,59	3.381.797,88	[illegible]	980.586,58	1.651.321,83	959.762,75	713.770,27	1.673.533,02	32.211,19	0,00	4.573.300,97	3.692.143,95	101.782,16	472.939,18	1.263.186,96
Titolo	II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	232.229,10	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	3.232.229,10	3.000.000,00	0,00	232.229,10	232.229,10
Titolo	III	ENTRATE 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	ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.678,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		TOTALE DELLE ENTRATE	7.001.679,14	20.300,00	0,00	7.021.979,14	6.174.703,04	549.454,44	6.724.157,48	[illegible]	916.264,74	2.224.370,14	1.254.275,73	992.305,60	2.246.581,33	32.211,19	0,00	9.246.349,28	7.328.978,77	101.782,16	1.909.152,67	1.541.760,04
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.113.659,69	1.855.415,76	0,00	2.969.075,45																
		TOTALE GENERALE	8.115.338,83	1.875.715,76	0,00	9.991.054,59	6.174.703,04	549.454,44	6.724.157,48	[illegible]	916.264,74	2.224.370,14	1.254.275,73	992.305,60	2.246.581,33	32.211,19	0,00	9.246.349,28	7.328.978,77	101.782,16	1.909.152,67	1.541.760,04

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

Categoria	Capitolo Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totale	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(15 - 14)	(14 + 15)	in aumento (15 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
	1.2.1.1.5	Spese per comunicazioni progetto P.O. Marittima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.1.6	Spese Partenariato legge 150/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.024,15	1.015,10	9,05	1.024,15	0,00	0,00	1.024,15	1.015,10	0,00	9,05	9,05
		Totale Categoria IV°	569.367,00	373.466,00	7.000,00	935.767,00	199.056,73	335.726,67	534.773,28	0,00	390.967,71	489.489,43	132.247,90	325.259,73	446.396,63	0,00	3.906,00	1.376.673,43	331.294,63	0,00	1.035.373,81	642.767,20
V°	1.2.2	Trasferimenti passivi																				
	1.2.2.1.0	Fondo risarcimento 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	0,00
	1.2.2.2.0	Altri trasferimenti passivi	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	84.987,17	0,00	84.987,17	0,00	12,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	84.987,17	0,00	12,83	0,00
		Totale Categoria V°	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	84.987,17	0,00	84.987,17	0,00	12,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	84.987,17	0,00	12,83	0,00
VI°	1.2.3	Oneri finanziari																				
	1.2.3.1.0	Interessi su Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2.0	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	0,00
	1.2.3.3.0	Spese e commissioni bancarie	15.704,62	0,00	0,00	15.704,62	5.397,45	10.307,42	15.704,87	0,00	0,00	5.000,84	5.000,84	0,00	5.000,84	0,00	0,00	20.705,46	10.398,04	0,00	10.307,42	10.307,42
		Totale Categoria VI°	15.704,62	0,00	0,00	15.704,62	5.397,45	10.307,42	15.704,87	0,00	0,00	5.000,84	5.000,84	0,00	5.000,84	0,00	0,00	20.705,46	10.398,04	0,00	10.307,42	10.307,42
VII°	1.2.4	Oneri tributari																				
	1.2.4.1.0	Imposte, tasse e tributi vari	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	1.160,78	4.510,00	5.670,78	0,00	10.829,22	29,54	29,54	0,00	29,54	0,00	0,00	15.349,54	1.190,32	0,00	15.309,22	4.510,00
		Totale Categoria VII°	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	1.160,78	4.510,00	5.670,78	0,00	10.829,22	29,54	29,54	0,00	29,54	0,00	0,00	15.349,54	1.190,32	0,00	15.309,22	4.510,00
VIII°	1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti																				
	1.2.5.1.0	Rettifiche e recuperi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	1.000,00	4.422,00	0,00	578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	0,00	1.578,00	1.000,00
		Totale Categoria VIII°	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	1.000,00	4.422,00	0,00	578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	0,00	1.578,00	1.000,00
IX°	1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci																				
	1.2.6.1.0	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	10.000,00	24.500,00	0,00	40.500,00	1.724,00	0,00	1.724,00	0,00	38.776,00	3.105,80	0,00	3.105,80	3.105,80	0,00	0,00	43.605,80	1.724,00	0,00	41.881,80	3.105,80
	1.2.6.2.0	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	0,00
	1.2.6.3.0	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	0,00
	1.2.6.4.0	Spese di esercizi pregressi	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	34.276,57	1.846,07	36.256,64	0,00	3.743,36	955,68	956,06	0,00	955,68	0,00	0,00	40.955,68	36.332,25	0,00	5.623,43	1.868,07
	1.2.6.5.0	Altre spese non classificabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	50.000,00	24.500,00	0,00	80.500,00	36.000,57	1.846,07	37.846,64	0,00	42.519,36	4.061,48	956,06	3.105,80	4.061,48	0,00	0,00	84.561,48	37.856,25	0,00	47.505,80	4.973,87
	1.3	ONERI COMUNI																				
X°	1.3.1	Oneri comuni																				
	1.3.1.1.0	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	0,00
		Totale Categoria X°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	1.4.1	Oneri per il personale in quiescenza																				
	1.4.1.1.0	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	0,00
		Totale Categoria XI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	1.4.2	Accantonamenti al trattamento di fine rapporto																				
	1.4.2.1.0	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	92.952,10	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	92.952,10	0,00
		Totale Categoria XII°	92.952,10	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.952,10	0,00	0,00	92.952,10	0,00
	1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																				
XIII°	1.5.1	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri																				
	1.5.1.1.0	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	0,00

B) USCITE

Capitolo	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
		Previsioni				Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
					(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	residui esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
XII°	1.1.2 Accantonamento al fondo rischi da liti pendenti																				
	Totale Categoria XII°	12.562,19	0,00	0,00	12.562,19	0,00	0,00	0,00	0,00	12.562,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.562,19	0,00	0,00	12.562,19	0,00
	1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																				
XIII°	1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri																				
	Totale Categoria XIII°	37.500,00	0,00	24.500,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	3.504.544,48	497.796,74	41.573,00	4.040.868,10	2.133.396,12	644.448,24	2.861.844,46	0,00	1.259.911,70	667.929,22	319.147,54	504.389,78	823.537,32	0,00	56.171,93	4.848.495,36	2.482.843,86	0,00	2.196.944,72	1.314.793,18
	TITOLO II°																				
	USCITE IN CONTO CAPITALE																				
	2.1 INVESTIMENTI																				
XIV°	2.1.1 Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari																				
	Totale Categoria XIV°	3.252.306,86	1.155.498,00	0,00	4.407.804,86	3.396.075,81	772.052,19	4.012.725,67	0,00	394.979,19	696.143,86	89.933,27	396.992,54	844.546,81	0,00	0,00	5.061.543,34	3.379.070,19	0,00	1.711.573,48	1.283.644,67
XV°	2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche																				
	Totale Categoria XV°	33.000,00	251.300,00	0,00	344.184,04	14.027,43	46.837,22	62.864,65	0,00	277.146,61	31.323,00	34.004,00	17.514,15	51.518,15	0,00	0,00	391.173,04	46.837,22	0,00	345.366,79	66.145,04
XVI°	2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari																				
	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	0,00
XVII°	2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni																				
	Totale Categoria XVII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII°	2.1.5 Indennità di anzianità e simulari al personale cessato dal servizio																				
	Totale Categoria XVIII°	69.394,43	0,00	0,00	69.394,43	41.873,43	0,00	41.873,43	0,00	27.520,94	41,54	41,54	0,00	41,54	0,00	0,00	69.435,97	41.915,03	0,00	27.520,94	0,00
	2.2 ONERI COMUNI																				
XIX°	2.2.1 Rimborsi di imposte																				
	Totale Categoria XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°	2.2.2 Rimborsi di anticipazioni passive																				
	Totale Categoria XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°	2.2.3 Rimborsi di abbonamenti																				
	Totale Categoria XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXII°	2.2.4 Restituzione alle gestioni separate di anticipazioni																				
	Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIII°	2.2.5 Estinzione debiti diversi																				
	Totale Categoria XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE																				
XXIV°	2.3.1 Accantonamenti per spese future																				
	Totale Categoria XXIV°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) USCITE

Capitolo / Categoria / Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
		Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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	Residui inizio esercizio	Pagati	Da pagare	Totale	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuz (13 - 16)			In aumento (20 - 19)	In diminuz (19 - 20)	
					(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(16 - 14)	(14 + 15)							
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																				
	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	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	2.418.534,43	1.413.500,00	0,00	4.830.134,43	2.388.977,50	700.979,71	4.115.957,51	0,00	713.234,92	712.518,16	104.859,64	696.070,50	712.518,16	0,00	0,00	5.542.704,59	2.460.017,46	0,00	2.082.147,13	1.365.460,21
	3. TITOLO III°																				
	GESTIONE SPECIALI																				
XXVI°	3.1 GESTIONE SPECIALE																				
	3.1.1 Gestione speciale																				
	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	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	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																				
	Totale Categoria XXVII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.232,24	127,35	342.359,59	0,00	757.640,41	230,39	230,39	0,00	230,39	0,00	0,00	1.100.230,39	342.462,63	0,00	757.767,76	127,35
	TOTALE IV° - USCITE PARTITE DI GIRO IV°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.232,24	127,35	342.359,59	0,00	757.640,41	230,39	230,39	0,00	230,39	0,00	0,00	1.100.230,39	342.462,63	0,00	757.767,76	127,35
	RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I USCITE CORRENTI	3.594.644,43	457.794,75	45.575,00	4.006.865,18	2.138.395,12	668.448,34	2.681.444,46	0,00	1.325.420,72	807.429,25	319.147,64	580.301,75	806.487,36	0,00	18.171,12	4.948.449,34	2.462.644,46	0,00	2.196.946,72	1.315.759,18
Titolo	II USCITE IN CONTO CAPITALE	2.418.534,43	1.413.500,00	0,00	4.830.134,43	2.388.977,50	700.979,71	4.115.957,51	0,00	713.234,92	712.518,16	104.859,64	696.070,50	712.518,16	0,00	0,00	5.542.704,59	2.460.017,46	0,00	2.082.147,13	1.365.460,21
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	342.232,24	127,35	342.359,59	0,00	757.640,41	230,39	230,39	0,00	230,39	0,00	0,00	1.100.230,39	342.462,63	0,00	757.767,76	127,35
	TOTALE DELLE USCITE	7.113.178,86	1.917.294,75	45.575,00	9.931.999,61	4.871.605,16	1.429.555,40	7.301.160,56	0,00	2.796.441,05	1.520.177,80	424.237,67	1.276.372,25	1.519.235,91	0,00	18.171,12	11.591.424,32	5.264.922,75	0,00	5.336.861,57	2.680.346,74
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																				

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

RENDICONTO GESTIONALE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

ENTRATE

Codice Classificazione	Capitolo: Numero	Capitolo: Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: in aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: in diminuz. (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate: Riscosse	Somme accertate: Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate: Totali accertati (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: in diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni: in aumento (16 - 13)	Variazioni: in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni: in aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni: in diminuz (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
I°		Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro non degli iscritti																				
	11110	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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 I°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II°		1.2 Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni																				
	11210	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 II°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.3 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																				
III°		1.3.1 Trasferimenti da parte dello Stato																				
	12110	Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento	1.416.641,63	0,00	0,00	1.416.641,63	1.425.377,81	0,00	1.425.377,81	8.736,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416.641,63	1.425.377,81	8.736,18	0,00	8.736,18
	12120	Altri contributi per la gestione ordinaria	547.388,51	0,00	0,00	547.388,51	617.782,50	343.432,82	1.158.223,32	610.834,81	0,00	579.230,63	578.544,49	686,14	579.230,63	0,00	0,00	1.129.618,14	1.196.336,99	66.717,85	0,00	541.116,96
		Totale categoria III°	1.964.030,14	0,00	0,00	1.964.030,14	2.043.160,31	540.430,82	2.583.601,13	619.570,99	0,00	579.230,63	578.544,49	686,14	579.230,63	0,00	0,00	2.543.260,77	2.621.714,80	78.454,03	0,00	541.116,96
IV°		1.2.2 Trasferimenti di parte delle Regioni																				
	12210	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna	22.949,00	20.300,00	0,00	43.249,00	33.810,99	0,00	33.810,99	0,00	9.438,01	65.470,25	11.714,28	65.470,25	77.184,53	11.714,28	0,00	108.719,25	45.525,27	0,00	63.193,98	65.470,25
	12220	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma triennio -1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12221	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma triennio -0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12230	Altri contributi per la gestione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.036,39	0,00	574.036,39	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	574.036,39
		Totale categoria IV°	22.949,00	20.300,00	0,00	43.249,00	33.810,99	0,00	33.810,99	0,00	9.438,01	639.506,64	11.714,28	639.506,64	651.220,92	11.714,28	0,00	682.755,64	45.525,27	0,00	637.230,37	639.506,64
V°		1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali																				
	12310	Contributo della Provincia per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Altri contributi per la gestione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 V°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI°		1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico nazionale e comunitario																				
	12410	Contributi da Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12420	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12421	Contributi da UE Progetto P.O. Marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358.773,36	294.950,98	61.822,38	356.773,36	0,00	0,00	358.773,36	296.950,98	0,00	61.822,38	61.822,38
	12422	Contributi da UE Progetto "Sharm Mir"	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	1.438,00	14.000,00	0,00	14.000,00	12.574,00	0,00	32.429,00	14.000,00	0,00	18.429,00	0,00
	12423	Contributi da UE Progetto Nadey	87.000,00	0,00	0,00	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.000,00	46.079,25	40.866,14	5.212,11	46.079,25	0,00	0,00	133.079,25	40.866,14	0,00	92.213,11	5.218,11
	12424	Contributi da UE Progetto Medusa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.565,40	14.109,19	0,00	14.109,19	3.543,79	0,00	10.565,40	14.109,19	0,00	3.543,79	0,00
		Totale categoria VI°	118.000,00	0,00	0,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	416.844,01	365.929,31	67.032,49	432.961,80	16.117,79	0,00	534.844,01	365.929,31	0,00	168.914,70	67.032,49

ENTRATE

Categoria	Numero	Capitolo — Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — Previsioni — Iniziali	Previsioni — Variazioni — In aumento (7 - 4)	Previsioni — Variazioni — In diminuz (4 - 7)	Previsioni — Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate — Riscosse	Somme accertate — Rimaste da riscuotere	Somme accertate — Totali accertati	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento	Differenze rispetto alle previsioni — In diminuz	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI — Residui — anzio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali (14 + 15)	Variazioni — In aumento (16 - 13)	Variazioni — In diminuz (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA — Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni — In aumento (20 - 19)	Differenza rispetto alle previsioni — In diminuz (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
VII°		1.3 ALTRE ENTRATE																				
		1.3.1 Entrate derivate dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi																				
	13110	Ricavi da vendita di prodotti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
	13120	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13130	Ricavi derivanti dalla concessione d'uso del marchio	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	500,00	0,00	500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	500,00	0,00	1.500,00	0,00
	13140	Proventi derivanti dalla gestione del Museo	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
	13150	Proventi derivanti dalla gestione di aree attrezzate e strutture ricettive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13160	Proventi previsti dall'applicazione del Regolamento	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	721.915,87	184,40	722.080,27	-27.919,73	0,00	8.925,20	2.760,60	8.156,80	8.925,20	0,00	0,00	754.925,20	724.864,47	0,00	31.240,73	8.321,00
	13170	Altri eventuali proventi	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
		Totale categoria VII°	783.500,00	0,00	0,00	783.500,00	722.415,87	184,40	722.580,27	-29.419,73	33.000,00	8.925,20	2.760,60	8.156,80	8.925,20	0,00	0,00	792.425,20	725.164,47	0,00	67.240,73	8.321,00
VIII°		1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali																				
	13210	Affitti vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13220	Interessi e premi su titoli e redditi fissi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13230	Interessi su depositi e conti correnti	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	51,43	51,43	0,00	148,57	431,23	1.077,85	0,00	1.077,85	646,62	0,00	631,23	1.077,85	0,00	-446,62	51,43
		Totale Categoria VIII°	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	51,43	51,43	0,00	148,57	431,23	1.077,85	0,00	1.077,85	646,62	0,00	631,23	1.077,85	0,00	-446,62	51,43
IX°		1.3.3 Poste correttive e compensative di spese correnti																				
	13310	Recuperi e rimborsi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	4.834,23	396,42	5.230,65	4.230,65	0,00	0,00	2.417,35	0,00	2.417,35	2.417,35	0,00	1.000,00	7.251,58	6.251,58	0,00	396,42
	13320	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13330	Concorsi delle spese	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	6.160,00	0,00	6.160,00	4.160,00	0,00	2,45	2,45	0,00	2,45	0,00	0,00	2.002,45	6.163,05	4.160,60	0,00	0,00
		Totale categoria IX°	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	10.994,23	396,42	11.391,25	8.391,25	0,00	2,45	2.419,80	0,00	2.419,80	2.417,35	0,00	3.002,45	13.414,63	10.412,18	0,00	396,42
X°		1.3.4 Entrate non classificate in altre voci																				
	13410	Proventi da ammenda e contravvenzioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.210,49	2.000,00	9.210,49	-789,51	0,00	1.177,34	2.104,13	388,40	2.492,53	1.315,19	0,00	11.177,34	9.314,62	1.862,78	0,00	2.396,40
	13420	Altre eventuali entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	14.779,71	8.373,62	23.153,33	23.153,33	0,00	5.204,29	5.204,29	0,00	5.204,29	0,00	0,00	5.204,29	19.983,00	14.778,71	0,00	8.373,62
		Totale categoria X°	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	21.989,20	8.373,62	30.362,82	20.362,82	0,00	6.381,63	7.308,42	388,40	7.696,82	1.315,15	0,00	16.381,63	29.297,62	12.915,95	0,00	8.762,02
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.901.679,14	20.300,00	0,00	2.921.979,14	2.832.381,20	548.416,89	3.381.797,89	618.905,33	160.586,58	1.651.321,83	969.762,75	713.770,27	1.683.533,02	32.211,19	0,00	4.573.300,97	3.802.143,95	101.782,18	872.939,18	1.263.186,56
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																				
XI°		2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali																				
	21110	Alienazione immobili e cessione 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	0,00
		Totale categoria XI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		2.1.2 Alienazioni di immobilizzazioni tecniche																				
	21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII°		2.1.3 Realizzo di valori mobiliari																				
	21310	Realizzo di una quota o partecipazioni dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzo di conguagli e cartelle bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzo di 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	0,00
	21340	Realizzo 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	0,00
		Totale Categoria XIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
			Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XIV°		2.1.4 Riscossione di crediti																				
	21410	Incassi di annualità e semestralità scadute e non	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21420	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21430	Rimborso di depositi a garanzia presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21440	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21450	Rimborso iva a 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	0,00
		Totale categoria XIV°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.3 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																				
XV°		2.3.1 Trasferimenti dallo Stato																				
	22110	Contributi statali per finalità in conto capitale	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria XV°	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
XVI°		2.3.2 Trasferimenti dalle Regioni																				
	22210	Contributi statali per finalità in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22211	Contributi dalla Regione Autonoma della Sardegna (ex TERREG 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	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	0,00
XVII°		2.3.3 Trasferimenti da Comuni e Province																				
	22310	Contributi statali per finalità in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII°		2.3.4 Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato																				
	22410	Contributi statali per finalità in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22411	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22412	Contributi da UE Progetto PIM 5.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10
	22413	Contributi da UE 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	0,00
		Totale Categoria XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10
		2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																				
XIX°		2.3.1 Assunzione di mutui																				
	23110	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°		2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari																				
	23210	Prelevamento da depositi vincolati presso Cassa di Risparmio per enti ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°		2.3.3 Emissione di Obbligazioni																				
	23310	Emissione di Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	232.229,10	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	3.232.229,10	3.000.000,00	0,00	232.229,10	232.229,10
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE																				
XXII°		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	0,00
		Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE 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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

ENTRATE

Categoria	Numero	Capitolo — Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — Previsioni — Iniziali	Previsioni — Variazioni — In aumento (7 - 4)	Previsioni — Variazioni — In diminuz. (4 - 7)	Previsioni — Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate — Riscosse	Somme accertate — Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate — Totali accertati (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni — In diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI — Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni — in aumento (16 - 13)	Variazioni — in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA — Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni — In diminuz. (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2014 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XXIII°		**4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO**																				
		4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
	41110	Ritenute erariali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	218.883,73	37,75	218.841,48	0,00	81.196,27	12,98	12,98	0,00	12,98	0,00	0,00	300.012,98	218.816,71	0,00	81.196,27	37,75
	41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	102.810,73	0,00	102.810,73	0,00	147.189,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	102.810,73	0,00	147.189,27	0,00
	41130	Ritenute diverse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	127,35	0,00	127,35	0,00	49.872,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	127,35	0,00	49.872,65	0,00
	41140	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.220,86	0,00	10.220,86	0,00	39.779,14	5.425,15	0,00	5.425,15	5.425,15	0,00	0,00	55.425,15	10.220,86	0,00	45.204,29	5.425,15
	41150	Ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	2.688,02	0,00	2.688,02	0,00	197.311,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	2.688,02	0,00	197.311,98	0,00
	41160	Ritenute previdenziali INPS su prestazioni professionali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.171,15	0,00	5.171,15	0,00	94.828,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	5.171,15	0,00	94.828,85	0,00
	41170	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	Recuperi anticipazioni fondo economato	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	Recuperi anticipazioni varie	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	294.500,00	294.500,00	0,00	294.500,00	0,00	0,00	324.500,00	294.500,00	0,00	30.000,00	0,00
	411100	Partite in conto sospesi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	36.000,00
	411110	Iva a credito	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.881,08	0,00	4.881,08	4.881,08	0,00	0,00	34.881,08	0,00	0,00	34.881,08	4.881,08
	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	0,00
		Totale Categoria XXIII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.878,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.878,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	ENTRATE CORRENTI	2.901.679,14	20.300,00	0,00	2.921.979,14	2.832.381,20	549.416,69	3.381.797,89	618.905,33	160.586,58	1.651.321,83	969.762,73	713.770,27	1.683.533,02	32.211,19	0,00	4.573.300,97	3.802.143,95	101.782,16	872.939,18	1.263.185,96
Titolo	II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	232.229,19	0,00	232.229,19	232.229,19	0,00	0,00	3.232.229,19	3.000.000,00	0,00	232.229,19	232.229,19
Titolo	III	ENTRATE 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	ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.321,84	37,75	342.359,59	0,00	757.878,16	340.819,21	294.512,98	46.306,23	340.819,21	0,00	0,00	1.440.819,21	636.834,82	0,00	803.984,39	46.343,98
		TOTALE DELLE ENTRATE	7.001.679,14	20.300,00	0,00	7.021.979,14	6.174.703,04	549.454,44	6.724.157,48	618.905,33	918.464,74	2.224.370,14	1.264.275,73	992.305,69	2.256.581,33	32.211,19	0,00	9.246.349,28	7.438.978,77	101.782,16	1.909.152,57	1.541.760,04
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.113.659,69	1.855.415,76	0,00	2.969.075,45																
		TOTALE GENERALE	8.115.338,83	1.875.715,76	0,00	9.991.054,59	6.174.703,04	549.454,44	6.724.157,48	618.905,33	918.264,74	2.224.370,14	1.264.275,73	992.305,60	2.256.581,33	32.211,19	0,00	9.246.349,28	7.438.978,77	101.782,16	1.909.152,57	1.541.760,04

B) USCITE

Categoria	Capitolo Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz	
						(4 + 5 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 10)	iniziali esercizio		(16 14)	(14 + 15)	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
		1. TITOLO I°																				
		USCITE CORRENTI																				
		1.1 FUNZIONAMENTO																				
I°		1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente																				
	11110	Compensi al Presidente	20 000,00	0,00	0,00	30 000,00	29 249,28	0,00	29 249,28	0,00	750,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	29 249,28	0,00	750,72	0,00
	11120	Compensi ai componenti il Consiglio Direttivo e Giunta Esecutiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	1 800,00
	11130	Compensi ai Componenti il Collegio dei Revisori	11 400,00	0,00	0,00	11 400,00	0,00	9 998,38	9 998,38	0,00	1 401,62	870,00	870,00	0,00	870,00	0,00	0,00	12 370,00	870,00	0,00	11 500,00	9 998,38
	11140	Funzionamento delle Comunità del Parco	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00
	11150	Indennità e rimborso spese di trasporto e missione ai componenti Organi istituzionali	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	11 731,49	2 146,70	13 878,19	0,00	3 119,81	1 821,11	1 747,15	225,53	1 472,74	0,00	345,37	18 821,11	12 978,68	0,00	5 842,43	2 337,23
		Totale Categoria I°	99 900,00	0,00	0,00	69 900,00	40 980,77	12 147,28	53 127,45	0,00	6 772,15	4 091,11	2 617,15	2 025,53	4 243,74	0,00	345,37	64 691,11	43 197,96	0,00	21 293,15	14 135,61
II°		1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio																				
	11210	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente tempo indeterminato in dotazione Organica	364 615,24	0,00	0,00	364 615,24	356 457,72	20 000,00	376 457,72	0,00	8 217,52	11 500,00	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	296 175,24	367 957,72	0,00	28 217,52	20 000,00
	11211	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente tempo indeterminato extra dotazione Organica	294 213,62	0,00	0,00	294 213,62	232 320,76	0,00	232 320,76	0,00	21 892,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 213,62	232 320,76	0,00	21 892,86	0,00
	11212	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente tempo determinato	651 344,30	0,00	0,00	651 344,30	464 930,07	0,00	464 930,07	0,00	186 414,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 344,30	464 930,07	0,00	186 414,23	0,00
	11213	Fondi per i rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11220	Fondo retribuzione accessorio dipendente in dotazione organica	79 867,00	0,00	0,00	79 867,00	0,00	79 867,00	79 867,00	0,00	0,00	201 743,92	61 090,00	140 653,92	201 743,92	0,00	0,00	261 410,92	61 090,00	0,00	220 320,92	220 320,92
	11221	Fondo retribuzione accessorio dipendente extra dotazione organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11230	Oneri previdenziali assistenziali e fiscali a carico Ente tempo indeterminato dotazione Organica	149 866,42	0,00	0,00	149 866,42	131 844,66	75,03	131 919,69	0,00	17 749,73	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	159 866,42	131 844,66	0,00	27 824,76	10 075,03
	11231	Oneri previdenziali e sociali a carico Ente tempo indeterminato extra dotazione Organica	114 817,55	0,00	0,00	114 817,55	86 058,22	0,00	86 058,22	0,00	28 759,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 817,55	86 058,22	0,00	28 759,33	0,00
	11232	Oneri previdenziali e sociali a carico Ente personale dipendente tempo determinato	229 784,35	0,00	0,00	229 784,35	171 526,43	34,58	171 663,02	0,00	58 121,33	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	229 791,35	171 526,43	0,00	58 162,92	41,58
	11240	Indennità e rimborso spese per missioni al territorio nazionale	9 270,00	0,00	0,00	9 270,00	7 948,73	1 234,85	9 184,58	0,00	85,42	1 583,06	702,87	880,41	1 583,06	0,00	0,00	10 853,06	8 652,40	0,00	2 210,66	2 115,28
	11241	Missioni progetto Retepark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11242	Missioni progetto PIHIB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11243	Missioni progetto NOE FNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	620,00	0,00	0,00	620,00	620,00
	11244	Missioni progetto MEDLIFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11250	Indennità e rimborso spese per missioni all'Estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11260	Indennità e rimborso spese per trasferimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11270	Spese per accertamento sanitari	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	127,95	5 360,00	5 527,95	0,00	472,05	5 536,17	936,17	5 000,00	5 536,17	0,00	0,00	13 536,17	736,17	0,00	12 472,23	11 408,95
	11280	Corsi per il personale e partecipazione alle spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217,60	0,00	1 217,60	1 217,60	0,00	0,00	1 217,60	0,00	0,00	1 217,60	1 217,60
	11290	Interventi assistenziali e sociali a favore del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11300	Servizi sociali a favore del personale	27 320,00	0,00	0,00	27 320,00	15 261,53	4 808,57	20 070,10	0,00	7 249,90	5 277,29	5 047,71	229,58	5 277,29	0,00	0,00	32 597,29	20 309,23	0,00	12 288,06	5 036,15
		Totale Categoria II°	1 366 751,48	0,00	0,00	1 366 751,48	1 144 246,16	112 629,81	1 241 208,16	0,00	237 841,34	237 783,35	74 570,23	164 116,46	237 783,35	0,00	0,00	2 144 886,61	1 247 358,91	0,00	994 995,15	271 433,57

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DE LA MADDALENA

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (5 + 15)
Numero / Categoria	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni			Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenza rispetto alle previsioni	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Da pagare (10 - 9)	Totale impegnati (8 + 9)	In aumento (10 - 7)	In diminuz. (7 - 10)	Iniziali		(15 - 14)	(14 + 15)	Variazioni In aumento (16 - 12)	In diminuz. (13 - 16)		In aumento (20 - 19)	In diminuz. (19 - 20)	
III	1.2.3 Uscite per Disavanzi di esercizi precedenti																			
1110100	Acquisto fitti, noleggi, gestioni ed altri godimenti	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.656,34	0,00	1.656,34	0,00	178,36	341,30	0,00	341,30	341,30	0,00	0,00	2.341,30	1.656,34	0,00	771,66	341,30
1112000	Acquisto di carburanti e lubrificanti e noleggio di macchine varie	41.206,00	0,00	0,00	41.206,00	12.312,51	21.744,24	34.056,75	0,00	7.149,25	21.894,74	0,00	21.894,74	21.894,74	0,00	0,00	67.794,74	34.057,26	0,00	33.737,48	21.894,74
1113000	Altri prodotti, beni mobili e buoni vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1114000	Oneri d'uso	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.214,42	2.000,00	4.214,42	0,00	2.785,58	781,93	0,00	781,93	781,93	0,00	0,00	2.781,93	2.213,51	0,00	568,42	2.781,93
1115000	Altre per l'energia elettrica per illuminazione	29.200,00	0,00	0,00	29.200,00	25.194,32	3.113,73	28.308,05	0,00	891,95	4.781,27	0,00	4.781,27	4.781,27	0,00	0,00	33.981,27	28.144,59	0,00	5.836,68	4.781,27
1116000	Canoni per energia elettrica per illuminazione e forza per la conduzione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1117000	Pasti per stabilimenti, centri ricreativi, mense e bar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1118000	Acquisto, manutenzione, riparazione e adattamento di mobili e macchine ordinarie	59.800,00	31.800,00	0,00	91.600,00	15.342,72	26.176,15	41.518,87	0,00	50.081,13	3.245,61	0,00	3.245,61	3.245,61	0,00	0,00	69.245,61	18.916,47	0,00	50.329,14	14.855,33
1119000	Spese per l'acquisto, manutenzione, riparazione e noleggio di macchine per ufficio	44.200,00	0,00	0,00	44.200,00	3.191,44	8.424,27	11.615,71	0,00	32.584,29	5.558,66	0,00	5.558,66	5.558,66	0,00	0,00	49.758,66	12.033,50	0,00	37.725,16	5.657,66
1120000	Spese per materiale di cancelleria, stampati e registri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1121000	Spese per materiale tecnico specialistico	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00	18.926,97	5.305,48	24.232,45	0,00	4.167,55	3.472,26	0,00	3.472,26	3.472,26	0,00	0,00	31.872,26	19.199,48	0,00	12.672,78	8.657,96
1121200	Spese per vestiario, equipaggiamento, accessori e materiale di consumo per il personale	47.300,00	33.870,70	0,00	81.170,70	25.276,94	21.937,74	47.214,76	0,00	33.955,94	13.053,33	0,00	13.053,33	13.053,33	0,00	0,00	61.169,66	38.330,28	0,00	22.839,38	29.991,14
1121211	Servizio antincendio, lotta attiva e passiva	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00	13,91	4.286,22	4.300,13	0,00	2.599,87	2.186,81	0,00	2.186,81	2.186,81	0,00	0,00	9.086,81	2.164,82	0,00	6.921,99	4.186,82
1122000	Spese per autovetture e motocicli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1123000	Spese per manutenzione ordinaria immobili	65.000,00	11.000,00	0,00	76.000,00	21.457,21	27.948,16	49.405,37	0,00	26.594,63	8.233,56	0,00	8.233,56	8.233,56	0,00	0,00	84.233,56	27.705,37	0,00	56.528,19	29.394,78
1123100	Spese pubblicità e pubblicazione progetto Bandiera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1123200	Spese per la gestione del Museo, documentazione grafica e archivio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1123411	Spese per la gestione della Reception	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1123412	Spese gestione immobile sede operazione progetto "Bandiera"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1123500	Spese di rappresentanza	360,00	0,00	75,00	285,00	134,00	0,00	134,00	0,00	151,00	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	0,00	447,00	134,00	0,00	313,00	87,00
1123600	Manutenzione, noleggio ed esercizio automezzi	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	11.160,23	8.178,36	19.338,59	0,00	4.661,41	2.629,77	0,00	2.629,77	2.629,77	0,00	0,00	26.629,77	19.191,05	0,00	7.438,72	10.807,59
1124001	Manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi navali	112.150,00	18.000,00	0,00	130.150,00	68.846,15	16.786,10	85.632,25	0,00	44.517,75	23.194,91	0,00	23.194,91	23.194,91	0,00	0,00	153.194,91	79.291,05	0,00	73.903,86	40.080,91
1124002	Manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi terrestri e da lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1124100	Spese per funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1124400	Spese per accertamenti sanitari ex medici di Amministr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1124500	Spese per aerei, elicotteri e droni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1124600	Spese per pubblicazioni e libri	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	16.679,00	3.295,70	19.974,70	0,00	4.025,30	3.142,20	0,00	3.142,20	3.142,20	0,00	0,00	21.142,20	19.821,20	0,00	1.321,00	3.978,90
1124700	Spese per partecipazioni a convegni, congressi, riunioni ed altri	800,00	0,00	0,00	800,00	313,00	0,00	313,00	0,00	487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	313,00	0,00	487,00	0,00
1125000	Spese per formazione e addestramento	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	15.056,00	10.000,00	25.056,00	0,00	10.944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	15.056,00	0,00	20.944,00	10.000,00
1125201	Spese per pubblicità e sponsorizzazione	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	14.627,21	21.672,74	36.299,95	0,00	299,95	13.584,15	0,00	13.584,15	13.584,15	0,00	0,00	49.584,15	27.284,21	0,00	22.299,94	21.672,74
1125202	Spese per pubblicità e sponsorizzazione connesse a manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1125203	Spese per pubblicità e sponsorizzazione connesse a manifestazioni Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1125204	Spese per pubblicità e sponsorizzazione connesse a manifestazioni Regione Sic. - Assessorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DELLA MADDALENA

Capitolo / Numero / Categoria	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
		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.	da riportare	di esercizio									
					(4 + 5 - 6)		(10 - 9)	(9 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(15 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
113275	Spese per prestazioni e collaborazione coordinata e continuativa - missioni ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113279	Spese progetto Aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113277	Spese progetto "Rete Life"	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	7.717,62	28.343,38	36.061,00	0,00	5.061,00	737,24	737,24	0,00	0,00	0,00	0,00	31.737,24	7.811,90	0,00	23.925,34	25.343,34
113274	Spese Progetto HORTUS	87.100,00	0,00	0,00	87.100,00	31.057,15	3,15	31.060,15	0,00	56.039,85	2.794,09	2.794,09	0,00	0,00	0,00	0,00	88.894,09	53.017,87	0,00	35.876,22	36,78
113280	Spese per promozione e collaborazione coordinata e continuativa VOLTOLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113278	Spese per Comune e Associazione comunale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	722,24	0,00	722,24	0,00	9.277,76	2.137,74	2.137,74	1.270,04	3.407,78	0,00	0,00	12.137,74	1.845,38	0,00	10.112,46	960,78
113245	Spese per cura di formazione professionale	22.948,80	0,00	0,00	22.948,80	6.803,09	0,00	6.803,09	0,00	16.255,91	30.291,29	30.291,29	0,00	30.291,29	0,00	0,00	53.240,29	26.984,29	0,00	16.255,91	0,00
113260	Spese categoriche, classificazione terreni, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.483,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.483,71	0,00	0,00	15.483,71	0,00
113260	Trasporti e noleggio	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	184,47	0,00	184,47	0,00	9.815,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	184,47	0,00	9.815,53	0,00
113270	Spese per assistenza amministrativa e tecnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113271	Spese per assistenza progetto Nereide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,01	3,01	0,00	3,01	0,00	0,00	3,01	0,00	0,00	0,00	0,01
113272	Spese per promozione progetto P.O. Martino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113263	Oneri assicurativi	7.500,00	5.000,00	0,00	12.500,00	7.888,10	0,00	7.888,10	0,00	4.610,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	7.888,10	0,00	4.610,90	0,00
113290	Servizi e pulizia locali e spazi aperti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	23.912,86	7.976,48	31.889,34	0,00	18.109,24	3.313,84	3.313,84	0,00	3.313,84	0,00	0,00	55.313,84	29.225,12	0,00	26.087,72	7.976,48
113291	Spese Progetto MEDCLUB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	16,43	0,00	16,43	0,00	0,00	16,43	0,00	0,00	16,43	16,43
	Totale Categoria III°	794.731,20	39.479,21	10.872,20	823.338,21	283.888,81	198.166,16	482.371,77	0,00	316.642,33	165.330,53	151.723,61	33.776,41	185.821,84	0,00	15.422,53	1.042.350,39	553.221,24	0,00	489.129,15	249.354,47
	1.2 Interventi Diversi																				
IV°																					
	1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali																				
12110	Indennità per organi politici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.866,37	3.866,37	0,00	0,00	3.866,37	0,00	0,00	3.866,37	3.866,37
12120	Indennità per missioni agli organi politici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12130	Altri oneri, anche sociali e spese connesse a organi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12140	Rimborsi per la gestione delle sedi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12160	Interventi per la gestione delle sedi istituzionali	25.000,00	20.975,00	0,00	45.975,00	1.291,99	0,00	1.291,99	0,00	44.683,01	11.836,77	11.836,77	0,00	11.836,77	0,00	0,00	57.736,77	7.711,83	0,00	49.964,94	1.156,99
12300	Interventi di riqualificazione ambientale e restauro delle aree degradate	50.000,00	50.000,00	0,00	93.000,00	6.248,75	24.325,96	30.574,71	0,00	62.425,29	19.465,65	19.465,65	0,00	19.465,65	0,00	0,00	112.965,65	25.713,61	0,00	86.953,31	24.172,61
12170	Liquidazione arretrati e disapplicazione normativa per Parchi	31.317,00	-10.000,00	0,00	21.317,00	11.973,34	14.811,40	26.784,80	0,00	47.465,00	3.911,61	3.911,61	34,23	3.911,61	0,00	0,00	25.229,61	11.778,45	0,00	13.451,16	14.946,23
12180	Rimborsi assicurativi e studi	74.650,00	132.500,00	0,00	207.150,00	36.665,00	53.515,00	90.180,00	0,00	144.650,00	165.650,78	165.650,78	39.774,99	205.425,77	0,00	0,00	373.105,78	54.379,99	0,00	154.275,77	194.690,77
12181	Monitoraggio e studi progetto Rempec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12182	Monitoraggio, ricerca scientifica e studi progetto P. O. Martino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12183	Monitoraggio, ricerca scientifica e studi progetto MEDPAN e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12190	Attività di educazione ambientale per le aree protette, incluse le giornate dedicate	125.500,00	7.500,00	0,00	133.000,00	104.611,40	29.500,00	134.111,40	0,00	338,60	31.814,47	31.814,47	3.561,93	31.814,47	0,00	0,00	137.118,47	103.946,84	0,00	33.649,63	33.361,03
12191	Contributi a Enti, Associazioni e privati per la promozione ambientale e sociale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	28.500,00	23.000,00	23.000,00	2.000,00	25.000,00	0,00	0,00	53.000,00	3.000,00	0,00	50.000,00	23.000,00
12111	Spese per comunicazione istituzionale	115.000,00	100.000,00	0,00	215.000,00	33.910,73	179.033,54	212.944,27	0,00	43,64	153.788,83	153.788,83	126.788,83	153.788,83	0,00	0,00	306.788,83	43.914,73	0,00	262.874,10	267.674,47
12112	Pubblicazioni di cartografia turistica per Parco	129.400,00	20.600,00	0,00	150.000,00	33.847,32	32.887,77	66.735,09	0,00	83.264,91	45.873,39	45.873,39	24.391,74	70.265,13	0,00	0,00	179.873,39	60.233,95	0,00	119.639,44	36.119,39
12113	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12114	Spese per comunicazione progetto RETRAPARC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

Categoria	Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	Inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	In aumento (15 - 13)	In diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
	12115	Spese per comunicazione progetto P.O. Marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12118	Spese Pot.voce legge 150/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.024,15	1.015,10	9,05	1.024,15	0,00	0,00	1.024,15	1.015,10	0,00	9,05	9,05
		Totale Categoria IV°	559.247,00	273.406,00	7.906,00	825.747,00	199.040,72	335.726,57	534.779,29	0,00	290.967,71	460.804,43	122.247,90	224.556,73	444.804,63	0,00	2.000,00	1.374.571,63	321.294,62	0,00	1.053.276,91	662.247,30
V°		1.2.2 Trasferimenti passivi																				
	12215	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	0,00
	12220	Altri trasferimenti passivi	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	84.967,17	0,00	84.967,17	0,00	32,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	84.967,17	0,00	32,83	0,00
		Totale Categoria V°	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	84.967,17	0,00	84.967,17	0,00	32,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	84.967,17	0,00	32,83	0,00
VI°		1.2.3 Oneri finanziari																				
	12310	Interessi su Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	12330	Spese e commissioni bancarie	15.704,62	0,00	0,00	15.704,62	5.307,45	10.397,47	15.704,92	0,00	0,00	5.000,66	5.000,66	0,00	5.000,66	0,00	0,00	20.705,30	10.308,08	0,00	10.397,42	10.397,47
		Totale Categoria VI°	15.704,62	0,00	0,00	15.704,62	5.307,45	10.397,47	15.704,92	0,00	0,00	5.000,66	5.000,66	0,00	5.000,66	0,00	0,00	20.705,30	10.308,08	0,00	10.397,42	10.397,47
VII°		1.2.4 Oneri tributari																				
	12410	Imposte, tasse e tributi vari	16.560,00	0,00	0,00	16.560,00	1.160,78	4.510,00	5.670,78	0,00	10.849,22	29,54	29,54	0,00	29,54	0,00	0,00	16.589,54	1.190,32	0,00	15.399,22	4.510,00
		Totale Categoria VII°	16.560,00	0,00	0,00	16.560,00	1.160,78	4.510,00	5.670,78	0,00	10.849,22	29,54	29,54	0,00	29,54	0,00	0,00	16.589,54	1.190,32	0,00	15.399,22	4.510,00
VIII°		1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti																				
	12510	Restituzioni e rimborsi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	1.000,00	4.422,00	0,00	578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	0,00	1.578,00	1.000,00
		Totale Categoria VIII°	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	1.000,00	4.422,00	0,00	578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.422,00	0,00	1.578,00	1.000,00
IX°		1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci																				
	12610	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	16.000,00	24.500,00	0,00	40.500,00	1.724,00	0,00	1.724,00	0,00	38.776,00	3.105,60	0,00	3.105,60	3.105,60	0,00	0,00	43.605,60	1.724,00	0,00	41.881,60	3.105,60
	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	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	0,00
	12640	Spese di realizzo entrate	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	34.376,57	1.460,07	35.836,64	0,00	3.743,36	955,68	950,80	0,00	955,68	0,00	0,00	40.955,68	35.233,25	0,00	5.623,43	1.460,07
	12650	Altre spese non classificabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	56.000,00	24.500,00	0,00	80.500,00	36.100,57	1.460,07	37.560,64	0,00	42.519,36	4.061,28	950,80	3.105,60	4.061,28	0,00	0,00	84.561,28	37.056,25	0,00	47.505,03	4.565,67
		1.3 ONERI COMUNI																				
X°		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	0,00
		Totale Categoria X°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		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	0,00
		Totale Categoria XI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto																				
	14210	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	92.552,10	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	92.552,10	0,00
		Totale Categoria XII°	92.552,10	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.552,10	0,00	0,00	92.552,10	0,00
XIII°		1.5 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	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (5 + 15)
Numero Categoria	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Pagati	Da pagare	Totale	Differenze rispetto alle previsioni	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
		iniziali	in aumento	in diminuz	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnato	in aumento	in diminuz	residui esercizio		(14 - 15)	in aumento (18 - 13)	in diminuz (13 - 18)		(20 - 19)	in numerario (19 - 20)	in deminuz
					(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)									
15126	Fondo di riserva	37 000,00	0,00	24 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00
	Totale Categoria XIII°	37 000,00	0,00	24 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	3 485 442,49	197 736,79	11 573,80	3 670 605,48	2 133 393,12	884 448,24	3 017 841,36	0,00	652 764,13	387 429,27	319 147,84	706 577,11	53 812,98	3 553 085,90	2 482 843,44	0,00	2 482 843,44	1 224 276,38
	TITOLO II°																		
	USCITE in CONTO CAPITALE																		
	II.1 INVESTIMENTI																		
XIV°	II.1.1 acquisizione beni ad carattere di scarsa rilevanza																		
21110	Acquisto terreni	3 000 000,00	353 106,00	0,00	3 353 106,00	3 210 150,00	0,00	3 210 150,00	0,00	142 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 353 085,90	3 210 150,00	0,00	143 250,00	0,00
21120	Acquisto veicoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 macchine, apparecchi e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Acquisto mobili e macchine per 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	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21145	Spese per progettazione e costruzione impianti	7 000,00	10 000,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00
21150	Ristrutturazione impianti sportivi	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Manutenzione, ordinaria straordinaria 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
21180	Trasferimenti da Concessioni urbane Bargaio	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00	64 894,15	31 087,71	95 981,17	0,00	19 337,83	27 771,93	9 149,38	36 921,31	0,00	152 271,93	70 139,14	0,00	72 843,34	54 259,21
21185	Trasferimenti investiti a partnership da Comu Civile	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	3 825,00	0,00	3 825,00	0,00	11 175,00	3 241,87	0,00	3 241,87	0,00	5 291,87	5 173,80	0,00	118,07	3 123,80
21190	Imposte sostanziamento entrate proprie da Comu 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
21193	Imposte sostanziamento entrate patrimoniali da Comu Civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 999,34	0,00	99 999,34	0,00	99 999,34	0,00	0,00	99 999,34	99 999,34
21194	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21195	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 927,43	0,00	3 927,43	0,00	3 927,43	3 927,43	0,00	0,00	0,00
21196	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 927,43	0,00	3 927,43	0,00	3 927,43	3 927,43	0,00	0,00	0,00
21197	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21199	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21200	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21202	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21203	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21204	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21205	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21206	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21207	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21208	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21209	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21211	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21212	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21213	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21214	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21215	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21216	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21217	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21218	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21219	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21221	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21222	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21223	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21224	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21225	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21226	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21227	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21228	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21229	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21233	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21234	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21235	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21236	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21237	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21238	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21239	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21241	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21242	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21243	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21244	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21245	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21246	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21247	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21248	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21249	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21250	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21251	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21252	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21253	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21254	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21255	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21256	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21257	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21258	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21259	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21261	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21262	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21263	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21264	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21265	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21266	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21267	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21268	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21269	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21271	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21272	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21273	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21274	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21275	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21276	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21277	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21278	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21279	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21280	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21281	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21282	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21283	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21284	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21285	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21286	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21287	Imposte Sostituzione addizionali IRPEF da Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DE LA MADDALENA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2014 (9 + 15)
Categoria / Numero	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni			Residui	Pagati	Da pagare	Totale	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.	Ridotti esercizio			(14 + 15)	Variazioni				
					(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(15 - 14)		In aumento (16 - 13) / In diminuz. (13 - 16)			In aumento (20 - 19) / In diminuz. (19 - 20)	
	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
	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
	4. TITOLO IV°																		
	PARTITE DI GIRO																		
	4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
XXVI°	4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro																		
41118	Ritenute sindacali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	218.811,14	0,00	218.811,14	0,00	81.188,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	300.000,00	218.811,14	0,00	0,00
41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	102.810,73	0,00	102.810,73	0,00	147.189,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	250.000,00	102.810,73	0,00	0,00
41130	Ritenute Erariali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	137,50	0,00	137,50	0,00	49.862,50	250,34	250,34	0,00	250,34	0,00%	50.250,00	250,34	0,00	137,50
41140	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.229,36	0,00	10.229,36	0,00	39.770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	50.000,00	10.229,36	0,00	0,00
41145	Ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	2.644,82	0,00	2.644,82	0,00	197.355,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	200.000,00	2.644,82	0,00	0,00
41160	Ritenute previdenziali INPS su prestazioni professionali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.171,13	0,00	5.171,13	0,00	94.828,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	100.000,00	5.171,13	0,00	0,00
41170	Ritenute sindacali (personale ex lsu)	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%	30.000,00	0,00	0,00	0,00
41180	Anticipazioni fondo economato	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%	30.000,00	2.500,00	0,00	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%	30.000,00	0,00	0,00	0,00
41130/1	Partite in conto sospeso	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%	30.000,00	0,00	0,00	0,00
41115/6	I.V.A. e similari	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%	30.000,00	0,00	0,00	0,00
41115/8	Progetti 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
	Totale Categoria XXVII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.305,68	127,50	342.305,68	0,00	757.694,32	250,34	250,34	0,00	250,34	0,00%	1.100.250,00	342.305,68	0,00	137,50
	TOTALE IV° - USCITE PARTITE DI GIRO IV°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.305,68	127,50	342.305,68	0,00	757.694,32	250,34	250,34	0,00	250,34	0,00%	1.100.250,00	342.305,68	0,00	137,50
	RIEPILOGO DEI TITOLI																		
Titolo	USCITE CORRENTI	2.884.444,16	307.739,21	11.277,00	3.180.906,37	3.133.395,12	884.449,34	3.997.844,46	0,00	1.268.615,79	337.373,22	315.147,84	580.391,74	895.467,30	0,00%	3.180.906,37	3.133.395,12	0,00	1.213.276,16
Titolo	USCITE IN CONTO CAPITALE	2.176.611,12	1.412.000,00	0,00	3.588.611,12	2.366.127,31	776.329,71	3.142.457,02	0,00	2.124.154,10	1.732.810,10	1.062.636,47	650.673,63	1.713.310,10	0,00%	3.588.611,12	3.142.276,78	0,00	1.344.683,31
Titolo	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
Titolo	PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	342.253,50	127,50	342.380,50	0,00	757.619,50	250,34	250,34	0,00	250,34	0,00%	1.100.250,00	342.253,50	0,00	137,50
	TOTALE DELLE USCITE	5.161.055,28	1.719.739,21	11.277,00	7.869.517,49	5.841.776,13	1.778.906,55	7.620.682,68	0,00	4.150.389,39	2.070.433,66	1.377.784,31	1.231.065,37	2.608.849,68	0,00%	7.869.517,49	6.618.325,40	0,00	2.558.096,97
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																		

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

NOTA INTEGRATIVA

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C. F. 91015750908
Tel 0789 790211 Fax 0789 720419 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

I

Nota integrativa al RENDICONTO GENERALE 2014

CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Il Rendiconto Generale relativo all'anno 2014 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 2014 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

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 2014 l'importo di € 6.724.157,48 da contrapporre al totale degli impegni di spesa assunti in pari data di € 7.261.161,56. Il confronto dei valori appena indicati evidenzia uno squilibrio pari ad - € -537.004,08
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.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Capitolo 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento. Per l'anno 2014 è stato incassato il contributo ordinario da parte dello Stato pari ad € 1.425.377,81. Il contributo ordinario è stato utilizzato a copertura dei costi d'esercizio.

Al capitolo di entrata 12120 è stato incassato sia 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 sia il contributo di € 101.203,32 relativo ai progetti finanziati con i fondi stanziati al capitolo dello Stato 1551.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE.

Al capitolo 22120 è stato incassata la somma di € 3.000.000,00 quale contributo straordinario per l'esercizio del diritto di prelazione per l'acquisto Isola di Budelli. Tale importo risulta iscritto quale contropartita alla voce "Terreni e fabbricati" dello Stato Patrimoniale.

Uscite per gli Organi dell'Ente

Nell'anno 2014 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 31/12/2014 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 obbligatoria.

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

Capitolo 113160 - Spese per manutenzione ed esercizio mezzi di autovetture. Le spese sostenute pari ad € 11.160,23 rientrano nei limiti fissati dal d.l.78/2010 convertito l. 30 luglio 2010, n°122

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
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 realizzo entrate .

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 percento.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui espone tra le entrate accertate al 31 dicembre 2014 l'importo di € 1.541.760,04 da contrapporre al totale degli impegni di spesa contratti per € 2.588.336,67

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 2014 di € 4.609.735,26 risulta aver subito un incremento di € 1.183.956,02 come illustrato in tabella.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

5Nota Integrativa Rendiconto Generale 2014

CASSA AL 31 DICEMBRE 2014		
Fondo cassa al 1 gennaio 2014		4.609.735,26
Riscossioni in conto competenza	6.174.703,04	
Riscossioni in conto residui	1.264.275,73	
		(7.438.978,77)
Pagamenti in conto competenza	5.831.605,16	
Pagamenti in conto residui	423.417,59	
		(6.255.022,75)
FONDO CASSA AL 31.12.2014		5.793.691,28

2. LA SITUAZIONE DEI RESIDUI E L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014

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

[redacted]

6Nota Integrativa Rendiconto Generale 2014

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Euro
Fondo Cassa al 31.12.2014	5.793.691,28
Somme rimaste da riscuotere	1.541.760,04
Somme rimaste da pagare	2.588.336,67
Avanzo di amministrazione	4.747.114,65

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2014 ammontante ad € 4.747.114,65 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	219.450,93
Illuminazione artistica Caprera	51.476,96
Regione Interventi fauna marina	22.545,41
Immobile Cea	13.978,12
tax force	869.232,62
Progetto rimodulazione fondi nota prot.2028/11	299.674,92
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551	206.695,43
Ministero Abusi edilizi	186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA	1.908.472,06
PARTE DISPONIBILE	2.838.642,59
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014	4.747.114,65

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

7Nota Integrativa Rendiconto Generale 2014

LO STATO PATRIMONIALE

1. PRINCIPI E CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE E VALUTAZIONE

La redazione dello Stato Patrimoniale è stata eseguita seguendo le indicazioni enunciate dall'art. 42 del DPR 27 febbraio 2003 n.97 concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Parco, nel rispetto del modello riportato all'allegato n.13 ed infine dell'articolo 2424 del C.C.

ATTIVO

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensive degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

- Costi di ricerca sviluppo e pubblicità € 7.666

Il decremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + € 11.499 Valore residuo al 31/12/2013;
- - € 3.833,16 Quota Ammortamento 2014;

Categoria: Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
ANNO 2014	19.165,80	7.666,32	20,00	3.833,16	11.499,48	7.666,32
TOTALI	19.165,80	7.666,32	20,00	3.833,16	11.499,48	7.666,32

- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno € 37.712

I diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno (software), sono iscritti in bilancio al costo di acquisizione e al netto del fondo ammortamento. L'ammortamento è stato effettuato a quote costanti entro un periodo di cinque esercizi.

L'incremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + 37.712 Valore residuo al 31/12/2013;
- - € 35.546 Quota Ammortamento 2014;

- + €10.477 valore dei software acquistati nel 2014 e pagati in conto competenze ai capitoli di spesa 21290 in gestione residui , e al capitolo 212100 in gestione competenza.

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2013	121.488	67.859	20	24.298	92.157	29.331
Valore 2014	10.477	0	20	2.095	2.095	8.382
TOTALI	131.965	67.859		26.393	94.252	37.712

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono tutti gli interventi di miglioramento ed incrementativi sui beni del Ministero e della Regione e sono state iscritte nello Stato Patrimoniale, classificandole alla voce "Migliorie su beni di terzi", in presenza di intervento completato e collaudato, o alla voce "immobilizzazioni immateriali in corso", nel caso in cui l'intervento non sia ancora concluso.

L'ammortamento, limitato a quei beni la cui ristrutturazione è completata, è stato effettuato a quote costanti nella misura percentuale del tre per cento. L'applicazione di tale aliquota è motivata dalla considerazione che le migliorie hanno riguardato il ripristino di edifici oramai fatiscenti, incidendo sulla struttura degli stessi, e che tali edifici, oggi in uso all'Ente, dovranno essere a questo trasferiti in proprietà.

Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi

Migliorie su beni di terzi e immobilizzazioni immateriali in corso	Costo storico	F.do inizio	% Amm.to	Amm.to	Fondo fine	Residuo
Valore al 31/12/2013	3.737.997	879.192	3	122.220	1.001.411	2.736.588
Valore beni 2014	16.986	0	3	679	681	16.305
Totale migliorie beni di terzi	3.754.984	879.192		122.900	1.002.092	2.752.893

Le variazioni in diminuzione intervenute alla voce immobilizzazioni "Migliorie su beni di terzi "si rilevano così come di seguito indicato:

Valore al 31/12/2013 € 2.858.807

- - € 122.900 quota ammortamento 2014;
- + € 16.986 interventi anno 2014

In particolare l'incremento del 2014 deriva dalla somme pagate in conto competenza al capitolo di spesa 21180 e dai pagamenti effettuati in gestione residui a seguenti capitoli, parte capitolo 21180 per un importo di e parte capitolo 211160.

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Immobilizzazioni immateriali in corso	Fondi stanziati	Valore realizzato al 31/12/2014
Valore al 31/12/2013	451.725	451.725
Valore anno 2014	97.077	97.077
Totale immobilizzazioni immateriali in corso	548.802	548.802

L'incremento delle immobilizzazioni in corso è così determinato:

Valore al 31/12/2013 € 451.725

- + € 97.077 Spese sostenute ai capitoli 211300 e 21180;

TOTALE € 548.802

Altre immobilizzazioni immateriali

La variazione intervenuta in questa categoria deriva unicamente dalla quota di ammortamento del 2014:

altre immobilizzazioni immateriali

Categoria: Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
ANNO 2014	8.785,30	5.271,18	20,00	1.757,06	7.028,24	1.757,06
TOTALI	8.785,30	5.271,18		1.757,06	7.028,24	1.757,06

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione e al netto dei relativi fondi di ammortamento.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

L'ammortamento, con riferimento ad ogni singola classe omogenea di beni, è stato effettuato a quote costanti.

Impianti e macchinari

Impianti e macchinari	Costo storico	F.do inizio	% Amm.to	Amm.to	Fondo fine	Residuo
Valore al 31/12/2013	1.800.448	1.289.027	488	128.517	1.417.544	382.904
Valore beni 2014	38.704	0	15	5.806	5.806	32.899
Impianti e macchinari	1.839.152	1.289.027	503	134.323	1.423.350	415.802

Impianti:

L'incremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2013 511.421

- € 134.323quota ammortamento 2014

+ € 38.704 Spese sostenute ai capitoli 211120 e 211130 competenza e 21130 in gestione residui;

Tot. € 415.802

Mezzi Nautici

Descrizione	Costo Storico	F.inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2013	55.020,00	27.510,00	25,00	13.755,00	41.265,00	13.755,00
TOTALI	55.020,00	27.510,00	25,00	13.755,00	41.265,00	13.755,00

Mezzi Nautici:

L'incremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2013 27.510

- € 13.755 quota ammortamento 2014

Tot. € 13.755

Altri beni

	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31.12.2013	1.196.744	854.270	1540	113.089	967.359	229.385
Beni anno 2014	44.454	0		6.668	6.668	37.786
TOTALI	1.241.198	854.270	1.540	119.757	974.027	267.171

Altri beni:

L'incremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2013

- - € 119.575 quota ammortamento anno 2014;
- + 44.454 beni acquistati 2014 ;

Valore al 31/12/2014 € 267.171

Immobilizzazioni Finanziarie

Rimanenze

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

Residui attivi esigibili oltre l'esercizio

I crediti sono iscritti all'attivo dello stato patrimoniale al valore di presumibile realizzo in conformità all'art. 2426, n. 8) C.C..

Il criterio di contabilizzazione dei crediti e dei debiti adottato nel presente esercizio è lo stesso degli esercizi precedenti. La mancata coincidenza dei residui attivi e passivi con i crediti e debiti iscritti tra le attività e

passività dello Stato Patrimoniale deriva dalla diversa natura delle voci in argomento, e principalmente consegue alla contabilizzazione dei fatti economici legati alla gestione dei contributi ed alla realizzazione degli investimenti.

In breve, nel momento in cui un Ente comunica di aver accordato un contributo per la futura realizzazione di un investimento, l'importo rappresenta immediatamente un residuo attivo ma non certamente un credito, che sarà tale solo al momento della maturazione del contributo, ovvero al collaudo ed al completamento dell'iter amministrativo di realizzazione dell'opera.

Anche l'eventuale successiva anticipazione determina un minor residuo attivo ma non un minor credito bensì un debito nei confronti dell'Ente finanziatore, in quanto a tale data il contributo non potrà considerarsi maturato per i motivi sopra esposti.

La tabella sottostante riporta il quadro dei crediti esigibili oltre l'esercizio riportati nello Stato Patrimoniale:

Anno	Intervento	Rendl. Finanziario c/capitale Capitolo	Descrizione	Contributo deliberato	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Credito al 31/12/2013
1998	PTAP	12210	Centro di educazione ambientale	671 393,97	671 393,97	167.848,49	497 102,40
1998	PTAP	12210	Realizzazione di opere a terra isole minori	51 645,69	51 645,69	12 911,42	38 734,27
			Totale	723.039,66	723.039,66	180.759,91	535.836,67
2010	Interreg III	12221	Moniloraggio e ricerca	42 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00
2010	Interreg III	22211	Interventi opere infrastrutturali	822 037,58	822.037,58	822 037,58	0,00
			Totale	864.037,58	864.037,58	864.037,58	0,00
2010	UE	12420	Progetto RETRAPAK	164 054,51	164 054,51	164 054,51	0,00
2010	UE	22411	Progetto RETRAPAK	102 201,10	102 201,10	102 201,10	0,00
			Totale	266.255,61	266.255,61	266.255,61	0,00
2010	UE	12421	Progettto PMIBB	45.469,60	45 469,60	45.469,60	0,00
2010	UE	12421	Progettto PMIBB	232 229,10	232 229,10	0,00	232 229,10
			Totale	45.469,60	45.469,60	45.469,60	232.229,10
			Totale	1.236.240,77	1.970.782,66	367.398,32	768.066,77

Non vi è stato nessun decremento rispetto all'esercizio precedente all'anno precedente deriva dalla seguente somma algebrica:

Residui attivi esigibili entro l'esercizio

In questa voce vengono inseriti i crediti vantati verso enti e altri creditori esigibili entro l'esercizio.

La tabella sotto riportata permette di riconciliare le voci in argomento con quelle iscritte tra i residui attivi nel Rendiconto finanziario:

CREDITI VERSO ACQUIRENTI, UTENTI

CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Al 31/12/2013 iscritti nello Stato Patrimoniale ammontavano a 1.038.876, il decremento rispetto all'esercizio precedente viene di seguito illustrato:

crediti v/ stato esigibili oltre esercizio	323.148,70
dare	avere
121.527,38	349.811,52

- € 121.527,38

Tale importo deriva dalle somme incassate nel 2014 in gestione residui 2013 ai capitoli di entrata 12420 e 12421 (totale 70.622,32) e 12120 (484.919,97) e che nel 2013 erano iscritti come crediti.

+ 349.811,52 tale importo deriva dalla sommatoria dei residui attivi 2014 iscritti ai capitoli di entrata 12420,12421,12422,12423,12424. Tale somme risultano iscritte quale contropartita, essendo correlata a costi d'esercizio, alla voce b5 del Conto Economico quale quote di contributo in conto esercizio.

CREDITI TRIBUTARI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2014 411110 -	Iva a credito	4.881

CREDITI FINANZIARI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2014 13230 -	Interessi su depositi	51

CREDITI UTENTI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2014 13410-	Proventi da ammende e contravvenzioni	2000

CREDITI VERSO ALTRI

crediti verso altri	350.070,07
dare	avere
6.972,19	303.878,32
53.163,94	

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

Disponibilità liquide

Il valore iscritto alla voce depositi bancari, pari a complessive € 5.793.691 rappresenta il saldo del conto tenuto e certificato dal Tesoriere.

Ratei e risconti attivi

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

PASSIVO

Residui passivi

I debiti sono iscritti al valore nominale secondo quanto riportato dal Principio contabile n.19.

I debiti fornitori subiscono un incremento come di seguito indicato:

debiti fornitori	735.796,33
dare	avere
245.255,80	527.774,80
	1.018.315,33

Di cui € 245.255,80 sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e € 527.774,80 riferiti a residui passivi 2014.

I debiti diversi subiscono un decremento come di seguito indicato:

debiti diversi	266.864,03
dare	avere
87.074,98	125.657,50
	305.446,55

Di cui € 87.074,98sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e € 125.657,50riferiti a residui passivi 2014.

Inoltre vengono brevemente illustrati gli altri debiti

Debiti banche capitolo 12330	10.397
Debiti tributari Capitolo 12410	4.510
Debiti Istituti Previdenziali Capitoli (-11230-11232-41130)	10.267

In linea con il criterio di contabilizzazione dei contributi in conto capitale adottato negli esercizi precedenti, alla voce "Debiti verso lo Stato e altri Enti" sono state iscritte le anticipazioni da questi

erogate a fronte della concessione di contributi. In particolare, il contributo concesso ed eventualmente erogato sarà contabilizzato alla voce debiti fino a completamento e collaudo del programma finanziato e fino al conseguente riconoscimento del conseguimento del contributo.

La tabella sotto riportata espone l'iter contabile seguito:

Anno	Intervento	Descrizione	Contributo deliberato	Valore realizzato al 31/12/2014	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Debito al 31/12/2014
2011	MIN	Progetto rimodulazione fondi nota del 05/04/2011 prot 2028	571 129,21	90.178,08	38.158,88	571 129,21	532 970,33
2005	MIN	Abusi edilizi	186.825,24	0	0	186.825,24	186.825,24
2006	MIN	Manutenzione straordinaria Immobile Area esterna sede	200.000,00	138.933,29	138.933,29	200.000,00	61 066,71
2006	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13.333,00	10.800,00	10.800,00	13.333,00	2 533,00
2007	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13 330,42	6 300,00	12.600,00	13 330,42	730,42
2008	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13 334,00	12 900,00	12.900,00	13 334,00	434
2010	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	9 142,85	2.009,14	2.009,14	9 142,85	7133,71
2014	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	11 714,28	0	0,00	11 714,28	11.714,28
2007	MIN	Impianti fotovoltaici e illuminazione artistica	707 700,00	515 199,30	656.222,34	707 700,00	51.477,66
2008/2009	Min	Tax Force G8	1 771.798,00	1.264 177,47	1 264 177,47	1.771 798,00	507 620,53
2009	MIN	Immobile Cea	70.000,00	56.021,88	56.021,88	70.000,00	13.978,12
2012	RAS	Progetto Sic	75.000,00	73 757,49	73 757,49	7 500,00	0,00
2012	MIN	Progetti monitoraggio	80.000,00	79.507,89	79.507,89	80.000,00	492,11
2013	MIN	Progetti monitoraggio	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00
2014	MIN	Progetti monitoraggio	101 203,32	0,00	0,00	101.203,32	101.203,32
			3.929.610,32	2.249.784,54	2.345.088,38	3.862.010,32	1.583.179,43

L'incremento di € 12.522,21 rispetto all'esercizio 2013 viene di seguito dettagliato:

- € 205.395,39 tale decremento deriva dal riconoscimento del contributo dovuto a seguito della realizzazione dei progetti tax force e monitoraggio 1551

2013	232.229	232.229	232.229	232.229	3	6.967	225.262	218.295
2013	219.027	219.027	219.027	219.027		27.649	191.378	163.728
2013	69.838	69.838	69.838	69.838		18.922	60.377	41.455
TOTALE 2013	521.094	521.094	521.094	521.094		53.538	477.017	423.479
2014	31.582	31.582	31.582	31.582	15	4.737	0	26.845
TOTALE 2014	31.582	31.582	31.582	31.582	15	4.737	0	26.845
TOTALE generale	4.402.363	4.150.512	4.150.512	4.150.512		260.337	2.816.884	2.588.129

Lo Stato Patrimoniale relativo all'anno 2013 riportava quale quota di risconto passivo l'importo di € 2.816.884. L'incremento rispetto all'anno 2013, è determinato dalla seguente somma algebrica:

risconti passivi	
	2.816.883,56
attività	passività
255.599,30	26.844,62
	2.588.128,88

di cui - € 255.599 relativi alla quota di ammortamento anno 2014, dei progetti al 31/12/2014, ed + € 26.844 quale quota di risconti dei progetti inseriti nell'anno 2014.

Fondi ammortamento beni materiali

In merito alla voce in argomento, si rimanda a quanto affermato al paragrafo relativo ai criteri di valutazione.

Fondi di accantonamento vari

Il Conto Economico accoglie la quota annuale di adeguamento del fondo per il trattamento di fine rapporto, mentre nello Stato Patrimoniale è iscritto il fondo accantonato al 31/12/2014. Il fondo al 31/12/2013 di € 196.996 è stato incrementato della quota di accantonamento 2014 pari ad € 64.329 e diminuito del T.F.R. impegnato e liquidato nell'anno al capitolo 21510 pari ad € 41.873,49;

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

A1) L'importo di € 718.158 è così composto:

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni o pagamenti Conto Competenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere o da pagare	Capitolo Rendiconto finanziario gestionale
A1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi	718.158	- 3.422		- 1.000	12510
		+ 500			13130
					13140
		+ 721.915,87		164	13160
					13160

A5) Altri ricavi e proventi: 41.754

- Altri ricavi

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni Conto Compenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere	Capitolo
A5) altri ricavi	41.754	+ 4.834,23		+ 396,42	13310
		+ 7.210,49		+2.000,00	13410
		+ 6.160,60			13330
		+ 14.778,71		+ 6.373,62	13420

- Contributi in conto impianti € 3.260.337

In merito a questa voce è stato adottato il principio contabile n.16 secondo il criterio reddituale. Il contributo viene accreditato gradatamente al conto economico in relazione al ritmo del processo di ammortamento dei beni cui è correlato. La tabella riportata alla pagina n. 18 permette di determinare il valore di € 3.260.337 iscritto quale quota di contributo in conto impianti di competenze dell'anno.

- Contributi i *in conto esercizio* € 2.623.136:

I contributi in c/esercizio sono imputati al Conto Economico in base al criterio della competenza economica: non si tiene conto del momento dell'incasso, bensì della correlazione che deve sussistere tra i ricavi ed i costi cui si riferiscono. Pertanto stati contabilizzati i seguenti contributi la cui competenza economica è riferibile all'anno 2014 in quanto correlati a costi d'esercizio 2014.

+ € 1.425.377,81 somme incassate al capitolo di Entrata 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento;

+ € 411.589,18 somme incassate al capitolo di Entrata 12120 – 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.

+ € 33.810,99 somme incassate al capitolo 12230 è riferito alla quota di contributo di competenza dell'esercizio per il progetto di educatore ambientale ;

+ 578.544,49 somme incassate al capitolo di entrata 12120 in gestione residui, riferiti alle spese per il personale a tempo determinato di cui al finanziamento straordinario del Ministero dell'Ambiente;

+ 125.887,50 parte somme incassate al capitolo di entrata 12120 in gestione residui, riferiti alle spese per il personale a tempo determinato di cui al finanziamento straordinario del Ministero dell'Ambiente;

+ 47.925,99 parte somme incassate al capitolo di entrata 12120 in gestione residui, riferiti alle spese per il progetto finanziato con i fondi del Capitolo 1551 del Bilancio dello Stato;

Totale € 2.623.136

B) Costi della produzione

B6) L'importo di € 26.589 è riferito capitoli di uscita 11310 e 11320.

Voce Conto economico	Importo	Pagamenti c/compenza	Rimasti da pagare (residui 2014	Capitolo
		1.820,5		11310
B6) costi mat. prime	26.589	12.210,31	12.557,93	11320

B7) Sono stati previsti seguenti costi totali € 1.026.931 di cui al dettaglio:

- Cat III Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (tranne capitoli 11310 e 11320) ;

Cat. IX – ;

Cat.IV - (escluso capitolo 121100 Contributi Enti e Associazioni)

B9) € 1.645.529

Questa voce accoglie tutte le spese sostenute per il personale in servizio nell'anno 2014;

La quota di accantonamento al T.F.R. di competenza dell'esercizio pari ad € 64.329 è riferita altre a diverse unità assunte a tempo determinato, oltre ai dipendenti a tempo indeterminato in forza al 31/12/2014 e al Direttore:

Il collegamento con il rendiconto finanziario si ha alla categoria di spesa II° .

B14) € 147.010

Si tratta di una voce residuale: vi sono iscritti quei componenti negativi di reddito che non trovano posto nelle voci precedenti e che non abbiano natura finanziaria, straordinaria e che non siano relativi alle imposte sul reddito. Il suo contenuto è principalmente formato da:

- imposte diverse da quelle sul reddito (e quindi imposte di fabbricazione, di registro, di bollo, tasse di concessione governativa, ecc.);
- compensi ad amministratori, sindaci e revisori;

Vengono iscritte pertanto le seguente voci di spesa del rendiconto finanziario:

+ Cat. I Uscite per gli Organi dell'Ente
+ Capitolo 121100 - Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la promozione economica e sociale,
+ Capitolo 12410 - Imposte, tasse e tributi vari, tali spese vengono iscritte in questa voce e non alla voce imposte d'esercizio in quanto non si tratta di imposte sul reddito ma imposte diverse (tarsu e altre).
+ Capitolo 12220 Altri trasferimenti passivi somme derivanti dalle riduzioni di spesa versate allo stato.

Proventi e oneri finanziari

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DELLA MADDALENA

(17) C - 15.653 vedi differenza algebrica tra capitolo di uscita 12330 "Spese e commissioni bancarie" e capitolo di entrata 13230

D) Proventi e oneri straordinari

E 22) L'importo di € 158.418 deriva da insussistenze di debiti iscritti al patrimonio nel conto consuntivo 2013 e maggiore entrate incassate nell'anno in corso.

crediti v/ stato esigibili oltre esercizio	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	121.527,38
crediti verso utenti	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	926,75
crediti finanziari diversi	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	646,62
cassa	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	12.874,00
cassa	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	1.571,14
debiti diversi	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	2.345,37
debiti fornitori	a	sopravvenienze attive e insussistenze passivo	15.826,55
totale			158.418

Non essendovi ulteriori fatti di rilievo da segnalare, Vi raccomando l'approvazione del Rendiconto Generale 2014, come predisposto.

Il Direttore
(Dott. Ciro PIGNATELLI)

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720849 www.lamaddalenaparco.it

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2014 DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789/720049 www.lamaddalenaparco.it

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Premessa

Il presente documento (Rendiconto Generale), rappresentante l'esercizio chiuso il 31.12.2014, è stato redatto in adempimento a quanto previsto dal 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"* e dal Regolamento di Contabilità dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena, di cui alla Delibera n. 57 del 12 Dicembre 2008, approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dal MATTM con nota DPN-2009-0007804 del 08/04/2009.

Considerazioni preliminari

L'organo di vertice - dal Gennaio 2013 è rappresentato dal solo Presidente dell'Ente nominato nell'ottobre del 2012. L'Ente Parco è in attesa che il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare proceda alla nomina del Consiglio Direttivo. Il Collegio dei Revisori dei Conti esercita le proprie funzioni dal 1 aprile del 2012. La Direzione dell'Ente è stata affidata al dott. Ciro Pignatelli, nominato con decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare alla fine di aprile 2013.

Le attività svolte per l'anno 2014 hanno riguardato prevalentemente la verifica delle attività programmate, dalle emergenze quotidiane, dalle procedure in corso e dalle "novità" di alcuni procedimenti sospesi. Di seguito sono sinteticamente elencate alcune attività.

Nel mese di dicembre è stata chiusa la contrattazione integrativa sul personale per le annualità del 2011 - 2012 e 2013.

E' stata svolta e continua tuttora la verifica di atti per far fronte al soddisfacimento di richieste, del quale alcune non trovano rispondenza su impegni in atti formali assunti dall'Ente, né come proposte di deliberazioni né come atti dirigenziali.

Attraverso ordini di servizio, si è cercato di dare più funzionalità all'Ente, ed è stata predisposta bozza - ora al vaglio dell'organo d'indirizzo - del nuovo Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.

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

ENTE PARCO NAZIONALE dell' ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

L'Ente ha proceduto all'acquisto in Mepa di due auto da lavoro al fine di garantire il trasporto di materiale tra la sede di via G. Cesare e la struttura del Cea di Stagnali - isola di Caprera e per interventi di manutenzione varia.

La direzione, insieme all'ufficio di ragioneria ha predisposto il manuale degli acquisti verdi per l'Ente Parco (GPP), anch'esso al vaglio dell'organo d'indirizzo per le osservazioni.

Si è cercato, in sostanza, di aggredire detrattori che costituivano freno all'organizzazione delle attività dell'Ente per garantire il buon andamento della PA.

L'Ente è riuscito a raggiungere quasi tutti gli obiettivi previsti grazie all'impulso e al coinvolgimento e alla disponibilità dei propri dipendenti.

A tal fine si ricordano le linee d'intervento prioritarie indicate in tale documento previsionale per l'annualità 2014:

- conservazione del patrimonio naturale;
- integrazione delle azioni di tutela attraverso la Direttiva ex-Cap 1551 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare, nell'ambito delle politiche sociali ed economiche a scala locale attraverso azioni di controllo ambientale;
- ricerca di sostegni finanziari per l'attuazione degli interventi;
- adozione di alleanze per rafforzare la cultura della responsabilità nell'educazione permanente;
- promozione d'interventi innovativi per conseguire la manutenzione del territorio e la riqualificazione delle aree degradate;
- attivazione del partenariato per lo scambio e l'adozione di buone pratiche;
- Protocolli d'intesa per la protezione della biodiversità nel mediterraneo supportando la ricerca scientifica applicata;
- costruzione di una rete di rapporti per sostenere lo sviluppo dell'ecoturismo nel Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena.

L'attività gestionale dell'annualità 2014 si è contraddistinta attraverso numerosi interventi nei settori operativi della conservazione del patrimonio naturale e della

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

promozione - educazione. In particolare, sono state avviate e/o completate specifiche azioni con finalità di tutela diretta o indiretta del vulnerabile patrimonio naturale presente nell'area del PNALM.

Grazie alla disponibilità di risorse straordinarie, sono stati attuati progetti di conservazione per specie e habitat, con particolare attenzione alle entità tutelate dalle direttive europee.

Questo indirizzo ha consentito di assumere la funzione di custodia del patrimonio naturale dei Siti SIC e ZPS della Rete Natura 2000, in stretto rapporto con la Regione Sardegna per le fasi conclusive dell'Aggiornamento del Piano di Gestione dei SIC e ZPS.

Di seguito si riportano sinteticamente le principali attività che sono state concluse nel corso del 2014.

Attività svolta nel 2014.

Le attività svolte dagli Uffici dell'Ente Parco nel corso del 2014 hanno portato al mantenimento e sviluppo d'importanti obiettivi di lungo periodo programmati nel corso degli anni precedenti, come per esempio le attività del CEA (Centro di Educazione Ambientale) attraverso il Piano di razionalizzazione concordato con il Ministero dell'Ambiente.

Al raggiungimento di tali obiettivi si affianca la gestione delle attività quotidiane che sono parte essenziale e qualificante delle attività del Parco, quali la ricerca scientifica, il monitoraggio e l'educazione ambientale.

Il bilancio 2014 ha consolidato attività e azioni volte alla conservazione delle specificità ambientali dell'Arcipelago.

Come ogni anno, anche il 2014 ha visto il Parco protagonista nell'impegno volto a garantire possibilità occupazionali alla comunità maddalenina da una parte e la fruizione del territorio.

Si descrivono qui di seguito, gli obiettivi più importanti raggiunti nel corso del 2014:

<u>Il GECT- PMIBB</u>

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.lamaddalenaparco.it

ENTE PARCO NAZIONALE dell' ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

L'istituzione del Gruppo Europeo di Cooperazione Territoriale - Parco Marino Internazionale delle Bocche di Bonifacio (GECT-PMIBB), autorizzato a seguito dell'adozione del Decreto del Prefetto della Corsica del 10 ottobre 2011 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri italiano del 7 settembre 2012, è stato ufficializzato il 7 dicembre 2012 con la firma - a Bonifacio - della Convenzione europea e dello Statuto. Il GECT - la cui struttura decisionale e operativa sarà pronta nei prossimi mesi - avrà il compito di promuovere la protezione, di avanzare proposte di gestione e di valorizzazione congiunta delle risorse naturalistiche e culturali delle Bocche di Bonifacio, al fine di attuare una strategia comune per lo sviluppo sostenibile in questo spazio di cooperazione tra parco nazionale di La Maddalena (parte italiana) e la Riserva naturale delle Bocche di Bonifacio (parte corsa e/o francese).

Tutela ambientale e occupazione.

L'Ente Parco - che da sempre ha dimostrato grande sensibilità alle problematiche occupazionali del proprio territorio - anche nell'annualità 2014 ha confermato, nei limiti delle disposizioni di legge, l'impegno all'assunzione, su specifici progetti, per lo più finanziati da fondi straordinari.

Organizzazione estiva, accoglienza turistica e manutenzione habitat delle isole minori.

Rispetto alle annualità precedenti, qualificante è stato l'obiettivo qualificante della realizzazione di un punto di accoglienza, orientamento e informazione nel centro storico di La Maddalena. E' stato dislocato sul territorio di personale qualificato. Il Personale stagionale utilizzato dall'aggiudicatario del servizio richiesto tramite bando di gara, è stato selezionato tenendo in considerazione le competenze e il grado di professionalità adeguata, dando priorità anche al possesso di titoli di bagnino e salvamento, oltre che la conoscenza di una lingua straniera (preferibilmente inglese, francese e spagnolo) in virtù del sempre maggior numero di visitatori stranieri che frequentano il territorio del Parco.

Sentieristica di Caprera.

Sono state espletate - nel corso del 2014 - attività di manutenzione e di conservazione dei sentieri di Caprera attraverso il ripristino dei tracciati invasi dalla crescita della vegetazione, intervenendo anche nel riposizionamento della cartellonistica divelta, in modo da rendere accessibile e, quindi, fruibile ai visitatori il territorio.

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019760908
Tel 0789.790211 Fax 0789720409 www.lamaddalenaparco.it

ENTE PARCO NAZIONALE dell' ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Ambiente e ricerca.

L'attività del Servizio ambiente nel corso del 2014 è proseguita su un percorso che si è consolidato negli anni, anche in collaborazione con diverse strutture convenzionate, e che sinteticamente può essere così riassunta:

Censimento dell'avifauna migratrice realizzato con la collaborazione di personale specializzato a valere sui fondi del ex-Cap 1551 del Mattm. Attività di monitoraggio e inanellamento in collaborazione con l'Ispra e la partecipazione attiva del personale dell'Ufficio;

Monitoraggio scientifico delle popolazioni del Gabbiano corso- Larus audouinii e dei pulli. L'attività è stata espletata attraverso il monitoraggio dei nidi nell'Isola di Razzoli nell'Arcipelago di La Maddalena. La colonia di Gabbiano corso, che quest'anno ha nidificato nell'isola di Razzoli, è stata monitorata in collaborazione con ISPRA;

E' continuato il monitoraggio sull'erpetofauna, in collaborazione con l'Università di Firenze: sopralluoghi primaverili in tutti gli isolotti dell'Arcipelago. All'attività hanno partecipato anche ricercatori del Conservatoire du Littoral di Corsica;

Collaborazione con l'Università di Sassari al monitoraggio Cetacei pelagici;

Collaborazione alle attività di Progetto Nostra con la Provincia di Sassari, la Riserva Naturale delle Bocche di Bonifacio;

Collaborazione con il Dipartimento di Patologia Vegetale dell'Università di Sassari per il monitoraggio delle fitopatie forestali;

Collaborazione con il Dipartimento di Chimica e Farmacia dell'U. di Sassari per la raccolta delle specie essenziere.

Importante anche il Life relativo al Progetto Sharklife (Azioni urgenti di conservazione dei pesci cartilaginei nei mari italiani).

Campagna abbattimento selettivo cinghiali ex-maiali Caprera.

E' continuata l'attività di monitoraggio ed eradicazione previste dal piano e dall'Azione di sistema 1551 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del mare, attraverso il potenziamento del sistema di catture con gabbie e la campagna di

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

abbattimento selettivo con i sele/controllori formati e autorizzati dal CFVA. Attività svolta con la Collaborazione di Ispra e della Regione Sardegna.

Progetto Nostra.

Sono proseguite le attività concernenti il progetto della rete europea degli stretti con il progetto "NOSTRA" (Network Of STRAits - Rete di Stretti), avviato nel 2012, che vede impegnate 16 istituzioni in 8 tratti di mare ricadenti all'interno di paesi aderenti all'Unione Europea: un progetto di cooperazione e gestione integrata internazionale, della durata di tre anni, che ha quale obiettivo lo sviluppo economico delle comunità locali dalla tutela e dalla valorizzazione dell'ambiente e delle biodiversità presenti nel circuito di cooperazione.

Campi boa e Cavi tarozzati

Come ogni anno, il Servizio Ambiente del Parco è stato impegnato nella progettazione dei campi boa e nel posizionamento dei cavi carrozzati a protezione di baie e cale; nel corso della stagione estiva 2014 l'intervento è stato eseguito in circa venticinque degli specchi d'acqua antistanti ai principali litorali dell'Arcipelago. Ottima è stata la collaborazione sia con il Cta del CFVA sia con la Capitaneria di Porto. Sono stati predisposti dei campi boe, delimitazione aree sensibili, e chiusura specchi acquei. Definite le aree di ormeggio e di ancoraggio ai fini della tutela degli arenili.

I Musei del Parco.

E' continuata la collaborazione con le associazioni locali di PRONATURA "G.Cesaraccio" e "Italia Nostra" per la gestione rispettivamente del "Museo Geomineralogico" e del "Museo del mare e delle tradizioni marinaresche". Anche nel corso del 2014, i musei del Centro di educazione ambientale hanno rappresentato un'ottima proposta turistica qualificata offerta ai visitatori dell'Arcipelago. Esempio efficace di come la collaborazione con le associazioni rappresenta anche per l'Ente Parco un momento fondamentale.

Il 2014 è stato il ventennale dell'istituzione del Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena. In quest'occasione il Parco ha svolto delle iniziative in occasione della settimana dei Parchi nel mese di maggio. Inoltre, al fine di migliorare la percezione degli utenti in ingresso nell'area protetta, si è proceduto - tramite gara - all'affidamento per promuovere l'immagine del territorio dell'Arcipelago attraverso la cartellonistica

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

informativa e implementazione della segnaletica direzionale all'interno del Parco e lungo la strada Olbia - Palau e Porto Torres - Palau.

Ufficio Turismo Ambiente della Provincia di Olbia-Tempio istituito presso l'URP del Parco.

Continua l'attività di collaborazione con l'Ufficio turismo Ambiente della Provincia di Olbia tempio resa possibile a seguito della Deliberazione n. 38 del 14.09.2011: "Istituzione Ufficio Ambiente - Turismo della Provincia di Olbia/tempio presso la sede dell'Ente Parco", nel marzo 2012 è stato siglato il relativo protocollo d'Intesa tra l'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena e la Provincia di Olbia-Tempio che sancisce l'istituzione dell'Ufficio Ambiente Turismo a partire dal 12.03.2012.

L'ufficio opera in stretta relazione con l'Ufficio Relazioni con il Pubblico dell'Ente Parco, sito in Via Giulio Cesare 7 a La Maddalena. Coordina interventi sulla promozione, valorizzazione ambientale e sviluppo sostenibile del territorio del Parco attraverso:

Monitoraggio dei flussi turistici in termini d'impatti ambientali e socio- economici;

Elaborazione di strategie comuni d'intervento finalizzate alla formulazione di proposte di progetti e programmi finanziabili tramite fondi comunitari.

8

Come operiamo.

Gli strumenti operativi del Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena sono finalizzati prioritariamente a proteggere la biodiversità del territorio, a interagire con la comunità locale e con gli enti preposti alla tutela del territorio per favorire lo sviluppo locale e per la conservazione delle risorse, a tutelare e valorizzare il patrimonio storico culturale dell'Arcipelago.

Obiettivi essenziali dell'operare del Parco pertanto sono:

- Ricerca e innovazione: Un impegno costante nell'individuazione di nuove metodologie d'indagine nell'ambito delle scienze della Natura e nella sperimentazione sul campo di nuove applicazioni elaborate dalla ricerca teorica nell'ambito dell'ecologia sistemica e della conservazione della biodiversità. Le attività sono condotte in sinergia con altri Istituti Universitari e ricorrendo al partenariato con altri Parchi tra i quali l'OEC della Corsica. Con questo ultimo l'Ente Parco ha inoltre costituito il GECT-PMIBB, Gruppo territoriale cooperazione

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

transfrontaliera primo Parco Marino Internazionale che si pone come obiettivo prioritario quello della tutela di un'area ad altissima valenza ambientale, come quella delle Bocche di Bonifacio.

- **Politica della qualità**: Il Parco persegue costantemente l'obiettivo di miglioramento della qualità dei servizi erogati all'utenza. A tal fine sono stati redatti documenti per la definizione degli standard di qualità e per la trasparenza dei procedimenti a rilevanza esterna.

- **Politica ambientale**: Il Parco opera sia in ambito terrestre che marino con azioni orientate alla tutela dell'immenso patrimonio ambientale dell'Arcipelago. Tale tutela si manifesta secondo modalità "passive" attraverso l'adozione di norme, regolamenti, atti amministrativi che garantiscono il rispetto dei diritti della Natura. Nello stesso tempo le iniziative intese al restauro, al recupero e alla valorizzazione del patrimonio ambientale costituiscono quelle forme di tutela "attiva" attuate in armonia con le precedenti.

- **Responsabilità sociale**: l'impegno sociale del Parco si manifesta in iniziative e strategie che mirano allo sviluppo economico e sociale del territorio e delle persone che lo popolano. Ogni anno, al fine di espletare le attività di controllo a mare e a terra - necessario a svolgere compiti di sorveglianza e assistenza nei confronti dell'ingente flusso di visitatori/utilizzatori che frequentano nel periodo estivo un territorio a così elevata fragilità sottoposto a ingente impatto - è assunto del personale a tempo determinato all'uopo selezionato, portando in tal modo l'organico del parco, seppur per un periodo stagionale, alle circa 70 unità alle dirette dipendenze.

- **Relazioni istituzionali**: Il Parco opera in costante rapporto con gli stakeholder locali ed esterni presenti sotto una notevole molteplicità di forme e varietà d'interessi. L'orientamento è quello di ricercare intese e sinergie, al fine di rendere le attività economiche compatibili con le esigenze di tutela dei valori ambientali. In molteplici casi lo stesso Parco assume l'iniziativa di promuovere il territorio e i prodotti locali, partecipando a fiere e convegni. Nell'ambito di tale ottica si pone il tentativo in atto di pervenire a definire protocolli per specifici marchi di qualità che garantiscano gli standard dei servizi e delle produzioni. Nel corso dell'anno 2013 l'Ente Parco si è impegnato a coinvolgere i propri portatori d'interesse attraverso diverse forme di comunicazione istituzionale.

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720849 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE dell' ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Il sito web dell'Ente Parco www.lamaddalenapark.it è stato costantemente monitorato ed aggiornato sia nella sezione trasparenza valutazione e merito che nelle altre aree dedicate alla stampa, ai regolamenti, alla modulistica, alle attività svolte dall'Ufficio Relazioni con il Pubblico, agli eventi organizzati e finanziati, ecc.

E' costantemente aggiornata la pagina facebook dell'Ente Parco che permette un quotidiano e immediato rapporto con gli utenti volto a raccogliere suggerimenti, critiche e incoraggiamenti per la qualità del lavoro svolto.

Il Direttore

Carlo Pignatelli

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019750908
Tel 0789 790211 Fax 0789 720191 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

STATO PATRIMONIALE

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

RENDICONTO ANNUALE
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Anno 2014	Anno 2013	PASSIVITA'	Anno 2014	Anno 2013
A) CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I Fondo di dotazione	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			II Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
			III Riserve di rivalutazione	0	0
I Immobilizzazioni immateriali			IV Contributi a fondo perduto	0	0
1) Costi di impianto e ampliamento	0	0	V) Riserve statutarie	0	0
2) Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	7.666	11.499	VI) Altre riserve distintamente indicate	4.595.160	4.690.197
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	37.712	53.629	VII) Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	557.373	3.163
4) Concessioni licenze marchi e diritti simili	0	0	VIII) Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	0	0
5) Avviamento	0	0	Totale patrimonio netto (A)	8.212.733	4.695.360
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	548.802	451.725			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.752.893	2.858.807	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
8) Altre	1.757	3.514	1) Contributi a destinazione vincolata		
TOTALE	3.348.831	3.379.174	2) per contributi costituiti per la gestione	0	0
II Immobilizzazioni materiali			3) per contributi di natura		
1) Terreni e fabbricati	3.210.150	0	Totale contributi in conto capitale (B)	0	0
2) Impianti e macchinari	415.802	511.421			
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	C) FONDO PER RISCHI E ONERI		
4) Automezzi e mezzi nautici	13.755	27.510	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	2) per imposte	0	0
6) Diritti reali di godimento	0	0	3) per altri rischi futuri	20.000	20.000
7) Altri beni	267.171	342.232	4) per trasformazione investimenti	0	0
TOTALE	3.906.878	881.163	Totale Fondi rischi e oneri futuri C	20.000	20.000
III Immobilizzazioni Finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce di credito, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	219.451	196.996
1) Partecipazioni in			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli		
a) imprese controllate	0	0	1) obbligazioni	0	0
b) imprese collegate	0	0	2) verso le banche	10.197	5.000
c) imprese controllanti	0	0	3) verso altri finanziatori	0	0
d) altre imprese	0	0	4) acconti	0	0
e) altri enti	0	0	5) debiti verso fornitori	1.176.315	735.796
2) Crediti :			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
a) Verso imprese controllate	0	0	7) verso imprese controllate collegate e controllanti	0	0
b) Verso imprese collegate	0	0	8) debiti tributari	4.510	30
c) verso lo stato e altri soggetti pubblici	768.066	768.066	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.267	10.260
d) verso altri	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
3) Altri titoli	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.563.179	1.570.657
4) Crediti finanziari diversi	51	431	12) debiti diversi	305.447	266.664
TOTALE	768.117	768.497	TOTALE	2.932.115	2.808.607

ATTIVITA'	Anno 20[illegible]	Anno [illegible]	PASSIVITA'	Anno 20[illegible]	Anno 20[illegible]
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
[illegible]					
[illegible]					
[illegible]					
[illegible]					
TOTALE	0	0			
II. Residui attivi [illegible]					
[illegible]	[illegible]	1 [illegible]			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	4 366	325 149			
[illegible]	1 681	1 681			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	53 164	350 [illegible]			
TOTALE	154.910	678.277			
III. Attività finanziarie [illegible]					
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
[illegible]	[illegible]	[illegible]			
TOTALE	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari	5 793 691	4 609 735			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
TOTALE	5.793.691	4.609.735			
Totale attivo circolante	5.948.601	5.288.012			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo	13.972.427	10.317.845	Totale passivo e netto	13.972.427	10.317.846
Conti d'ordine	618.733	776.596	Conti d'ordine	1 239 401	587 419

PASSIVITA'	Anno 20[illegible]	Anno 20[illegible]
E) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi		
2) Risconti passivi	2 588 129	2 816 884
3) Aggio su prestiti		
4) Ratei e risconti [illegible]		
Totale ratei e risconti (E)	2 588 129	2 816 884

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Caio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019740908
Tel 0789-790211 Fax 0789-720419 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici Anno 2014

	2014	2013	Variazione
A) Ricavi	6.643.385	3.571.693	3.071.692
variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso su ordinazione			
B) VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	6.643.385	3.571.693	3.071.692
consumi di materie prime e servizi esterni	1.053.520	1.082.340	-28.820
C) VALORE AGGIUNTO	5.589.865	2.489.353	3.100.512
costo del lavoro	1.648.529	1.934.099	-288.570
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	3.941.336	555.254	3.386.082
ammortamenti	422.718	511.186	-88.468
stanziamenti a fondi rischi e oneri	0	0	
saldo proventi e oneri diversi	147.010	171.083	-24.073
E) RISULTATO OPERATIVO	3.371.608	-127.015	3.501.623
proventi ed oneri finanziari	-15.653	-12.015	-3.638
rettifiche di valore di attività finanziarie			
RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	3.355.955	-139.030	3.497.985
proventi ed oneri straordinari	158.418	142.193	16.225
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.514.373	3.163	3.514.210
imposte di esercizio	0	0	0
H) AVANZO/AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	3.514.373	3.163	3.514.210

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

TABELLA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019740908
Tel 0789 790211 Fax 0789720490 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DELLA MADDALENA

ANNO 2014
TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014

Descrizione	Parziali	Totali
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1.1.2014		4.609.735,26
Riscossioni in c/competenza	6.174.703,04	
Riscossioni in c/residui	1.264.275,73	
Totale		7.438.978,77
Pagamenti in c/competenza	5.831.605,16	
Pagamenti in c/residui	423.417,59	
Totale		6.255.022,75
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		5.793.691,28
Residui attivi degli esercizi precedenti	992.305,60	
Residui attivi dell'esercizio	549.454,44	
Totale		1.541.760,04
Residui passivi degli esercizi precedenti	1.158.780,27	
Residui passivi dell'esercizio	1.429.556,40	
Totale		2.588.336,67
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO al 31.12.2014		4.747.114,65
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:		
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		219.450,93
Illuminazione artistica Caprera		51.476,96
Regione interventi fauna marina		22.545,41
Immobile Cea		13.978,12
tax force		869.232,62
Progetto rimodulazione fondi nota prot 2028/11		299.674,92
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		206.695,43
Ministero Abusi edilizi		186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA		1.908.472,06
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista		
Tax force personale tempo determinato (avanzo vincolato)		869.232,62
Progetto rimodulazione fondi nota prot 2028.11		93.090,00
Trattamento di fine rapporto		24.964,39
Spese investimento (AVANZO DISPONIBILE)		190.884,36
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		113.500,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'anno 2015		3.455.443,27
Totale		4.747.114,65
Avanzo di cui si prevede l'utilizzo nel Bilancio di Previsione 2015		1.291.671,38
Avanzo disponibile accantonato		2.647.758,23
TOTALE PARTE DISPONIBILE		2.838.642,59

VERBALE N. 03/2015

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA
"Ufficio Protocollo e Segreteria Archivistica"
PROT. N° 2589/15 DEL 24 APR. 2015
POSIZIONE 4.1.1

COLLEGIO DEI REVISORI

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RIUNIONE DEL GIORNO 24 aprile 2015

Il collegio (decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 01 aprile 2014, n. 32176) si è riunito nel giorno 24 aprile 2015 presso la sede dell'Ente in via Giulio Cesare, n. 7 La Maddalena, con la partecipazione dei componenti di seguito elencati.

- Dott. Leonardo FILOCCA — Presidente
- Dott.ssa Maria Luisa MAMELI — Componente

Il Dott. Antonio Gavino DIAZ (Componente) risulta essere assente ingiustificato.

Assiste il responsabile del Servizio amministrativo contabile Rag. Rosa LOI

Odg :

1. verifica della cassa del 31 marzo 2015 pur in assenza del modello 56.T, non presente alla data della verifica;
2. diritti di accesso al Parco anno 2014;
3. esame proposta Deliberazione riaccertamento residui attivi e passivi al 31.12.2014;
4. Rendiconto Generale dell'esercizio 2014
5. Versamento somme stato.

1) Verifica della cassa del 31 Marzo 2015 pur in assenza del modello 56.T, non presente alla data della verifica.

VERIFICA DI CASSA AL 31 Marzo 2015

Dal giornale di cassa:	
Fondo cassa al 1° gennaio 2015	**€ 5.793.691,28**
+ Riscossioni fino alla reversale n. 90 del 31.03.2015	€ 372.291,29
- Pagamenti fino al mandato n. 286 del 31.03.2015	€ 728.645,47
Fondo di cassa alla data 31/03/2015	**€ 5.437.337,10**

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione dell'Istituto tesoriere Banca di Sassari alla data del 31 marzo 2015 pari ad € 5.479.044,71 per le seguenti operazioni sospese

SALDO C/C Banca alla data del 31 marzo	€ 5.479.044,71
versati contabilizzati dall'ENTE e non ancora incassati dalla Banca	€ 1.500,00
versati contabilizzati dall'ENTE e non ancora trasmessi alla Banca	€ 0,00
mandati contabilizzati dall'ENTE e non ancora pagati dalla Banca	€ 120,00
mandati contabilizzati dall'ENTE e non ancora trasmessi alla Banca	€ 46.681,41
somme incassate dalla Banca senza emissione di reversali	€ 308,80
somme pagate senza emissione di mandato	€ 0,00
totale	€ 5.437.337,10

Non risulta alla data odierna ancora pervenuto il saldo dalla Sezione di tesoreria Provinciale dello Stato di Sassari (modello 56 T) pertanto si effettuerà la conciliazione nel corso della prossima verifica amministrativo contabile

Sono stati esaminati a campione

Mandato n. 39 del 30.03.2015 di euro 915,13 relativo alla liquidazione della fatt. 33/2015 del 17.02.2015 intestata a Technivision Sistemi Multimediali per la fornitura di n.22 monitor a colori 32 pollici.

La documentazione esaminata è risultata regolare

Reversale n. 78 del 30.03.2015 di euro 450,00 relativo all'incasso di € 450,00 per l'esercizio dell'attività di trasporto traffico passeggeri anno 2015 della Ditta Petag S.A.S. di Atria Tonino.

La documentazione esaminata è risultata regolare

2) Diritti di accesso al Parco anno 2014.

Il Collegio nel corso della verifica ha effettuato il riscontro della gestione degli incassi, versamenti e rimanenza finale delle somme per i diritti di accesso al Parco (attraverso task force estiva, strutture convenzionate, ufficio autorizzazioni, Infopoint e sito web).

Nell'esercizio 2014 il totale accertato è stato pari a € 722.080,27 (capitolo entrata 131600) così distinti

- € 285.059,00 incassi diretti dell'Ente attraverso task force estiva;
- € 190.645,22 incassi tramite strutture convenzionate;
- € 190.162,05 incassi diretti dell'Ente tramite ufficio autorizzazioni, infopoint, sito web e incassi fuori sistema;
- € 57.264,20 incassi attività operatori turistici (traffico, noleggio, locazione, scuola di vela e diving).

Alla chiusura dell'esercizio risultano riscosse somme per un ammontare complessivo di € 721.915,87 e da incassare somme per € 164,40. Tali ultime somme sono state regolarizzate nell'anno in corso.

3) Esame proposta Deliberazione riaccertamento residui attivi e passivi al 31/12/2014

In data 15/04/2015, il Direttore dell'Ente Parco ha trasmesso al Collegio dei Revisori il prospetto definitivo di riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2014. Dal prospetto si evince che l'importo dei residui attivi è di € 1.541.760,04, mentre quello dei residui passivi è di € 2.588.336,67.

Dall'esame del prospetto dei residui attivi e passivi le scritture sono risultate regolari.

4) Rendiconto Finanziario Gestionale dell'esercizio 2014.

Il Collegio procede all'esame dello schema del Rendiconto Generale dell'esercizio 2014 messo a disposizione dal Direttore dell'Ente Parco in data 15/04/2015 e riscontra anche la sua corrispondenza con il prospetto dei residui di cui al punto precedente.

Ultimato l'esame degli atti in parola viene elaborata ed approvata la relazione che costituisce parte integrante del presente Verbale, nella quale si esprime il parere favorevole del Collegio all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2014.

5) Versamento somme Bilancio Stato

Il Collegio, in adempimento della Circolare n. 8 del 02 febbraio 2005, prende atto che con quietanze n. 707 708 709 710 del 24/10/2014 sono state versate al Bilancio dello Stato (D.L. 78/2010 convertito in legge 30 luglio 2010 n. 122) di cui all'allegato 2 regolarmente inviato all'ufficio competente in sede di trasmissione del Bilancio di Previsione 2014.

Dott. Leonardo TROCCA — Presidente

Dott.ssa Maria Luisa MANILI — Componente

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

LA MADDALENA 24 aprile 2015

COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014

Il Rendiconto generale dell'esercizio 2014 è costituito dagli elaborati previsti dall'art. 38 e seguenti del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.1975, n. 70, approvato con D.P.R. 27.2.2003 n. 97.

Il prospetto relativo al riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2014, esposti nel conto consuntivo finanziario 2014, è stato esaminato dal Collegio nella riunione odierna, verbale n. 3/2015.

Il documento di consuntivo è completo; la previsione finale coincide con quella formalmente deliberata dagli Organi dell'Ente, i dati di sintesi trovano corrispondenza nei partitari dei singoli capitoli, è esplicativo della gestione finanziaria e di quella economica.

Il bilancio di previsione e le relative variazioni sono stati formalmente approvati.

Rendiconto Finanziario

Rispetto alle previsioni definitive, sono risultati gli accertamenti per la parte delle entrate e gli impegni per la parte delle uscite così ripartiti:

ENTRATE	PREVISIONI	ACCERTAMENTI
CORRENTI	2.921.979,14	3.381.797,89
C/ CAPITALE	3.000.000	3.000.000
GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00
PARTITE DI GIRO	1.100.000	342.359,59
TOTALE ENTRATE	7.021.979,14	6.724.157,48
UTILIZZO AVANZO AMMNE	2.969.075,45	
TOTALE GENERALE	9.991.054,59	6.724.157,48

USCITE	PREVISIONI	IMPEGNI
CORRENTI	4.060.860,16	2.801.844,46
C/CAPITALE	4.830.194,43	4.116.957,51
GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00
PARTITE DI GIRO	1.100.000	342.359,59
TOTALE USCITE	9.991.054,59	7.261.161,56
TOTALE GENERALE	9.991.054,59	7.261.161,56

Dal prospetto esposto si evidenzia che la gestione finanziaria del 2014 si è conclusa con un disavanzo di competenza di € 537.004,08 (€ 7.261.161,56 - € 6.724.157,48), rispetto alla previsione definitiva, tale disavanzo è compensato con l'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione accantonato negli anni precedenti.

Dal punto di vista contabile è stato rilevato che tutti gli impegni rappresentati nel consuntivo 2014 sono stati assunti nei limiti delle previsioni definitive.

La gestione finanziaria di competenza ha dato luogo a riscossioni nella misura del 91,83% sul totale degli accertamenti e a pagamenti nella misura pari al 80,31 % sul totale degli impegni.

I dati percentuali risultano in diminuzione rispetto alle entrate rilevate nell'esercizio precedente e in aumento rispetto alle uscite rilevate nell'esercizio precedente.

Con riferimento all'importo complessivo dei residui attivi (€ 1.541.760,04) il Collegio non può non richiamare l'attenzione degli Organi gestionali dell'Ente perché attivino, con sollecitudine, tutte le procedure per l'incasso dei relativi crediti, pur rilevando che nel corso dell'esercizio corrente risultano incassati a residuo pari a € 316.969,96 ed in attesa di imminenti riscossioni somme per circa € 1.100.000,00 di cui ai contributi ministeriali e regionali.

I dati esposti pongono comunque in evidenza che la gestione della competenza procede con una certa lentezza rispetto alle previsioni iniziali mentre la gestione dei residui appare in miglioramento rispetto all'esercizio precedente. Ciò è confermato dalla rilevata liquidità risultata a consuntivo pari a € 5.437.337,10 rilevata al 31.12.2014.

Situazione Amministrativa

Al 31 dicembre 2014 è stato accertato un avanzo di amministrazione di € 4.747.114,65 come disaggregato nelle gestioni finanziarie di seguito riassunte:

Disavanzo tra le partite correnti	+	579.953,43
Disavanzo tra le partite del c/capitale		1.116.957,51
Variazione netta positiva dei residui	+	50.383,12
= Avanzo di amministrazione chiusura esercizio 2013	+	5.233.735,61
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2014	+	4.747.114,65

La cassa è risultata alla fine dell'esercizio 2014 con un saldo contabile di € 5.793.691,28 di cui € 219.450,93 quale accantonamento per il "Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale".

La liquidità dell'Ente è pertanto aumentata di € 1.183.956,02 rispetto a quella rilevata al 31.12.2013 (€ 5.793.691,28- € 4.609.735,26)

Gestione Residui

I residui attivi a chiusura dell'esercizio, sono risultati inferiori a quelli rilevati a chiusura dell'esercizio 2013, con un decremento di € 682.610,10 (2.224.370,14 - 1.541.760,04)

Per i residui passivi si è certificato un incremento di € 987.966,89 rispetto al carico iniziale 2014 di (2.588.336,67 - 1.600.369,78).

Versamento somme Bilancio Stato

Il Collegio prende atto che con quietanze n. 707-708-709-710 del 24.10.2014 sono state versate al Bilancio dello Stato di cui al D. L. 78 2010 convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122.

Attestazione tempi di pagamento

Il Collegio rinvia alla prossima riunione, da tenersi entro la fine di aprile c.a., per la verifica del prospetto attestante l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.lgs. 231.2002 e della relazione sulle misure per garantire la tempestività dei pagamenti

Bilancio Economico

La gestione economica dell'esercizio 2014 è stata contabilmente rappresentata secondo le norme previste dal Regolamento approvato con il D.P.R. 27.2.2003 n. 97.

Il bilancio economico nelle due partizioni di seguito esposte, sulla base della nota integrativa, rappresenta adeguatamente i dati della situazione economico finanziaria dell'Ente e si chiude con un avanzo economico pari ad € 3.517.373. L'incremento del risultato economico rispetto all'esercizio precedente (€ 3.514.210,00) è dovuto all'incasso del contributo di € 3.000.000,00 per l'acquisto dell'Isola di Budelli. Tale contributo è stato contabilizzato alla voce A5) quota contributi in conto impianti e valorizzato quale contropartita alla voce terreni e fabbricati dello Stato Patrimoniale

CONTO ECONOMICO 2014/2013		
ANNO	2014	2013
A) Valore della Produzione	6.643.385	3.571.693
B) Costi della Produzione	3.268.777	3.698.708
Differenza Valori/Costi di produzione	3.374.608	-127.015
C) Proventi e Oneri Finanziari	15.653	-12.015
D) Rettifiche di valore di Attività Finanziarie	0	0
E) Proventi e Oneri Straordinari	+ 158.418	+ 142.193
Risultato Prima delle Imposte	3.517.373	3.163
Imposte sul Reddito d'Esercizio		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio	3.517.373	3.163

STATO PATRIMONIALE ANNO 2014					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	2014	2013		2014	2013
A) Crediti Verso lo Stato ed altri Enti Pubblici per la Partecipazione al Patrimonio Iniziale	0	0	A) Patrimonio Netto come di seguito esposto	0	0
B) Immobilizzazioni come di seguito esposte	0	0	VII - Altre Riserve Distintamente Indicate	0	0
I - Immobilizzazioni Immateriali	3.348.831	3.379.174	VIII - Avanzi (Disavanzi) Economici Portati a Nuovo	3.517.373	3.163
II Immobilizzazioni Materiali	3.906.878	881.163	IX - Avanzo (Disavanzo) Economico dell'Esercizio	3.517.373	3.163
III - Immobilizzazioni Finanziarie	768.117	768.497	TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.212.733	4.695.360

STATO PATRIMONIALE ANNO 2014					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	2014	2013		2014	2013
C) Attivo Circolante come di seguito esposto	0,00	0,00	B) Contributi in Conto Capitale come di seguito esposti		
I - Rimanenze	0	0	C) Fondi per Rischi e Oneri	20.000	20.000
II - Residui Attivi	154.910	679.277	D) Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	219.451	196.996
III - Attività Finanziarie	0	0	E) Residui Passivi	2932.115	2.588.607
IV - Disponibilità Liquide	5.793.691	4.609.735			
D) Ratei e Risconti	0	0	F) Ratei e Risconti	2.588.129	2816.884
TOTALE ATTIVO	13.972.427	10.317.846	TOTALE PASSIVO E NETTO	13.972.427	10.317.846
Conti D''Ordine	618.733	776.596	Conti D''Ordine	1.239.401	582.419

Valutazioni su stato patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale nelle due partizioni di seguito esposte rappresenta adeguatamente i dati della situazione patrimoniale dell'Ente. L'incremento del Patrimonio rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente alla valorizzazione della voce "Terreni e fabbricati" di cui alle considerazioni esposte in Analisi del Conto Economico. Il Collegio prende atto che il Consiglio di Stato ha ritenuto (Sentenza 2015) illegittimo l'esercizio del diritto di prelazione da parte dall'Ente per l'acquisto dell'isola di Budelli.

Tutto ciò premesso e con le osservazioni espresse nei verbali di verifica ed in particolare sul punto relativo allo stato patrimoniale, il Collegio ritiene che il rendiconto 2014 sia meritevole di approvazione.

Dott. Leonardo IELOCCA

Dott.ssa Maria Luisa MAMELI

ALLEGATO ALLA RELAZIONE AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RIUNIONE DEL GIORNO 30 aprile 2015

Il Collegio dei Revisori dei conti (Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n 32176 del 1° aprile 2014) nelle persone dei componenti di seguito elencati:

- Dott Leonardo TILOCCA — Presidente
- Dott ssa Maria Luisa MAMELI — Componente

redigono la:

1. **Attestazione tempi di pagamento ex art. 41, co. 1 D.L. 24 aprile 2014, n. 66.**

In data 27 aprile u.s. il Collegio ha ricevuto dal Parco dell'Arcipelago di La Maddalena la relazione contenente le attestazioni dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati oltre i termini previsti dal D Lgs. 9 ottobre 2002, n 231, nonché l'indicatore annuale dei pagamenti di cui all'art 33 D Lgs 14 marzo 2013, n. 33 (*pubblicato sul sito dell'Ente*).

Si rilevano criticità nella tempestività dei pagamenti relativi ad annualità pregresse (in alcuni casi è stata rilevata l'assenza dell'impegno di spesa). Nella relazione è stata assicurata da parte del Direttore la loro definizione. In particolare, nelle ipotesi di DURC irregolare, si stanno attivando gli interventi sostitutivi di cui all'art 4 D.P.R. 5 ottobre 2010, n 207.

Il Collegio sollecita la regolarizzazione delle situazioni debitorie. In occasione delle riunioni dedicate alle verifiche trimestrali di cassa, verrà chiesto all'Ente lo stato di attuazione dell'attività in narrativa.

Qualora siano stati corrisposti interessi di mora, rimborsate spese per recupero crediti o risarciti danni da ritardo dovranno essere accertate le eventuali responsabilità amministrative.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti (art. 33 D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33) è stato ricavato dalla media aritmetica dei tempi che intercorrono tra le date di registrazione delle fatture e quelle di emissione dei mandati di pagamento. Come per le Amministrazioni dello Stato (DPCM 22 settembre 2014 *e Circolare* MEF 14 gennaio 2015, n 3), a parere del Collegio, è opportuno per l'avvenire *utilizzare modalità* di calcolo in grado di evidenziare i ritardi nei pagamenti delle fatture che hanno ad oggetto somme più elevate.

Dott. Leonardo Tilocca

Dott.ssa Maria Luisa Mameli

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2014

CONTO ECONOMICO

Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (OT)
C.F. 91019760908
Tel 0789.790211 Fax 0789.790212 www.lamaddalenapark.it

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DELLA MADDALENA

RENDICONTO ANNO 2014
CONTO ECONOMICO

		2014		2013	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A)	Valore della produzione:				
	1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi		718.158		738.336
	2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti				
	3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
	4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
	5) altri ricavi e proventi		5.925.227		2.833.357
	- altri ricavi	41.754		35.802	
	- quota contributi contributi in conto impianto	3.260.337		303.908	
	- contributi in conto esercizio	2.623.136		2.493.647	
	TOTALE		6.643.385		3.571.693
B)	Costi della produzione:				
	6) per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci		26.589		26.437
	7) per servizi		1.026.931		1.055.902
	8) per godimento di beni di terzi				
	9) per il personale		1.645.529		1.934.099
	a) salari e stipendi	1.153.376		1.366.745	
	b) oneri sociali	391.642		433.687	
	c) trattamento di fine rapporto	64.329		84.309	
	d) trattamento di quiescenza e simili				
	e) altri costi	36.183		49.359	
	10) ammortamenti e svalutazioni:		422.718		511.180
	a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	154.883		201.533	
	b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	267.835		309.654	
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
	d) sval. crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide				
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci				
	12) accantonamenti per rischi				
	13) accantonamenti ai fondi per oneri				
	14) oneri diversi di gestione		147.010		171.083
	TOTALE		3.268.777		3.698.708
	Diff. tra valore e costi della produzione		3.374.608		-127.015
C)	Proventi e oneri finanziari:				
	15) proventi da partecipazioni				
	16) altri proventi finanziari		51		131
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	d) proventi diversi dai precedenti				
	17) interessi e altri oneri finanziari	15.705	15.705	12.146	-12.146
	17-bis) utili e perdite su cambi				
	TOTALE		-15.653		-12.015
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:				
	18) rivalutazioni		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	19) svalutazioni		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	TOTALE DELLE RETTIFICHE		0		0
E)	Proventi ed oneri straordinari:				
	20) proventi		0		0
	- plusvalenze da alienazioni				
	vari				
	21) oneri		0		0
	minusvalenze da alienazioni				
	vari				
	22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		158.418		155.315
	23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0		-13.122
	TOTALE		158.418		142.193
	RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE		3.517.373		3.163
	imposte dell'esercizio				
	AVANZO/DISAVANZO/PAREGGIO		3.517.373		3.163

Pubblicato sul sito web dell'Ente Parco
www.lamaddalenapark.it - Sezione "Amministrazione dell' Trasparente"

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Prot. n. 89 C. 1 D. 6 Cl. 33/1
Registro n. 71 del 08/06/16

IL DIRETTORE

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA
07024 LA MADDALENA (OT)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
(Istituito con Decreto del Ministro dell'Ambiente DEC 00098 del 27/05/2015)

NUM. 13 DEL 30 MAGGIO 2016

OGGETTO: RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

L'anno DUEMILASEDICI, il giorno TRENTA del mese di MAGGIO, nella sede dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena, a seguito di regolare convocazione, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente Parco.

Presiede la seduta il dott. Giuseppe Bonanno, in qualità di Presidente.

Assume le funzioni di Segretario verbalizzante il Direttore f.f. arch. Giovannella Urban, per la redazione del verbale.

Dei componenti sono presenti, sebbene regolarmente convocati, n. 7 e assenti n. 2, come risulta qui di seguito:

CONSIGLIO DIRETTIVO

	Nominativo	Presente	Assente
1	Giuseppe BONANNO	X	
2	Mauro BITTU	X	
3	Vincenzo DIFRAIA	X	
4	Claudio MARGOTTINI	X	
5	Bruno PALIAGA		X
6	Andrea ROTTA		X
7	Carlo ROTTA	X	
8	Luca RONCHI	X	
9	Lucia Maria SPANU	X	

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

	Nominativo	Presente	Assente
1	Leonardo TILOCCA (Presidente)		X
2	Maria Luisa MAMELI (componente)		X
3	Antonio GAVINO DIAZ (componente)		X

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTA la L. 394/91, Legge Quadro sulle aree protette e relative modificazioni;

VISTA la legge 10/94 di istituzione del Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA il D.P.R. del 17 maggio 1996, recante l'Istituzione dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA la legge 20 marzo 1975, n. 70 "Disposizioni sul riordinamento degli enti pubblici e del rapporto di lavoro del personale dipendente";

VISTO il D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici non economici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

VISTO il decreto legislativo n. 165 del 30 marzo 2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" e *ss.mm.ii.;*

VISTI

- il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare DEC/GAB/ 175 del 22/10/2012 con il quale il dott. Giuseppe Bonanno è stato nominato Presidente dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena;

- i Decreti del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. 98 del 27/05/2015 e n. 67 del 11.03.2016 di nomina dei componenti il Consiglio Direttivo dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena;

- il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze, prot. n. 0032176 del 7 aprile 2014, con cui è stato ricostituito il Collegio dei Revisori dei Conti di questo Ente;

VISTA la deliberazione del Presidente n. 1 del 17 maggio 2016 con la quale viene conferito l'incarico di Direttore f.f. all'arch. Giovannella Urban;

VISTO il regolamento di contabilità dell'Ente Parco, approvato con Delibera del Consiglio direttivo n. 57 del 12 dicembre 2008, approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del mare con nota DPN-2009-0007804 del 08 aprile 2009;

VISTO lo schema di Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2015, che unitamente ai seguenti allegati fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- Relazione sulla Gestione;
- Nota integrativa;
- Rendiconto finanziario Gestionale;
- Rendiconto finanziario Decisionale;
- Situazione Patrimoniale;
- Conto Economico
- Quadro di riclassificazione risultati economici;
- Situazione Amministrativa;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

- Indicatore tempestività pagamenti;

DATO ATTO che il Rendiconto Generale 2015 nelle sue risultanze finali può essere così riassunto:

ENTRATE

Conto della Competenza	
Somme previste	3.869.930,81
Utilizzo avanzo	2.025.436,54
Somme riscosse	2.981.687,55
Somme da riscuotere	651.219,33
Somme accertate	3.632.906,88
Conto dei residui	
Somme accertate all'1.1.2015	1.541.760,04
Somme riscosse	959.529,69
Minori/Maggiori riscossioni	3.699,61
Residui al 31.12.2015	1.545.459,65
Conto della competenza e dei residui	
Somme riscosse	3.941.217,24
Somme rimaste da riscuotere	1.237.149,29

SPESE

Conto della competenza	
Somme previste	5.895.367,35
Somme pagate	2.601.336,84
Somme da pagare	589.593,87
Somme impegnate	3.190.930,71

Conto dei residui	
Residui accertati all'1.1.2015	2.588.336,67
Somme pagate	594.777,72
Somme stralciate	196.818,27
Residui al 31.12.2015	1.796.740,68
Conto della competenza e dei residui	
Somme pagate	3.196.114,56
Somme rimaste da pagare	2.386.334,55

Alla chiusura dell'esercizio 2015 la gestione di cassa presenta le seguenti risultanze:

Conto della gestione di cassa	**Euro**
Fondo cassa all'1.1.2015	5.793.691,28
Somme riscosse c/competenza e residui	3.941.217,24
Somme pagate c/competenza residui	3.196.114,56
Fondo cassa al 31.12.2015	6.538.793,96

Avanzo di amministrazione	**Euro**
Fondo cassa all'31.12.2015	6.538.793,96
Somme rimaste da riscuotere	1.237.149,29
Somme rimaste da pagare	2.386.334,55
Avanzo di amministrazione	5.389.608,70

RILEVATO che l'esercizio finanziario 2015 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di € 5.389.608,70 - già in parte applicato, per l'importo di € 1.478.526,57 e accantonato per l'importo di € 3.911.082,13;

CONSIDERATO CHE il Collegio dei Revisori dei Conti, esaminato il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015, ha espresso parere favorevole con verbale n. 03 del 20 aprile 2016, che si allega alla presente Deliberazione per farne parte integrale e sostanziale;

CONSIDERATO CHE il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015, pure iscritto all'O.d.G del 28/29 aprile 2016 non è stato esaminato in quanto la seduta è stata revocata con nota 2577/16 in data 27/04/2016, per carenza di alcuni pareri obbligatori nonché della corretta predisposizione e invio degli atti ai membri del consiglio direttivo;

CONSIDERATO altresì, che il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015, pure iscritto all'O.d.G del 13 maggio 2016 non è stato esaminato in quanto la seduta è stata revocata con nota 3004/16 del 11/05/2016, in quanto la convocazione non ha rispettato *"i dettami statutari alla corretta convocazione e predisposizione degli atti (...) - incompletezza della documentazione – (...)"*;

VISTA la proposta di deliberazione del Consiglio direttivo avente ad oggetto: "Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015" a firma dell'*ex* Direttore, dott. Ciro Pignatelli trasmessa per e-mail dall'Ufficio Ragioneria all'Ufficio Organi istituzionali in data 5 maggio 2016 e rubricata al protocollo di questo ente con n. 3212/2016, allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

VISTA la proposta di deliberazione del Consiglio direttivo avente ad oggetto: "riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2015" a firma dell'*ex* Direttore, dott. Ciro Pignatelli trasmessa per e-mail dall'Ufficio Ragioneria all'Ufficio Organi istituzionali in data 5 maggio 2016 e rubricata al protocollo di questo ente con n. 3212/2016, allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

PRESO ATTO

- del parere di regolarità contabile dell'*ex* direttore, dott. Ciro Pignatelli, sulla proposta di deliberazione sopra richiamata;
- del parere sfavorevole espresso dalla Comunità del Parco con verbale del 9 maggio 2016 e acquisito al protocollo dell'ente in data 11 maggio 2016 al n. 3003/2016, allegato alla presente per farne parte integrante e sostanziale;
- della Nota trasmessa dal Presidente - prot. 3025/16 del 12/05/2016 – all'Ufficio Ragioneria e al Collegio dei Revisori dei Conti di questo ente parco con la quale lo stesso chiede riscontro alle osservazioni formulate dalla Comunità del Parco in merito al parere sfavorevole inerente il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015;
- della Nota trasmessa dal Presidente – prot. 3116/16 del 17 maggio 2016 – alla Comunità del Parco con la quale lo stesso ha provveduto a dare riscontro alle osservazioni della Comunità del Parco, sulla scorta delle controdeduzioni formulate dall'Ufficio Ragioneria allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale

VISTA la Deliberazione Presidenziale N. 6 del 19 maggio 2016 avente ad oggetto "Rendiconto Generale esercizio finanziario 2015";

CONSIDERATO CHE il Ministero dell'Ambiente con nota prot. 0011577 del 27/05/2016 rilevava l'insussistenza dei presupposti di necessità e urgenza che potessero giustificare l'adozione del provvedimento sopra citato da parte del Presidente e che la seduta dell'organo competente all'adozione del Bilancio di Previsione 2016 era prevista per il giorno 30 maggio 2016, restando in attesa pertanto delle determinazioni del consiglio direttivo in merito al provvedimento in parola;

RITENUTO pertanto di dover procedere al ritiro della Deliberazione Presidenziale N. 6 del 19 maggio 2016 avente ad oggetto "Rendiconto Generale esercizio finanziario 2015";

AD UNANIMITA' DI VOTI

DELIBERA

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

1) **DI PROCEDERE** al ritiro della Deliberazione Presidenziale n. 06 del 19/05/2016 avente ad oggetto "Rendiconto Generale esercizio finanziario 2015";

2) **DI APPROVARE** il Rendiconto Generale 2015 che unitamente ai seguenti allegati, fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
   - Relazione sulla Gestione;
   - Nota integrativa;
   - Rendiconto finanziario Gestionale;
   - Rendiconto finanziario Decisionale;
   - Situazione Patrimoniale;
   - Conto Economico;
   - Quadro di riclassificazione dei risultati economici;
   - Situazione Amministrativa;
   - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
   - Indicatore tempestività pagamenti

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
(arch. Giovannella URBAN)

IL PRESIDENTE
(dott. Giuseppe BONANNO)

PUBBLICAZIONE

La su estesa deliberazione ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa è stata consegnata, in formato cartaceo e in unico originale, unitamente a n. 10 allegati

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

La presente deliberazione n. **13** del **30/05/2016**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della legge 69/2009, è stata messa in pubblicazione all'Albo digitale del sito istituzionale dell'Ente Parco all'indirizzo. http://albo.lamaddalenapark.it per n. quindici giorni consecutivi a far data dal 07/06/2016 con n. 297 di affissione albo.

IL DIRETTORE F.F.
(dott. Yuri DONNO)

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con nota n._____ del_____

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota n._____ del_____

La presente deliberazione è stata trasmessa alla Corte dei Conti con nota n._____ del_____

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE
ANNO 2015

RELAZIONE SULLA GESTIONE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ANNO 2015

DELL'ENTE PARCO NAZIONALE

DELL'ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

Premessa

Il presente documento (Rendiconto Generale), rappresentante l'esercizio chiuso il 31.12.2015, è stato redatto in adempimento a quanto previsto dal 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*" e dal Regolamento di Contabilità dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena, di cui alla Delibera n. 57 del 12 Dicembre 2008, approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dal MATTM con nota DPN-2009-0007804 del 08/04/2009.

Considerazioni preliminari

L'organo di vertice – dal Gennaio 2013 è rappresentato dal solo Presidente dell'Ente nominato nell'ottobre del 2012. Con Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. 98 del 27/05/2015 sono stati nominati i componenti il Consiglio Direttivo dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena, rubricato al protocollo di questo Ente al n. 3564 in data 05/06/2015. Il Collegio dei Revisori dei Conti esercita le proprie funzioni dal 1 aprile del 2012. La Direzione dell'Ente é stata affidata al dott. Ciro Pignatelli, nominato con decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare alla fine di aprile 2013.

Le attività svolte per l'anno 2015 hanno riguardato prevalentemente la verifica delle attività programmate, dalle emergenze quotidiane, dalle procedure in corso e dalle "novità" di alcuni procedimenti sospesi. Di seguito sono sinteticamente elencate alcune attività

Nel mese di dicembre é stata chiusa la contrattazione integrativa sul personale per le annualità del 2014 e 2015.

E' stata svolta e continua tuttora la verifica di atti per far fronte al soddisfacimento di richieste, del quale alcune non trovano rispondenza su impegni in atti formali assunti dall'Ente, né come proposte di deliberazioni né come atti dirigenziali.

A seguito di una costante azione finalizzata a dare maggiore funzionalità all'Ente, è stata ottimizzata l'organizzazione degli uffici e predisposto il nuovo "*Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi*", approvato dall'organo di indirizzo con Deliberazione del Consiglio direttivo n.26 del 22/12/2015.

L'Ente ha proceduto all'acquisto in Mepa di due auto da lavoro al fine di garantire il trasporto di materiale tra la sede di via G. Cesare e la struttura del Cea di Stagnali – isola di Caprera e per interventi di manutenzione varia.

La direzione, insieme all'ufficio di ragioneria ha predisposto il manuale degli acquisti verdi per l'Ente Parco (GPP), anch'esso al vaglio dell'organo d'indirizzo per le osservazioni.

Si è cercato, in sostanza, di aggredire detrattori che costituivano freno all'organizzazione delle attività dell'Ente per garantire il buon andamento della PA.

L'Ente è riuscito a raggiungere quasi tutti gli obiettivi previsti grazie all'impulso e al coinvolgimento e alla disponibilità dei propri dipendenti.

A tal fine si ricordano le linee d'intervento prioritarie indicate in tale documento previsionale per l'annualità 2015:

- Conservazione del patrimonio naturale;
- Integrazione delle azioni di tutela attraverso la Direttiva ex-Cap 1551 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare, nell'ambito delle politiche sociali ed economiche a scala locale attraverso azioni di controllo ambientale;
- Ricerca di sostegni finanziari per l'attuazione degli interventi;
- Adozione di alleanze per rafforzare la cultura della responsabilità nell'educazione permanente;
- Promozione d'interventi innovativi per conseguire la manutenzione del territorio e la riqualificazione delle aree degradate;
- Attivazione del partenariato per lo scambio e l'adozione di buone pratiche;
- Protocolli d'intesa per la protezione della biodiversità nel mediterraneo supportando la ricerca scientifica applicata;
- Costruzione di una rete di rapporti per sostenere lo sviluppo dell'ecoturismo nel Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena.
- Protocolli d'intesa con il Comune di La Maddalena, di condivisione di piani, azioni ed obiettivi finalizzati alla valorizzazione di beni paesaggistici, storici ed ambientali presenti nel territorio, al fine di incentivare lo sviluppo economico, sociale ed ambientale dello stesso.

L'attività gestionale dell'annualità 2015 si è contraddistinta attraverso numerosi interventi nei settori operativi della conservazione del patrimonio naturale e della promozione - educazione. In particolare, sono state avviate e/o completate specifiche azioni con finalità di tutela diretta o indiretta del vulnerabile patrimonio naturale presente nell'area del PNALM.
Grazie alla disponibilità di risorse straordinarie, sono stati attuati progetti di conservazione per specie e habitat, con particolare attenzione alle entità tutelate dalle direttive europee.
Questo indirizzo ha consentito di proseguire l'operato nella funzione di custodia del patrimonio naturale dei Siti SIC e ZPS della Rete Natura 2000, in stretto rapporto con la Regione Sardegna per le fasi conclusive dell'Aggiornamento del Piano di Gestione dei SIC e ZPS.

Di seguito si riportano sinteticamente le principali attività che sono state concluse nel corso del 2015.

Attività svolta nel 2015.

Le attività svolte dagli Uffici dell'Ente Parco nel corso del 2014 hanno portato al mantenimento e sviluppo d'importanti obiettivi di lungo periodo programmati nel corso degli anni precedenti, come

per esempio le attività del CEA (Centro di Educazione Ambientale) attraverso il Piano di razionalizzazione concordato con il Ministero dell'Ambiente.
Al raggiungimento di tali obiettivi si affianca la gestione delle attività quotidiane che sono parte essenziale e qualificante delle attività del Parco, quali la ricerca scientifica, il monitoraggio e l'educazione ambientale.
Il bilancio 2015 ha consolidato, attività e azioni volte alla conservazione delle specificità ambientali dell'Arcipelago.
Come ogni anno, anche il 2015 ha visto il Parco protagonista nell'impegno volto a garantire possibilità occupazionali alla comunità maddalenina da una parte e la fruizione del territorio.

Si descrivono qui di seguito, gli obiettivi più importanti raggiunti nel corso del 2015:

IL PIANO PER IL PARCO

Con Deliberazione Presidenziale n. 6 del 05/03/2014 è stata approvata la proposta di Piano per il Parco come previsto dall'art. 12, comma 3 della Legge 394/1991. Nel corso del 2015, gli Uffici dell'Ente hanno portato avanti un'intensa attività, anche a supporto dello Studio di progettazione esterno, titolare dell'incarico, che ha portato all'adozione del più importante strumento per tutelare i valori naturali ed ambientali nonché storici, culturali, antropologici tradizionali del territorio dei parchi nazionali, adozione avvenuta con Deliberazione del Consiglio Direttivo n. 21 del 30/10/2015.

Il GECT- PMIBB

L'istituzione del Gruppo Europeo di Cooperazione Territoriale - Parco Marino Internazionale delle Bocche di Bonifacio (GECT-PMIBB), autorizzato a seguito dell'adozione del Decreto del Prefetto della Corsica del 10 ottobre 2011 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri italiano del 7 settembre 2012, è stato ufficializzato il 7 dicembre 2012 con la firma - a Bonifacio - della Convenzione europea e dello Statuto. Il GECT e avrà il compito di promuovere la protezione, di avanzare proposte di gestione e di valorizzazione congiunta delle risorse naturalistiche e culturali delle Bocche di Bonifacio, al fine di attuare una strategia comune per lo sviluppo sostenibile in questo spazio di cooperazione tra parco nazionale di La Maddalena (parte italiana) e la Riserva naturale delle Bocche di Bonifacio (parte corsa e/o francese). E' stata portata avanti tutta l'attività a supporto del progetto, si sono svolti incontri tra i soggetti coinvolti al fine di calendarizzate le tempistiche per la definizione degli strumenti operativi di gestione del GECT e gettate le basi per dare forma operativa ad un partenariato che operi concretamente nell'evoluzione delle politiche di gestione delle Bocche di Bonifacio. Si attende la costituzione dell'organismo di indirizzo che ha subito ritardi per lo più imputabili alle scadenze delle elezioni regionali della Corsica.

Tutela ambientale e occupazione.

L'Ente Parco – che da sempre ha dimostrato grande sensibilità alle problematiche occupazionali del proprio territorio - anche nell'annualità 2015 ha confermato, nei limiti delle disposizioni di legge, l'impegno all'assunzione, su specifici progetti, per lo più finanziati da fondi straordinari.

Organizzazione estiva, accoglienza turistica e manutenzione habitat delle isole minori.
Rispetto alle annualità precedenti, qualificante è stato di realizzazione di un punto di accoglienza, orientamento e informazione nel centro storico di La Maddalena, anche a supporto dell'attività svolta dal Comune di La Maddalena all'interno dei locali dove viene fatta informazione turistica. E' stato dislocato sul territorio di personale qualificato. Il Personale stagionale utilizzato dall'aggiudicatario del servizio richiesto tramite bando di gara, è stato selezionato tenendo in considerazione le competenze e il grado di professionalità adeguata, dando priorità anche al possesso di titoli di bagnino e salvamento, oltre che la conoscenza di una lingua straniera (preferibilmente inglese, francese e spagnolo) in virtù del sempre maggior numero di visitatori stranieri che frequentano il territorio del Parco.

Sentieristica di Caprera.
Sono state espletate - nel corso del 2015 - attività di manutenzione e di conservazione dei sentieri di Caprera attraverso il ripristino dei tracciati invasi dalla crescita della vegetazione, proseguendo anche nel riposizionamento della cartellonistica divelta, in modo da rendere accessibile e, quindi, fruibile ai visitatori il territorio.

Partecipazione a bandi
Sono state avviate le attività di predisposizione degli atti e progettazione per la partecipazione dell'Ente a bandi europei, in particolare Interreg "Marittimo" 2014 – 2020 Italia Francia, al fine di aderire ai programmi di cooperazione territoriale.

Ambiente e ricerca.
L'attività del Servizio ambiente nel corso del 2014 è proseguita su un percorso che si è consolidato negli anni, anche in collaborazione con diverse strutture convenzionate, e che sinteticamente può essere così riassunta.

- Censimento *dell'avifauna migratrice* realizzato con la collaborazione di personale specializzato a valere sui fondi del ex-Cap 1551 del Mattm, Azione C – Avifauna Migratrice, nell'ambito del progetto PUMA – Piano di Utilizzo e Monitoraggio Ambientale. Conclusione dell'attività di monitoraggio e inanellamento con la partecipazione attiva del personale dell'Ufficio;

- Monitoraggio delle aree a mare antistanti i litorali di Cala di Roto (Spiaggia Rosa), spiaggia del Cavalieri e spiaggia di Santa Maria, finalizzato alla conoscenza dei processi che governano tali aree e studio delle dinamiche sedimentarie. L'attività si svolge all'interno dell'accordo quadro tra l'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena ed il CNR-Consiglio Nazionale delle Ricerche, approvato con Deliberazione del Presidente n.24 del 12 dicembre 2014 ed a seguito di convenzione operativa del 16/03/2015.

- **VERIFICARE** Monitoraggio scientifico delle popolazioni del *Gabbiano corso- Larus audouinii* e dei pulli. L'attività è stata espletata attraverso il monitoraggio dei nidi nell'Isola di Razzoli nell'Arcipelago di La Maddalena. La colonia di Gabbiano corso, che quest'anno ha nidificato nell'isola di Razzoli, è stata monitorata in collaborazione con ISPRA.

- Collaborazione con il Dipartimento di Patologia Vegetale dell'Università di Sassari per il monitoraggio delle fitopatie forestali

- Collaborazione con il Dipartimento di Chimica e Farmacia dell'U. di Sassari per la raccolta delle specie essenziere

Campagna abbattimento selettivo cinghiali ex-maiali Caprera.

E' continuata l'attività di monitoraggio ed eradicazione previste dal piano e dall'Azione di sistema 1551 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del mare, attraverso la cattura con gabbie. Contestualmente alla cattura con le gabbie, l'Ente Parco ha avviato la campagna di abbattimenti selettivi dell'ibrido con il metodo dell'appostamento con uso di carabina, in prima battuta sull'isola di La Maddalena e, successivamente, a Caprera. Le operazioni hanno impegnato i selecontrollori, selezionati e preparati dall'Ente Parco e autorizzati dal CFVA. Attività svolta con la Collaborazione di Ispra e della Regione Sardegna.

Cavi tarozzati

Come ogni anno, il Servizio Ambiente del Parco è stato impegnato nel posizionamento dei cavi carrozzati a protezione di baie e cale; nel corso della stagione estiva 2015 l'intervento è stato eseguito in circa venticinque degli specchi d'acqua antistanti ai principali litorali dell'Arcipelago. Ottima è stata la collaborazione sia con Il Cta del CFVA sia con la Capitaneria di Porto.

I Musei del Parco

E' continuata la collaborazione con le associazioni locali di PRONATURA "G.Cesaraccio" e "Italia Nostra" per la gestione rispettivamente del "Museo Geomineralogico" e del "Museo del mare e delle tradizioni marinaresche". Anche nel corso del 2015, i musei del Centro di educazione ambientale hanno rappresentato un'ottima proposta turistica qualificata offerta ai visitatori dell'Arcipelago. Esempio efficace di come la collaborazione con le associazioni rappresenta anche per l'Ente Parco un momento fondamentale.

Ufficio URP del Parco.

L'ufficio opera in stretta relazione con l'Infopoint Ufficio Relazioni del Comune di La Maddalena, sito in Via XX Settembre. Coordina interventi sulla promozione, valorizzazione ambientale e sviluppo sostenibile del territorio del Parco attraverso:

- Monitoraggio dei flussi turistici in termini d'impatti ambientali e socio- economici;

- Elaborazione di strategie comuni d'intervento finalizzate alla formulazione di proposte di progetti e programmi finanziabili tramite fondi comunitari.

3.4 Come operiamo.

Gli *strumenti operativi* del Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena sono finalizzati prioritariamente a proteggere la biodiversità del territorio, a interagire con la comunità locale e con gli enti preposti alla tutela del territorio per favorire lo sviluppo locale e per la conservazione delle risorse, a tutelare e valorizzare il patrimonio storico culturale dell'Arcipelago.

Obiettivi essenziali dell'operare del Parco pertanto sono:

- **Ricerca e innovazione**: Un impegno costante nell'individuazione di nuove metodologie d'indagine nell'ambito delle scienze della Natura e nella sperimentazione sul campo di nuove applicazioni elaborate dalla ricerca teorica nell'ambito dell'ecologia sistemica e della conservazione della biodiversità. Le attività sono condotte in sinergia con altri Istituti Universitari e ricorrendo al partenariato con altri Parchi tra i quali l'OEC della Corsica. Con questo ultimo l'Ente Parco ha inoltre costituito il GECT-PMIBB. Gruppo territoriale cooperazione transfrontaliera primo Parco Marino Internazionale che si pone come obiettivo prioritario quello della tutela di un'area ad altissima valenza ambientale, come quella delle Bocche di Bonifacio.

- **Politica della qualità**: Il Parco persegue costantemente l'obiettivo di miglioramento della qualità dei servizi erogati all'utenza. A tal fine sono stati redatti documenti per la definizione degli standard di qualità e per la trasparenza dei procedimenti a rilevanza esterna.

- **Politica ambientale**: Il Parco opera sia in ambito terrestre che marino con azioni orientate alla tutela dell'immenso patrimonio ambientale dell'Arcipelago. Tale tutela si manifesta secondo modalità "passive" attraverso l'adozione di norme, regolamenti, atti amministrativi che garantiscono il rispetto dei diritti della Natura. Nello stesso tempo le iniziative intese al restauro, al recupero e alla valorizzazione del patrimonio ambientale costituiscono quelle forme di tutela "attiva" attuate in armonia con le precedenti.

- **Responsabilità sociale**: l'impegno sociale del Parco si manifesta in iniziative e strategie che mirano allo sviluppo economico e sociale del territorio e delle persone che lo popolano. Ogni anno, al fine di espletare le attività di controllo a mare e a terra - necessario a svolgere compiti di sorveglianza e assistenza nei confronti dell'ingente flusso di visitatori/utilizzatori che frequentano nel periodo estivo un territorio a così elevata fragilità sottoposto a ingente impatto - è assunto del personale a tempo determinato all'uopo selezionato, portando in tal modo l'organico del parco, seppur per un periodo stagionale, alle circa 70 unità alle dirette dipendenze.

- **Relazioni istituzionali:**

Il Parco opera in costante rapporto con gli stakeholder locali ed esterni presenti sotto una notevole molteplicità di forme e varietà d'interessi. L'orientamento è quello di ricercare intese e sinergie, al fine di rendere le attività economiche compatibili con le esigenze di tutela dei valori ambientali. In molteplici casi lo stesso Parco assume l'iniziativa di promuovere il territorio e i prodotti locali, partecipando a fiere e convegni. Nell'ambito di tale ottica si pone il tentativo in atto di pervenire a definire protocolli per specifici marchi di qualità che garantiscano gli standard dei servizi e delle produzioni. Nel corso dell'anno 2015 l'Ente Parco si è impegnato a coinvolgere i propri portatori d'interesse attraverso diverse forme di comunicazione istituzionale.

Il sito web dell'Ente Parco *www.lamaddalenapark.it* è stato costantemente monitorato ed aggiornato sia nella sezione trasparenza valutazione e merito che nelle altre aree dedicate alla stampa, ai regolamenti, alla modulistica, alle attività svolte dall'Ufficio Relazioni con il Pubblico, agli eventi organizzati e finanziati, ecc.

E' costantemente aggiornata la pagina facebook dell'Ente Parco che permette un quotidiano e immediato rapporto con gli utenti volto a raccogliere suggerimenti, critiche e incoraggiamenti per la qualità del lavoro svolto.

Il Direttore

Ciro Pignatelli

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2015

STATO PATRIMONIALE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2015

ATTIVITA'	Anno 2015	Anno 2014	PASSIVITA'	Anno 2015	Anno 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Fondo di dotazione	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
			III. Riserve di rivalutazione	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto	0	0
1) Costi di impianto e ampliamento	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
2) Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	3.833	7.666	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle oper di ingegno	25.305	37.712	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	8.212.733	4.695.360
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	IX. Disavanzo (Avanzo) economico dell'esercizio	777.854	3.517.373
5) Avviamento	0	0	**Totale patrimonio netto (A)**	8.990.586	8.212.733
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	435.900	548.802			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.780.038	2.752.893	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
8) Altre	0	1.757	1) contributi a destinazione vincolata		
TOTALE	3.245.076	3.348.831	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
II. Immobilizzazioni materiali			3) per contributi in natura		
1) Terreni e fabbricati	3.210.150	3.210.150	**Totale contributi in conto capitale (B)**	0	0
2) Impianti e macchinari	294.579	415.802			
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**C) FONDI PER RISCHI E ONERI**		
4) Automezzi e mezzi nautici	0	13.755	1) per trattamento di quiescienza e obblighhi simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	2) per imposte	0	0
6) Diritti reali di godimento	0	0	3) per altri rischi futuri	20.000	20.000
7) Altri beni	205.553	267.171	4) per ripristino investimenti	0	0
TOTALE	3.710.282	3.906.878	**Totale Fondi rischi e oneri futuri C**	20.000	20.000
ciascuna voce di crediti, degli importi esegibili entro l'esercizio successivo			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	238.786	219.451
1) Partecipazioni in :					
a) Imprese controllate	0	0	1) obbligazioni	0	0
b) Imprese collegate	0	0	2) verso le banche	21.552	10.397
c) Imprese controllanti	0	0	3) verso altri finanziatori	0	0
d) altre imprese	0	0	4) acconti	0	0
e) altri enti	0	0	5) debiti verso fornitori	843.149	1.018.315
2) Crediti :			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
a) Verso imprese controllate	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
b) Verso imprese collegate	0	0	8) debiti tributari	1.000	4.510
c) verso lo stato e altri soggetti pubblici	535.837	768.066	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.440	10.267
d) verso altri	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terxi per prestazioni dovute	0	0
3) Altri titoli	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.160.192	1.583.179
4) Crediti finanziari diversi	30	51	12) debiti diversi	279.725	305.447
TOTALE	535.867	768.117	**TOTALE**	2.318.058	2.932.115

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2015

C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	**F) RATEI E RISCONTI**		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0		0	0
3) lavori in corso	0	0	2) Risconti passivi	2.518.405	2.588.129
4) prodotti finiti e merci	0	0	3) Agio su prestiti	0	0
5) acconti	0	0	4) Riserve tecniche	0	0
TOTALE	0	0	**Totale ratei e risconti (F)**	**2.518.405**	**2.588.129**
importi esegibili entro l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	3.226	2.000			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	94.865			
4-bis) Crediti Tributari	6.265	4.881			
4-ter) Imposte anticipate	0	0			
5) Crediti verso altri	46.324	53.164			
	55.816	**154.910**			
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
TOTALE	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari	6.538.794	5.793.691			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
TOTALE	**6.538.794**	**5.793.691**			
Totale attivo circolante	**6.594.610**	**5.948.601**			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo	**14.085.835**	**13.972.427**	**Totale passivo e netto**	**14.085.835**	**13.972.427**
Conti d'ordine	**645.497**	**618.733**	**Conti d'ordine**	**1.228.469**	**1.239.401**

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2015

CONTO ECONOMICO

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

CONTO ECONOMICO
ANNO 2015

		2015		2014	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A)	**Valore della produzione:**				
	1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi		833.347		718.158
	2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
	3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
	4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
	5) altri ricavi e proventi		2.748.416		5.925.227
	- altri ricavi	14.210		41.754	
	- quota contributi contributi in conto impianti	224.190		3.260.337	
	- contributi in conto esercizio	2.510.016		2.623.136	
	TOTALE		3.581.762		6.643.385
B)	**Costi della produzione:**				
	6) per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci		25.898		26.589
	7) per servizi		801.747		1.026.931
	8) per godimento di beni di terzi				
	9) per il personale:		1.666.689		1.645.529
	a) salari e stipendi	1.174.323		1.153.376	
	b) oneri sociali	413.963		391.642	
	c) trattamento di fine rapporto	45.350		64.329	
	d) trattamento di quiescenza e simili				
	e) altri costi	33.053		36.183	
	10) ammortamenti e svalutazioni:		401.551		422.718
	a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	166.753		154.883	
	b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	234.798		267.835	
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
	d) sval. crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide				
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
	12) accantonamenti per rischi				
	13) accantonamenti ai fondi per oneri				
	14) oneri diversi di gestione		178.741		147.010
	TOTALE		3.074.626		3.268.777
	Diff. tra valore e costi della produzione		507.136		3.374.608
C)	**Proventi e oneri finanziari:**				
	15) proventi da partecipazioni				
	16) altri proventi finanziari:		30		51
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	d) proventi diversi dai precedenti				
	17) interessi e altri oneri finanziari	-15.705	-15.705	-15.705	-15.705
	17-bis) utili e perdite su cambi				
	TOTALE		-15.675		-15.653
D)	**Rettifiche di valore di attività finanziarie:**				
	18) rivalutazioni:		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	19) svalutazioni:		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	TOTALE DELLE RETTIFICHE		0		0
E)	**Proventi ed oneri straordinari:**				
	20) proventi		0		0
	- plusvalenze da alienazioni				
	- plusvalenze da alienazioni				
	- vari				
	21) oneri		0		0
	- minusvalenze da alienazioni				
	- vari				
	22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		286.392		158.418
	23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0		0
	TOTALE		286.392		158.418
	RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE		777.854		3.517.373
	imposte dell'esercizio				
	AVANZO/DISAVANZO/PAREGGIO		777.854		3.517.373

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2015

RENDICONTO DECISIONALE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Rendiconto Decisionale entrata anno 2015

ENTRATE

Categoria	Numero	Capitolo	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
				Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Iniziali esercizio				In aumento	In diminuz.			In aumento	In diminuz.	
					In aumento (7 - 4)	In diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 9)	(9 + 10)	(10 - 7)	(7 - 10)		(15 - 14)	(16 - 13)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																					
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																					
I°		Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti																					
		Totale Categoria I°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II°		1.1.2 Quote di partecipazione degli iscritti attraverso di specifiche gestioni																					
		Totale categoria II°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																					
III°		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato																					
		Totale categoria III°		1.941.230,81	0,00	0,00	1.941.230,81	1.794.653,51	646.730,82	2.441.384,33	832.430,82	82.277,30	541.116,98	540.430,82	0,00	540.430,82	685,14	2.482.347,77	2.305.684,33	0,00	177.263,44	646.730,82
IV°		1.3.2 Trasferimenti da parte delle Regioni																					
		Totale categoria IV°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.506,64	65.470,25	574.036,39	639.506,64	0,00	0,00	639.506,64	65.470,25	0,00	574.036,39	574.036,39
V°		1.3.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali																					
		Totale categoria V°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI°		1.3.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico nazionale e comunitario																					
		Totale categoria VI°		32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	87.032,49	111.864,51	0,00	111.864,51	53.991,42	5.159,40	99.032,49	111.864,51	24.911,42	12.079,40	0,00
VII°		1.3 ALTRE ENTRATE																					
		1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																					
		Totale categoria VII°		783.500,00	0,00	0,00	783.500,00	833.197,22	229,40	833.426,62	82.426,62	32.500,00	6.321,00	154,40	6.166,60	6.321,00	0,00	0,00	789.821,00	833.391,62	76.040,62	32.500,00	6.396,00
VIII°		1.3.3 Redditi e proventi patrimoniali																					
		Totale Categoria VIII°		200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	30,32	30,32	0,00	169,68	51,43	0,00	51,43	51,43	0,00	0,00	251,43	51,43	0,00	200,00	30,32
IX°		1.3.3 Poste correttive e compensative di spese correnti																					
		Totale categoria IX°		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	4.639,80	143,38	4.783,38	2.152,38	369,00	396,42	0,00	396,42	396,42	0,00	0,00	3.396,42	5.836,41	2.008,99	369,00	143,38
X°		1.3.4 Entrate non classificabili in altre voci																					
		Totale categoria X°		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.428,55	2.000,00	9.428,55	8.982,61	6.456,06	8.822,76	819,14	9.740,90	979,88	0,00	18.762,02	16.349,31	0,00	2.412,71	2.819,14
		TOTALE ENTRATE CORRENTI		2.769.930,81	0,00	0,00	2.769.930,81	2.689.917,27	649.133,93	3.259.051,20	922.992,63	133.772,24	1.263.156,96	727.300,60	581.611,13	1.308.311,72	54.970,30	9.845,54	4.033.117,77	3.337.217,86	102.991,03	788.860,94	1.230.146,66
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																					
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																					
XI°		2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali																					
		Totale categoria XI°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		2.1.2 Alienazione di beni ammortizzabili tecnici																					
		Totale Categoria XII°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII°		2.1.3 Realizzo di valori mobiliari																					
		Totale Categoria XIII°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV°		2.1.4 Riscossioni di crediti																					
		Totale categoria XIV°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.3 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																					
XV°		2.3.1 Trasferimenti dallo Stato																					
		Totale categoria XV°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVI°		2.3.2 Trasferimenti dalle Regioni																					
		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	0,00
XVII°		2.3.3 Trasferimenti da Comuni e Province																					
		Totale Categoria XVII°		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE

Categoria	Capitolo: Numero	Capitolo: Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: in aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: in diminuz. (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate: Riscosse	Somme accertate: Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate: Totali accertati (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: in diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni: in aumento (16 - 13)	Variazioni: in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni: in aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni: in diminuz. (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XVIII°		2.2.4 Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato																				
		Totale Categoria XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
		2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																				
XIX°		2.3.1 Assunzione di mutui																				
		Totale Categoria XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°		2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari																				
		Totale Categoria XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°		2.3.3 Emissione di Obbligazioni																				
		Totale Categoria XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXII°		3.1.1 Gestione speciale ...																				
		Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE 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
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO																				
XXIII°		4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
		Totale Categoria XXIII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	371.770,28	2.085,40	373.855,68	0,00	726.144,32	46.343,98	0,00	4.918,83	4.918,83	0,00	41.425,15	1.146.343,98	371.770,28	0,00	774.573,70	7.004,23
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	371.770,28	2.085,40	373.855,68	0,00	726.144,32	46.343,98	0,00	4.918,83	4.918,83	0,00	41.425,15	1.146.343,98	371.770,28	0,00	774.573,70	7.004,23
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	ENTRATE CORRENTI	2.769.930,81	0,00	0,00	2.769.930,81	2.609.917,27	649.133,93	3.259.051,20	622.892,63	133.772,24	1.263.186,96	727.300,59	581.011,13	1.308.311,72	54.970,30	9.845,54	4.033.117,77	3.337.217,86	102.961,03	798.860,94	1.239.145,06
Titolo	II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
Titolo	III	ENTRATE 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	ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	371.770,28	2.085,40	373.855,68	0,00	726.144,32	46.343,98	0,00	4.918,83	4.918,83	0,00	41.425,15	1.146.343,98	371.770,28	0,00	774.573,70	7.004,23
		TOTALE DELLE ENTRATE	3.869.930,81	0,00	0,00	3.869.930,81	2.981.687,55	651.219,33	3.632.906,88	622.892,63	859.916,56	1.541.760,04	959.529,69	585.929,96	1.545.459,65	54.970,30	51.270,69	5.411.690,85	3.941.217,24	102.961,03	1.573.434,64	1.237.149,29
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.291.671,38	733.765,16	0,00	2.025.436,54																
		TOTALE GENERALE	5.161.602,19	733.765,16	0,00	5.895.367,35	2.981.687,55	651.219,33	3.632.906,88	622.892,63	859.916,56	1.541.760,04	959.529,69	585.929,96	1.545.459,65	54.970,30	51.270,69	5.411.690,85	3.941.217,24	102.961,03	1.573.434,64	1.237.149,29

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago * La Maddalena

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			totale dei residui passivi al 31.12.2015
Categoria / 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.	inizio esercizio				Variazioni				
				(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(10 - 14)	(14 + 15)	In aumento (16 - 13) / In diminuz. (13 - 16)		In aumento (20 - 19)	In diminuz. (19 - 20)	
		4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 / 18	19	20	21 / 22	23
1	3																	
	1. TITOLO I°																	
	USCITE CORRENTI																	
	1.1 FUNZIONAMENTO																	
I°	1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente																	
	Totale Categoria I°	59.500,00	0,00 / 0,00	59.500,00	50.409,72	9.290,96	59.699,68	0,00	4.209,32	14.175,63	10.884,79	0,00	10.884,79	0,00 / 3.490,84	74.075,63	61.094,51	0,00 / 12.981,12	5.380,96
II°	1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio																	
	Totale Categoria II°	2.605.566,48	57.200,00 / 57.000,00	2.605.566,48	1.564.803,73	114.538,62	1.621.339,35	0,00	384.221,13	271.438,52	103.287,40	164.514,93	267.782,41	0,00 / 3.656,11	2.276.999,00	1.810.888,21	0,00 / 466.936,79	279.953,55
III	1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																	
	Totale Categoria III°	669.361,00	21.000,00 / 2.000,00	688.361,00	292.860,69	116.135,96	411.002,65	0,00	277.358,35	249.864,67	153.810,87	23.206,38	177.017,25	0,00 / 72.847,32	938.328,97	446.677,76	0,00 / 491.647,81	141.343,34
	1.2 INTERVENTI DIVERSI																	
IV°	1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali																	
	Totale Categoria IV°	588.200,00	304.060,00 / 0,00	892.260,00	196.596,60	211.653,21	378.251,81	0,00	513.948,19	692.287,30	233.656,17	379.193,26	612.761,43	0,00 / 49.526,57	1.054.487,30	490.264,77	0,00 / 1.154.230,53	590.758,47
V°	1.2.2 Trasferimenti passivi																	
	Totale Categoria V°	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 / 0,00	85.000,00	79.304,47	0,00 / 5.695,53	0,00
VI°	1.2.3 Oneri finanziari																	
	Totale Categoria VI°	15.784,82	0,00 / 0,00	15.784,82	4.368,38	11.336,44	15.704,82	0,00	0,00	10.387,42	181,40	10.216,02	10.397,42	0,00 / 0,00	26.182,24	4.549,78	0,00 / 21.632,46	21.552,46
VII°	1.2.4 Oneri tributari																	
	Totale Categoria VII°	15.000,00	0,00 / 0,00	15.000,00	6.025,53	586,10	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	9.535,53	0,00 / 9.974,47	1.586,10
VIII°	1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti																	
	Totale Categoria VIII°	5.000,00	0,00 / 0,00	5.000,00	80,00	0,00	80,00	0,00	4.920,00	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°	1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci																	
	Totale Categoria IX°	80.000,00	30.000,00 / 0,00	80.000,00	73.817,75	1.004,77	75.512,52	0,00	4.487,48	4.886,67	1.880,07	0,00	1.880,07	0,00 / 3.155,60	84.965,67	75.697,82	0,00 / 9.267,85	1.004,77
	1.3 ONERI COMUNI																	
X°	1.3.1 Oneri comuni																	
	Totale Categoria X°	0,00	0,00 / 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza																	
	Totale Categoria XI°	0,00	0,00 / 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto																	
	Totale Categoria XII°	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°	1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri																	
	Totale Categoria XIII°	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
	TOTALE USCITE CORRENTI	3.628.139,81	412.260,00 / 89.000,00	3.951.139,81	2.169.272,07	463.238,64	2.643.516,13	0,00	1.307.623,68	1.218.709,10	506.992,79	579.040,58	1.086.033,36	0,00 / 132.725,74	5.169.896,92	2.987.264,85	0,00 / 2.482.634,07	1.043.278,64

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2015
Categoria / 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.	Iniziali esercizio						In aumento	In diminuz.	
					(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(14 + 15)	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
	TITOLO II°																				
	USCITE IN CONTO CAPITALE																				
	2.1 INVESTIMENTI																				
XIV°	2.1.1 Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari																				
	Totale Categoria XIV°	233.000,00	328.765,16	0,00	562.805,16	4.417,16	70.495,01	74.912,17	0,00	487.892,99	1.393.904,53	58.499,54	1.188.341,02	1.246.840,56	0,00	86.163,97	1.885.909,69	62.916,70	0,00	1.822.992,99	1.258.836,03
XV°	2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni teoriche																				
	Totale Categoria XV°	121.800,00	81.000,00	0,00	202.800,00	16.899,84	55.778,14	72.638,68	0,00	130.161,32	68.445,68	29.359,87	58.517,12	87.876,99	0,00	7.038,99	269.245,68	48.917,99	0,00	223.227,69	85.137,31
XVI°	2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari																				
	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	0,00
XVII°	2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni																				
	Totale Categoria XVII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII°	2.1.5 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio																				
	Totale Categoria XVIII°	78.572,37	0,00	0,00	78.572,37	26.914,65	0,00	26.914,65	0,00	52.557,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.572,37	26.914,65	0,00	52.557,72	0,00
	2.2 ONERI COMUNI																				
XIX°	2.2.1 Rimborsi di mutui																				
	Totale Categoria XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°	2.2.2 Rimborsi di anticipazioni passive																				
	Totale Categoria XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°	2.2.3 Rimborsi di obbligazioni																				
	Totale Categoria XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXII°	2.2.4 Restituzione entrate gestioni assicurative anticipazioni																				
	Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIII°	2.2.5 Estinzione debiti diversi																				
	Totale Categoria XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE																				
XXIV°	2.3.1 Accantonamenti per spese future																				
	Totale Categoria XXIV°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																				
XXV°	2.4.1 Accantonamento per ripristino investimenti																				
	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	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	433.462,37	410.765,16	0,00	844.237,53	47.231,75	126.273,15	173.504,90	0,00	670.662,63	1.568.408,21	87.857,41	1.317.780,69	1.305.357,68	0,00	64.092,53	2.313.677,74	134.948,34	0,00	2.078.728,40	1.343.973,34

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale del residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (18 - 13)	in diminuz. (13 - 18)			(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
		3. TITOLO III°																				
		GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXVI°		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	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	0,00
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																				
		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
XXVII°		4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro																				
		Totale Categoria XXVII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	373.773,02	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	373.900,37	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	373.773,02	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	373.900,37	0,00	726.226,98	82,66
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	USCITE CORRENTI	3.628.139,81	412.000,00	89.000,00	3.951.139,81	2.180.272,07	463.238,06	2.643.510,13	0,00	1.307.629,68	1.218.759,10	506.892,78	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	1.042.278,64
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	1.389.450,21	87.657,59	1.217.760,09	1.305.357,68	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	373.773,02	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	373.900,37	0,00	726.226,98	82,66
		TOTALE DELLE USCITE	5.161.602,19	822.765,16	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	2.386.334,55
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																				

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE

ANNO 2015

RENDICONTO GESTIONALE

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

ENTRATE

Categoria	Capitolo: Numero	Capitolo: Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Iniziali	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Variazioni: in aumento (7 - 4)	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Variazioni: in diminuz. (4 + 5 - 6)	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Definitive	GESTIONE DI COMPETENZA: Somme accertate: Riscosse	GESTIONE DI COMPETENZA: Somme accertate: Rimaste da riscuotere	GESTIONE DI COMPETENZA: Somme accertate: Totali accertati	GESTIONE DI COMPETENZA: Differenze rispetto alle previsioni: In aumento	GESTIONE DI COMPETENZA: Differenze rispetto alle previsioni: In diminuz.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Residui inizio esercizio	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Riscossi	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Rimasti da riscuotere (15 - 14)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Totali (14 + 15)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Variazioni: in aumento (16 - 13)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Variazioni: in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: Previsioni	GESTIONE DI CASSA: Riscossioni	GESTIONE DI CASSA: Differenze rispetto alle previsioni: In aumento (20 - 19)	GESTIONE DI CASSA: Differenze rispetto alle previsioni: In diminuz (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
I°		**Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti**																				
	11110	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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 I°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II°		**1.1.2 Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni**																				
	11210	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 II°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III°		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																				
		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato																				
	12110	Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento	1.416.641,63	0,00	0,00	1.416.641,63	1.354.364,33	0,00	1.354.364,33		62.277,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416.641,63	1.354.364,33	0,00	62.277,30	0,00
	12120	Altri contributi per la gestione dotati per finalità	524.589,18	0,00	0,00	524.589,18	410.289,18	646.730,82	1.057.020,00	532.430,82	0,00	541.116,96	540.430,82	0,00	540.430,82	0,00	686,14	1.060.796,14	950.720,00	0,00	114.966,14	646.730,82
		Totale categoria III°	**1.941.230,81**	**0,00**	**0,00**	**1.941.230,81**	**1.764.653,51**	**646.730,82**	**2.411.384,33**	**532.430,82**	**62.277,30**	**541.116,96**	**540.430,82**	**0,00**	**540.430,82**	**0,00**	**686,14**	**2.482.347,77**	**2.305.084,33**	**0,00**	**177.263,44**	**646.730,82**
IV°		1.2.2 Trasferimenti da parte delle Regioni																				
	12210	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.470,25	65.470,25	0,00	65.470,25	0,00	0,00	65.470,25	65.470,25	0,00	0,00	0,00
	12220	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma triennal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12221	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma triennal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12230	Altri contributi per la gestione dotati per finalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.036,39	0,00	574.036,39	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	574.036,39
		Totale categoria IV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**639.506,64**	**65.470,25**	**574.036,39**	**639.506,64**	**0,00**	**0,00**	**639.506,64**	**65.470,25**	**0,00**	**574.036,39**	**574.036,39**
V°		1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali																				
	12310	Contributo della Provincia per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Altri contributi per la gestione dotati per finalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 V°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago * La Maddalena

RENDICONTO GESTIONALE ENTRATE ANNO 2015

Categoria	Capitolo	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
	Numero		Previsioni			Definitive	Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni		Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni			Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Iniziali esercizi				In aumento (16 - 13)	In diminuz. (13 - 16)			In aumento	In diminuz.	
				In aumento (7 - 4)	In diminuz. (4 - 7)			(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)		(16 - 14)	(14 + 15)						(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
VI°		1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico finalizzati a prestazioni																				
	12410	Contributi da Enti Previden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12420	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12421	Contributi da UE Progetto P.O. Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.402,38	52.482,98	0,00	52.482,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12422	Contributi da UE Progetto "Task Ale"	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	14.089,00	0,00	14.089,00	0,00	17.000,00	9.159,40	611.802,39	52.482,98	0,00	9.159,40	0,00
	12423	Contributi da UE Progetto Nestor	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.741,71	45.121,43	0,00	45.121,43	30.121,43	0,00	29.215,13	45.121,43	14.006,00	24.911,42	2.920,00	0,00
	12424	Contributi da UE Progetto Medea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 VI°	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	67.032,49	111.884,51	0,00	111.884,51	53.991,42	9.159,40	99.932,49	111.884,51	24.911,42	12.079,40	0,00
VII°		1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																				
	13114	Proventi da vendita di pubbli	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
	13120	Ricavi della vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13130	Ricavi derivanti dalla concessione all'uso dei carcere	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.969,30	0,00	1.969,30	0,00	1.969,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.969,30	0,00	1.969,30	0,00	0,00
	13140	Proventi derivanti dalla gestione dei Musei	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
	13150	Proventi derivanti dalla gestione di aree attrezzate, o studiate ricettivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13160	Proventi derivanti dall'applicazione del Regolamento	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	692.197,22	200,40	692.397,62	57.802,78	0,00	82.426,62	164,40	6.156,69	6.321,09	0,00	750.000,00	754.321,09	692.397,62	76.840,62	76.840,62	6.321,09	6.321,09
	13170	Altri introiti correnti	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
		Totale categoria VII°	783.000,00	0,00	0,00	783.000,00	833.197,22	200,40	833.426,62	32.500,00	32.500,00	82.426,62	164,40	6.156,69	6.321,09	0,00	783.000,00	789.821,09	833.397,62	76.840,62	32.500,00	6.321,09	6.321,09
VIII°		1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali																				
	13210	Affitti, canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13220	Interessi e premi su titoli e relativi frutti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13230	Interessi su depositi e conti correnti	200,00	0,00	0,00	200,00	30,32	0,00	30,32	0,00	169,68	51,43	51,43	0,00	51,43	0,00	0,00	251,43	51,43	0,00	200,00	0,00	30,32
		Totale Categoria VIII°	200,00	0,00	0,00	200,00	30,32	0,00	30,32	0,00	169,68	51,43	51,43	0,00	51,43	0,00	0,00	251,43	51,43	0,00	200,00	0,00	30,32
IX°		1.3.3 Poste correttive e compensative di spese correnti																					
	13310	Recuperi e rimborsi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	3.056,90	143,39	3.200,29	2.200,29	0,00	396,42	396,42	0,00	396,42	0,00	0,00	1.396,42	3.405,41	2.008,99	0,00	143,39	143,39
	13320	Rimborsi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13330	Canone rete wind	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.691,30	0,00	1.691,30	0,00	308,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.691,30	0,00	308,70	0,00	0,00
		Totale categoria IX°	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	4.748,20	143,39	4.891,59	2.200,29	308,70	396,42	396,42	0,00	396,42	0,00	0,00	3.396,42	5.096,71	2.008,99	308,70	143,39	143,39
X°		1.3.4 Entrate non classificabili in altre voci																					
	13410	Proventi da arretrati e contravvenzioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.543,74	0,00	3.543,74	0,00	6.456,26	2.388,45	1.383,28	818,14	2.201,42	0,00	0,00	12.388,45	6.114,02	0,00	7.914,45	818,14	818,14
	13420	Altre eventuali entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	3.882,81	2.000,00	5.882,81	5.882,81	0,00	6.371,60	7.250,76	0,00	7.250,76	879,16	0,00	6.371,60	11.235,31	0,00	4.863,71	2.000,00	2.000,00
		Totale categoria X°	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.426,55	2.000,00	9.426,55	5.882,81	6.456,26	8.760,05	8.634,04	818,14	9.452,18	879,16	0,00	18.760,05	17.349,33	0,00	2.412,71	2.818,14	2.818,14
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.769.930,81	0,00	0,00	2.769.930,81	2.609.917,27	848.133,93	3.258.051,20	622.892,63	133.772,24	1.263.188,96	727.300,98	381.011,13	1.308.311,72	54.870,30	9.845,54	4.033.117,77	3.337.217,86	102.961,03	796.886,94	1.230.140,06
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago La Maddalena

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni										Differenze rispetto alle previsioni		
Categoria	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(18 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																				
XI°		**2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali**																				
	21110	Alienazione immobili e cessione 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	0,00
		Totale categoria XI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		**2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche**																				
	21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIII°		**2.1.3 Realizzo di valori mobiliari**																				
	21310	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Riscossioni di 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	0,00
	21340	Riscossioni 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	0,00
		Totale Categoria XIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV°		**2.1.4 Riscossioni di crediti**																				
	21410	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21420	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21430	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21440	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21450	Ripresa I.va a 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	0,00
		Totale categoria XIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.3 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XV°		**2.2.1 Trasferimenti dallo Stato**																				
	22110	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVI°		**2.2.2 Trasferimenti dalle Regioni**																				
	22210	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22211	Contributi della Regione Autonoma della Sardegna 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	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**	**0,00**

RENDICONTO GESTIONALE ENTRATE ANNO 2015

Categoria	Capitolo – Numero	Capitolo – Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA – Previsioni – Iniziali	Previsioni – Variazioni – in aumento (7 - 4)	Previsioni – Variazioni – in diminuz. (4 - 7)	Previsioni – Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate – Riscosse	Somme accertate – Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate – Totali accertati (8 + 9)	Differenza rispetto alle previsioni – in aumento (10 - 7)	Differenza rispetto alle previsioni – in diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI – Residui iniziali esercizi	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni – in aumento (16 - 13)	Variazioni – in diminuz. (13 - 16)	Provvisori	GESTIONE DI CASSA – Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni – in aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni – in diminuz. (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XVIII°		2.3.3 Trasferimenti da Comuni e Province																				
	2203/0	Contributi statali per finalità in conti capitali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII°		2.3.4 Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato																				
	2241/0	Contributi statali per finalità in conti capitali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2244/0	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2245/0	Contributi da UE Progetto P.M.M.B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
	2247/0	Contributi da UE Progetto 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	0,00
		Totale Categoria XVIII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
		2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																				
XIX°		2.3.1 Assunzione di mutui																				
	2310/0	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°		2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari																				
	2323/0	Finanziamenti da banche (vincolati presso Soc. di Gestione, per ord. ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°		2.3.3 Emissione di Obbligazioni																				
	2330/0	Emissione di Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
		3. TITOLO III°- GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXII°		3.1.1 Gestione speciale																				
	3111/0	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	0,00
		Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE 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

RENDICONTO GESTIONALE ENTRATE ANNO 2015

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2015 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO																				
XXIII°		4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
	41110	Ritenute erariali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	235.516,42	864,42	236.622,84	0,00	64.177,16	37,72	0,00	37,72	37,72	0,00	0,00	300.037,72	235.516,42	0,00	64.515,33	340,17
	41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	106.398,50	0,00	106.398,50	0,00	143.601,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	106.398,50	0,00	143.601,45	0,00
	41130	Ritenute diverse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	82,66	0,00	82,66	0,00	49.917,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	82,66	0,00	49.917,34	0,00
	41140	Trattenute 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	5.425,15	0,00	0,00	0,00	0,00	5.425,15	55.425,15	13.724,50	0,00	41.700,65	0,00
	41150	Ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	6.251,29	1.073,91	7.325,20	0,00	192.668,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	6.251,29	0,00	193.748,71	1.073,91
	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	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	Recuperi anticipazioni fondo economato	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	Recuperi 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
	41110	Partite in conto sospesi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.949,00	701,37	4.750,16	0,00	25.249,84	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	66.000,00	4.043,00	0,00	61.950,91	701,37
	41110	Iva a credito	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.881,08	0,00	4.881,08	4.881,08	0,00	0,00	34.881,08	0,00	0,00	34.881,08	4.881,08
	41120	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	0,00
		Totale Categoria XXIII°	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**371.770,28**	**2.085,40**	**373.855,68**	**0,00**	**726.144,32**	**46.343,96**	**0,00**	**4.918,83**	**4.918,83**	**0,00**	**41.425,15**	**1.146.343,96**	**371.770,28**	**0,00**	**774.573,70**	**7.004,23**
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**371.770,28**	**2.085,40**	**373.855,68**	**0,00**	**726.144,32**	**46.343,96**	**0,00**	**4.918,83**	**4.918,83**	**0,00**	**41.425,15**	**1.146.343,96**	**371.770,28**	**0,00**	**774.573,70**	**7.004,23**
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	ENTRATE CORRENTI	2.769.930,81	0,00	0,00	2.769.930,81	2.603.917,27	649.133,93	3.259.051,20	622.892,63	133.772,24	1.263.186,96	727.309,99	581.011,13	1.308.311,72	54.970,30	9.845,54	4.033.117,77	3.337.217,86	102.961,63	798.860,94	1.230.145,06
Titolo	II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	232.229,10	0,00	0,00	232.229,10	232.229,10	0,00	0,00	0,00
Titolo	III	ENTRATE 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	ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	371.770,28	2.085,40	373.855,68	0,00	726.144,32	46.343,96	0,00	4.918,83	4.918,83	0,00	41.425,15	1.146.343,96	371.770,28	0,00	774.573,70	7.004,23
		TOTALE DELLE ENTRATE	3.869.930,81	0,00	0,00	3.869.930,81	2.981.687,55	651.219,33	3.632.906,88	622.892,63	859.916,56	1.541.760,04	959.529,09	585.929,96	1.545.459,65	54.970,30	51.270,69	5.411.690,83	3.941.217,24	102.961,63	1.573.434,64	1.237.149,29
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.291.671,38	733.765,16	0,00	2.025.436,54																
		TOTALE GENERALE	5.161.602,19	733.765,16	0,00	5.895.367,35	2.981.687,55	651.219,33	3.632.906,88	622.892,63	859.916,56	1.541.760,04	959.529,09	585.929,96	1.545.459,65	54.970,30	51.270,69	5.411.690,83	3.941.217,24	102.961,63	1.573.434,64	1.237.149,29

Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano – Ente Parco – La Maddalena

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categoria	Numero	Capitolo — Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — Previsioni — Iniziali	Previsioni — In aumento	Previsioni — In diminuz.	Previsioni — Definitive	Somme impegnate — Pagate	Somme impegnate — Da pagare	Somme impegnate — Totale impegnati	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento	Differenze rispetto alle previsioni — In diminuz.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI — Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni — Variazioni — In aumento	Variazioni — In diminuz.	GESTIONE DI CASSA — Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento	In diminuz.	Totale dei residui passivi al 31.12.2015
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	(9 + 15)
1		3	4	4	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I°																				
		USCITE CORRENTI																				
		1.1 FUNZIONAMENTO																				
I°		**1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente**																				
	11110	Compensi al Presidente	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.262,35	0,00	29.262,35	0,00	737,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	29.262,35	0,00	737,65	0,00
	11120	Compensi ai componenti il Consiglio Direttivo e Giunta Ese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00
	11130	Compensi ai Componenti il Collegio dei Revisori	11.400,00	0,00	0,00	11.400,00	8.370,20	2.723,04	11.093,24	0,00	306,76	9.998,38	9.559,18	0,00	9.559,18	0,00	439,20	21.398,38	17.929,38	0,00	3.469,00	2.723,04
	11140	Funzionamento della Comunità del Parco	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
	11150	Indennità e rimborso spese di trasporto e missioni ai componenti Organi Istituzionali	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	12.777,17	2.567,92	15.335,09	0,00	1.664,91	2.377,25	1.125,61	0,00	1.125,61	0,00	1.251,64	19.377,25	13.902,78	0,00	5.474,47	2.567,92
		Totale Categoria I°	**59.900,00**	**0,00**	**0,00**	**59.900,00**	**50.409,72**	**5.290,96**	**55.690,68**	**0,00**	**4.209,32**	**14.175,63**	**10.684,79**	**0,00**	**10.684,79**	**0,00**	**3.490,84**	**74.075,63**	**61.094,51**	**0,00**	**12.981,12**	**5.290,96**
II°		**1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio**																				
	11210	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo indeterminato in dotazione Organica	384.675,24	0,00	0,00	384.675,24	359.244,37	0,00	359.244,37	0,00	25.430,87	20.000,00	13.803,11	6.196,89	20.000,00	0,00	0,00	404.675,24	373.047,48	0,00	31.627,76	6.196,89
	11211	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo indeterminato extra dotazione Organica	232.479,16	0,00	0,00	232.479,16	230.331,39	0,00	230.331,39	0,00	2.147,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.479,16	230.331,39	0,00	2.147,77	0,00
	11212	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo determinato	738.707,73	0,00	57.000,00	681.707,73	481.462,18	6.855,20	488.317,38	0,00	193.390,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681.707,73	481.462,18	0,00	200.245,55	6.855,20
	11215	Fondi per i rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11220	Fondo trattamento accessorio dipendenti in dotazione organica	79.667,00	17.000,00	0,00	96.667,00	0,00	96.430,00	96.430,00	0,00	237,00	220.320,92	77.752,81	142.568,04	220.320,85	0,00	0,07	316.987,92	77.752,81	0,00	239.235,11	238.998,04
	11221	Fondo trattamento accessorio dipendenti extra dotazione organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11230	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente tempo indeterminato dotazione Organica	149.669,42	18.000,00	0,00	167.669,42	139.096,14	0,00	139.096,14	0,00	28.573,28	10.075,03	75,03	10.000,00	10.075,03	0,00	0,00	177.744,45	139.171,17	0,00	38.573,28	10.000,00
	11231	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente tempo indeterminato extra dotazione Organic	115.362,63	22.000,00	0,00	137.362,63	88.141,43	0,00	88.141,43	0,00	49.221,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.362,63	88.141,43	0,00	49.221,20	0,00
	11232	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente personale dipendenti tempo determinato	260.409,29	0,00	0,00	260.409,29	184.390,88	2.334,78	186.725,66	0,00	73.683,63	41,59	34,59	0,00	34,59	0,00	7,00	260.450,88	184.425,47	0,00	76.025,41	2.334,78
	11240	Indennità e rimborso spese per missioni in territorio nazionale	9.270,00	0,00	0,00	9.270,00	8.647,39	597,92	9.245,31	0,00	24,69	2.125,26	853,05	0,00	853,05	0,00	1.272,21	11.395,26	9.500,44	0,00	1.894,82	597,92
	11241	Missioni progetto Retrapuro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11242	Missioni progetto PMBB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11243	Missioni progetto NOSTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820,00	820,00	0,00	0,00	820,00	0,00
	11244	Missioni progetto MEDUSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11250	Indennità e rimborso spese per missioni all'Estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11260	Indennità e rimborso spese per trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11270	Spese per accertamenti sanitari	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	194,13	2.500,00	2.694,13	0,00	5.305,87	11.800,00	6.050,00	5.750,00	11.800,00	0,00	0,00	19.800,00	6.244,13	0,00	13.555,87	8.250,00
	11280	Corsi per il personale e partecipazione alle spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,60	1.217,60	0,00	0,00	1.217,60	0,00
	11290	Interventi assistenziali e sociali a favore del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11291	Servizi sociali a favore del personale	27.320,00	0,00	0,00	27.320,00	15.292,62	5.820,72	21.113,34	0,00	6.206,66	5.038,12	4.698,89	0,00	4.698,89	0,00	339,23	32.358,12	19.991,71	0,00	12.366,41	5.820,72
		Totale Categoria II°	**2.065.560,48**	**57.000,00**	**57.000,00**	**2.065.560,48**	**1.506.800,73**	**114.538,62**	**1.621.339,35**	**0,00**	**384.221,13**	**271.438,52**	**103.267,48**	**164.514,93**	**267.782,41**	**0,00**	**3.656,11**	**2.276.999,00**	**1.610.068,21**	**0,00**	**666.930,79**	**279.053,56**

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)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
Categoria	Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumenti	In diminuz.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumenti	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
III		1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																				
	11310	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00	2.736,70	697,00	3.433,70	0,00	66,30	591,50	0,00	150,20	150,20	0,00	441,30	4.091,50	2.736,70	0,00	1.354,80	847,20
	11320	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale te	33.500,00	0,00	1.000,00	32.500,00	9.151,84	13.312,33	22.464,17	0,00	10.035,83	15.360,57	12.505,65	220,00	12.725,65	0,00	2.634,92	47.860,57	21.657,49	0,00	26.203,08	13.532,33
	11330	Fitti passivi, oneri locativi e canoni vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11340	Canoni d'acqua	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	2.142,30	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	142,30	9.142,30	0,00	0,00	9.142,30	9.000,00
	11350	Spese per l'energia elettrica per illuminazione	29.200,00	0,00	0,00	29.200,00	24.446,98	4.752,90	29.199,88	0,00	0,12	5.115,73	5.115,73	0,00	5.115,73	0,00	0,00	34.315,73	29.562,71	0,00	4.753,02	4.752,90
	11360	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11370	Premi per assicuraz. contro rischi, incendi e furti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.950,00	0,00	3.950,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.950,00	0,00	1.050,00	0,00
	11380	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativ	106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	21.974,24	15.613,93	37.588,17	0,00	68.411,83	18.632,33	15.012,72	349,99	15.362,71	0,00	3.269,62	124.632,33	36.986,96	0,00	87.645,37	15.963,92
	11381	Spese la sicurezza dei posti di lavoro	49.700,00	0,00	0,00	49.700,00	5.876,94	10.700,00	16.576,94	0,00	33.123,06	3.637,68	2.386,63	0,00	2.386,63	0,00	1.251,05	53.337,68	8.263,57	0,00	45.074,11	10.700,00
	11382	Spese manutenzione ordinaria 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	0,00
	11390	Manutenzione, riparazione macchine ufficio ordinarie ed el	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.317,37	0,00	3.317,37	0,00	1.682,63	6.012,70	2.135,00	0,00	2.135,00	0,00	3.877,70	11.012,70	5.452,37	0,00	5.560,33	0,00
	11391	Spese noleggio attrezzatura informatica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113100	Spese postali e telegrafiche	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	811,99	1.542,69	2.354,68	0,00	1.895,32	16,40	16,40	0,00	16,40	0,00	0,00	4.266,40	828,39	0,00	3.438,01	1.542,69
	113110	Spese telefoniche	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	13.394,33	14.605,67	28.000,00	0,00	0,00	6.017,06	5.301,40	0,00	5.301,40	0,00	715,66	34.017,06	18.695,73	0,00	15.321,33	14.605,67
	113120	Spese per servizi informatici	72.786,00	19.000,00	0,00	91.786,00	33.532,24	12.172,71	45.704,95	0,00	46.081,05	29.891,44	22.557,46	5.534,32	28.091,78	0,00	1.799,66	121.677,44	56.089,70	0,00	65.587,74	17.707,03
	113121	Servizio elaborazione buste paga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.189,02	3.141,80	0,00	3.141,80	0,00	1.047,22	4.189,02	3.141,80	0,00	1.047,22	0,00
	113130	Spese per pubblicità e promozione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113131	Spese per realizzazione materiale promozionale	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00	15.174,38	21.322,92	36.497,30	0,00	2,70	29.359,78	28.336,36	564,00	28.900,36	0,00	459,42	65.859,78	43.510,74	0,00	22.349,04	21.886,92
	113132	Spese pubblicità e promozione progetto Refrapani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113140	Spese per la gestione del Museo, documentazione storica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113141	Spese per la gestione della Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113142	Spese gestione laboratorio della conoscenza progetto "Re	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113150	Spese di rappresentanza	225,00	0,00	0,00	225,00	222,12	0,00	222,12	0,00	2,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	222,12	0,00	2,88	0,00
	113160	Manutenzione noleggio ed esercizio autovetture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.440,04	1.925,59	3.466,43	5.392,02	0,00	7.048,02	12.440,04	1.925,59	0,00	10.514,45	3.466,43
	113161	Manutenzione noleggio ed esercizio mezzi nautici	99.900,00	0,00	1.000,00	98.900,00	70.432,07	7.616,16	78.048,23	0,00	20.851,77	43.588,21	11.942,37	10.888,07	22.830,44	0,00	20.757,77	142.488,21	82.374,44	0,00	60.113,77	18.504,23
	113162	Manutenzione noleggio ed esercizio mezzi sorveglianza e da lavoro	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.192,74	6.093,97	12.286,71	0,00	7.713,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.192,74	0,00	13.807,26	6.093,97
	113170	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113180	Spese per accertamenti sanitari ed analisi di laboratorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113190	Spese per cure, ricoveri e protesi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113200	Acquisto vestiario e divise	10.000,00	1.000,00	0,00	11.000,00	10.165,98	550,22	10.716,20	0,00	283,80	5.970,98	5.254,70	0,00	5.254,70	0,00	716,28	16.970,98	15.440,68	0,00	1.530,30	550,22
	113210	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	5.857,45	924,15	0,00	924,15	0,00	4.933,30	6.657,45	924,15	0,00	5.733,30	0,00
	113220	Spese per personale a convenzione	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	19.500,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	29.500,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00
	113221	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	18.988,06	511,94	19.500,00	0,00	0,00	21.859,34	3.009,77	0,00	3.009,77	0,00	18.849,57	41.359,34	21.997,83	0,00	19.361,51	511,94
	113222	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (18 - 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
	113223	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113224	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113225	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113226	Spese progetto Jonha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113227	Spese progetto "Shark Life"	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	2.559,39	0,00	2.559,39	0,00	14.440,61	20.343,71	16.274,38	0,00	16.274,38	0,00	4.069,33	37.343,71	18.833,77	0,00	18.509,94	0,00
	113228	Spese Progetto NOSTRA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	36,70	0,00	33,37	33,37	0,00	3,33	15.036,70	0,00	0,00	15.036,70	33,37
	113229	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113230	Spese per Concorsi e funzionamento commissioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.603,06	0,00	4.603,06	0,00	5.396,94	904,70	0,00	0,00	0,00	0,00	904,70	10.904,70	4.603,06	0,00	6.301,64	0,00
	113240	Spese per corsi di formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00
	113250	Spese cartografiche, classificazione terreni, scc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113260	Trasporti e facchinaggi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.221,80	0,00	2.221,80	0,00	2.778,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.221,80	0,00	2.778,20	0,00
	113270	Spese per consulenze amministrative e tecniche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
	113271	Spese per consulenze progetto Retrapark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00
	113272	Spese per consulenze progetto P.O. Marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113280	Quote associative	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	7.145,82	500,00	7.645,82	0,00	5.354,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	7.145,82	0,00	5.854,18	500,00
	113290	Servizi di pulizia locali e giardinaggio	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	16.448,84	1.143,52	17.592,36	0,00	37.407,64	7.978,48	7.970,76	0,00	7.970,76	0,00	7,72	62.978,48	24.419,60	0,00	38.558,88	1.143,52
	113291	Spese Progetto MEDUSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,43	0,00	0,00	0,00	0,00	18,43	18,43	0,00	0,00	18,43	0,00
		Totale Categoria III°	**669.361,60**	**21.000,00**	**2.000,00**	**688.361,60**	**292.866,89**	**118.135,96**	**411.002,85**	**0,00**	**277.358,15**	**249.964,57**	**153.810,87**	**23.206,38**	**177.017,25**	**0,00**	**72.947,32**	**938.325,57**	**446.677,76**	**0,00**	**491.647,81**	**141.342,34**
		1.2 INTERVENTI DIVERSI																				
IV°		**1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali**																				
	12110	Indennizzi per danni provocati dalla fauna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,57	3.664,57	0,00	0,00	3.664,57	0,00
	12120	Indennizzi per mancati tagli e pascoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12130	Affitto boschi, pascoli e territori comunali e privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12140	Ripopolamenti faunistici ed ittici, reintroduzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12150	Interventi per la gestione della fauna selvatica	99.500,00	0,00	0,00	99.500,00	307,15	0,00	307,15	0,00	99.192,85	5.459,91	801,80	4.297,20	5.099,80	0,00	361,11	104.999,91	1.108,75	0,00	103.851,16	4.297,20
	12160	Interventi di riqualificazione ambientale e restauro delle ar	164.500,00	0,00	0,00	164.500,00	362,42	0,00	362,42	0,00	164.137,58	24.723,87	24.503,85	0,00	24.503,85	0,00	220,02	189.223,87	24.866,27	0,00	164.357,60	0,00
	12170	Miglioramenti ambientali e disinquinamento territorio del P	63.200,00	30.000,00	0,00	93.200,00	10.809,58	4.839,94	15.449,52	0,00	77.750,48	14.970,33	8.811,40	6.100,00	14.911,40	0,00	58,93	106.170,33	19.420,98	0,00	86.749,35	10.939,94
	12180	Ricerche scientifiche e studi	38.000,00	73.000,00	0,00	111.000,00	5.650,00	17.000,00	22.650,00	0,00	88.350,00	194.090,77	87.506,09	106.584,68	194.090,77	0,00	0,00	309.090,77	93.156,09	0,00	211.934,68	123.584,68
	12181	Monitoraggi e studi progetto Retrapark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12182	Monitoraggi, ricerche scientifiche e studi progetto P. O. M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12183	Monitoraggi, ricerche scientifiche e studi progetto INTERR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12190	Attività di educazione ambientale,campi nat.ci ed ecologici	119.500,00	15.000,00	0,00	134.500,00	105.583,26	7.500,00	113.083,26	0,00	21.416,74	33.301,03	28.897,75	2.890,01	31.787,76	0,00	1.513,27	167.801,03	134.481,01	0,00	33.320,02	10.390,01
	121100	Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la pro	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	29.900,00	20.989,00	0,00	4.017,00	4.017,00	0,00	16.052,00	56.989,00	6.100,00	0,00	49.989,00	4.017,00
	121110	Altre prestazioni	40.000,00	155.000,00	0,00	195.000,00	12.309,57	182.313,27	194.622,84	0,00	377,16	309.824,42	71.181,48	231.399,99	302.581,47	0,00	7.242,95	504.824,42	83.491,05	0,00	421.333,37	413.713,26
	121111	Spese per comunicazione istituzionale	27.500,00	31.000,00	0,00	58.500,00	25.676,62	0,00	25.676,62	0,00	32.823,38	56.174,35	11.956,00	23.814,38	35.770,38	0,00	20.403,97	114.674,35	37.632,62	0,00	77.041,73	23.814,38
	121112	Redazione di cartografie tematiche del Parco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121113	Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121114	Spese per comunicazione progetto RETRAPARC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121115	Spese per comunicazione progetto P.O. Marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121116	Spese Portavoce legge 150/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	9,05	0,00	0,00	9,05	0,00
		Totale Categoria IV°	**588.200,00**	**304.000,00**	**0,00**	**892.200,00**	**166.596,00**	**211.653,21**	**378.251,81**	**0,00**	**513.948,19**	**662.287,30**	**233.658,17**	**379.103,26**	**612.761,43**	**0,00**	**49.525,87**	**1.554.487,30**	**400.256,77**	**0,00**	**1.154.230,53**	**590.756,47**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2015
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate		Differenze rispetto alle previsioni			Residui inizio esercizio	Pagati	Da pagare	Totale	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)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(16 - 14)	(14 + 15)	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
V°		1.2.2 Trasferimenti passivi																				
	12210	Spesi indennizzi al personale per la perdita di integrità fisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	85.000,00	79.304,47	0,00	5.695,53	0,00
		Totale Categoria V°	**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**	**0,00**	**85.000,00**	**79.304,47**	**0,00**	**5.695,53**	**0,00**
VI°		1.2.3 Oneri finanziari																				
	12310	Interessi su Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	4.549,78	0,00	21.552,46	21.552,46
		Totale Categoria VI°	**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**	**4.549,78**	**0,00**	**21.552,46**	**21.552,46**
VII°		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	998,10	6.823,63	0,00	8.376,37	4.510,00	3.510,00	1.000,00	4.510,00	0,00	0,00	19.510,00	9.535,53	0,00	9.974,47	1.998,10
		Totale Categoria VII°	**15.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**6.025,53**	**998,10**	**6.823,63**	**0,00**	**8.376,37**	**4.510,00**	**3.510,00**	**1.000,00**	**4.510,00**	**0,00**	**0,00**	**19.510,00**	**9.535,53**	**0,00**	**9.974,47**	**1.998,10**
VIII°		1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti																				
	12510	Restituzioni e rimborsi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	80,00	0,00	80,00	0,00	4.920,00	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°	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**80,00**	**0,00**	**80,00**	**0,00**	**4.920,00**	**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°		1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci																				
	12610	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	10.000,00	25.000,00	0,00	35.000,00	31.922,28	0,00	31.922,28	0,00	3.077,72	3.105,60	0,00	0,00	3.105,60	0,00	0,00	38.105,60	31.922,28	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	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	0,00
	12640	Spese di realizzo entrate	40.000,00	3.000,00	0,00	43.000,00	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	0,00
		Totale Categoria IX°	**50.000,00**	**28.000,00**	**0,00**	**78.000,00**	**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**	**0,00**	**84.985,67**	**76.597,82**	**0,00**	**9.287,85**	**1.694,77**
		1.3 ONERI COMUNI																				
X°		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	0,00
		Totale Categoria X°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		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	0,00
		Totale Categoria XI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto																				
	14210	Accantonamento 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°	**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°		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	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

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al 31.12.2015
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui inizio esercizio	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 aumenti	In diminuz.								in aumenti	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(14 + 15)	(16 - 13)	(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
		Totale Categoria XIII°	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	0,00
		TOTALE USCITE CORRENTI	3.628.139,81	417.000,00	89.000,00	3.951.139,81	2.190.372,07	463.238,06	2.643.510,13	0,00	1.307.629,68	1.216.759,10	585.992,79	579.640,58	1.066.033,36	0,00	132.725,74	5.169.898,92	2.697.264,85	0,00	2.462.634,07
		TITOLO II°																			
		USCITE IN CONTO CAPITALE																			
		2.1 INVESTIMENTI																			
XIV°		2.1.1 Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari																			
	21101	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
	21126	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	Acquisti 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 Conparello militare Stagnali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.304,51	41.965,06	0,00	41.965,06	0,00	0,00	54.304,51	41.965,06	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	2.027,64	2.027,64	0,00	2.972,36	3.143,07	0,00	860,36	860,36	0,00	2.282,69	8.143,07	0,00	0,00	2.888,03
	21192	Impianto condizionamento immobile pertinenza ex Genio C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	69.661,63	69.661,63	0,00	337,71	69.999,34	0,00	69.999,34	69.661,63
	21194	Impianto illuminazione artistica isola di Caprera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21195	Impianti fotovoltaici e solari termici isola di Caprera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzazione Dati 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 Rete Internet	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	21110/1	Realizzazione giardino Stagnali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21111/0	Spese per miglioramenti fondiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21112/0	Realizzazione segnaletica	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	13.420,00	0,00	19.498,94	97.918,94	0,00	0,00	22.669,73
	21113/0	Interventi a tutela e conservazione del patrimonio	103.090,00	0,00	0,00	103.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.090,00	8.400,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,25	109.490,25	0,00	0,00	0,00
	211131	Interventi di manutenzione straordinaria rete viaria isola di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Interventi su banchine Tenia dello Stagia e Punta Filetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Restauro di beni di interesse storico, paesagg. art.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.417,16	0,00	4.417,16	0,00	25.582,84	370.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	0,00	0,00	420.000,00	4.417,16	0,00	415.582,84
	211160	Realizzazione di aree attrezzate	20.000,00	159.765,16	0,00	179.765,16	59.217,58	0,00	59.217,58	0,00	120.547,58	701.260,49	6.934,49	686.231,00	693.165,49	0,00	8.095,01	881.025,65	6.934,49	0,00	874.091,17
	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 min.	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	0,00	15.000,00	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	54.977,92	0,00	48.168,00	48.168,00	0,00	6.809,92	54.977,92	0,00	0,00	48.168,00
	211901	Spese redazione Piano pluriennale 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	0,00	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
	211400	Spese pubblicità di usi durevoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	329.765,16	0,00	562.855,16	4.417,16	70.495,01	74.912,17	0,00	487.942,99	1.303.004,53	59.499,54	1.158.341,02	1.246.840,56	0,00	56.163,97	1.805.859,69	62.916,70	0,00	1.802.942,99
			253.090,00	329.765,16	0,00	562.855,16	4.417,16	70.495,01	74.912,17	0,00	487.942,99	1.303.004,53	59.499,54	1.158.341,02	1.246.840,56	0,00	56.163,97	1.805.859,69	62.916,70	0,00	1.802.942,99

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)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumenti	In diminuz.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumenti	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
XV°		2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche																				
	21210	Acquisto 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	0,00
	21220	Macchine d'ufficio elettroniche (computers) compresi i sistemi di base	42.000,00	9.000,00	0,00	51.000,00	16.859,94	16.899,68	33.758,62	0,00	17.241,38	18.745,02	14.992,09	99,77	15.031,86	0,00	3.713,16	69.745,02	31.852,03	0,00	37.892,99	18.938,45
	21221	Macchine d'ufficio elettroniche (computers) compresi i sistemi di base Progetto Retraparc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 definire 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	0,00
	21231	Attrezzature per allestimento laboratorio della conoscscienza (Retraparc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	21240	Acquisto libri e pubblicazioni per la biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824,00	1.352,12	471,88	1.824,00	0,00	0,00	1.824,00	1.352,12	0,00	471,88	471,88
	21250	Acquisto 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	Acquisto strumentazioni nautiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Acquisto strumentazioni e macchine elettroniche tecniche	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
	21280	Acquisto attrezzatura antincendio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	218,80	99,00	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	0,00
	212100	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	0,00
	212110	Acquisto 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	0,00	0,00	3.091,56	12.591,56	0,00	0,00	12.591,56	5.687,88
	212120	Acquisto automezzi 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	29.547,42	0,00	0,00	29.547,42	26.847,42
	212130	Acquisto attrezzature nautiche e boe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	212140	Acquisto impianti radio ad attrezzature varie di radiocomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	212142	Acquisto impianto 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	0,00
	212150	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria 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	0,00
	212160	Grandi manutenzioni di automezzi e mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.718,88	12.714,84	0,00	12.714,84	0,00	1.004,04	13.718,88	12.714,84	0,00	1.004,04	0,00
	212170	Realizzazione di mezzi 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	0,00
		Totale Categoria XV°	**121.800,00**	**81.000,00**	**0,00**	**202.800,00**	**16.859,94**	**55.779,14**	**72.638,08**	**0,00**	**130.161,92**	**66.445,68**	**29.158,05**	**29.369,07**	**58.517,12**	**0,00**	**7.928,56**	**269.245,68**	**46.017,99**	**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	0,00
	21320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio 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	0,00
	21330	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 in 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	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	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**	**0,00**

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)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
XVII°		2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni																				
	21410	Versamenti in deposito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21420	Scorti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21430	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21440	Anticipazioni alle gestione autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21450	Depositi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21460	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21470	Premio annuale polizza assicurativa per l'indennità di liquidazione del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVIII°		2.1.5 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio																				
	21510	Indennità di anzianità o similari al personale cessato dal se	78.572,37	0,00	0,00	78.572,37	26.014,65	0,00	26.014,65	0,00	52.557,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.572,37	26.014,65	0,00	52.557,72	0,00
		Totale Categoria XVIII°	**78.572,37**	**0,00**	**0,00**	**78.572,37**	**26.014,65**	**0,00**	**26.014,65**	**0,00**	**52.557,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78.572,37**	**26.014,65**	**0,00**	**52.557,72**	**0,00**
		2.2 ONERI COMUNI																				
XIX°		2.2.1 Rimborsi di mutui																				
	22110	Rimborso di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XIX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XX°		2.2.2 Rimborsi di anticipazioni passive																				
	22210	Restituzione, anticipazione di cassa all'Istituto Cassiere/Tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22220	Altri rimborsi ed anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXI°		2.2.3 Rimborsi di obbligazioni																				
	22310	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00
		Totale Categoria XXI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXII°		2.2.4 Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni																				
	22410	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXIII°		2.2.5 Estinzione debiti diversi																				
	22510	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE																				
XXIV°		2.3.1 Accantonamenti per spese future																				
	23110	Accantonamento per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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

Categoria	Numero	Capitolo — Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — Previsioni — Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Somme impegnate — Pagate	Da pagare	Totale impegnati	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento	In diminuz.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI — Residui inizio esercizio	Pagati	Da pagare	Totali	Differenze rispetto alle previsioni — Variazioni in aumento	Variazioni in diminuz.	GESTIONE DI CASSA — Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni — In aumento	In diminuz.	Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			(16 - 14)	(14 + 15)					(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
		2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																				
XXV°		2.4.1 Accantonamento per ripristino investimenti																				
	24110	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	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**	**0,00**
		TOTALE 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	1.369.450,21	87.657,59	1.217.700,09	1.305.357,68	0,00	64.092,53	2.213.677,74	134.948,34	0,00	2.078.728,40	1.343.973,24
		3. TITOLO III°																				
		GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXVI°		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	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**	**0,00**
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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																				
		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
XXVII°		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	235.822,84	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	82,66	82,66	0,00	49.917,34	127,35	127,35	0,00	127,35	0,00	0,00	50.127,35	127,35	0,00	50.000,00	82,66
	41140	Trattenute 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'acconto 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 economato	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 Interregg 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	0,00
		Totale Categoria XXVII°	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**373.773,02**	**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**	**373.900,37**	**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**	**373.773,02**	**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**	**373.900,37**	**0,00**	**726.226,98**	**82,66**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2015

Categoria	Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2015 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	USCITE CORRENTI	3.628.139,81	417.000,00	89.000,00	3.951.139,81	2.180.272,07	463.238,06	2.643.510,13	0,00	1.307.629,68	1.218.759,10	586.992,78	579.046,58	1.086.033,36	0,00	132.725,74	5.169.898,92	2.687.264,85	0,00	2.482.634,07	1.942.278,64
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	1.369.450,21	87.657,59	1.217.700,09	1.305.357,68	0,00	64.092,53	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	373.773,02	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	373.900,37	0,00	726.226,98	82,66
		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	1.796.746,68	2.391.518,40	0,00	196.818,27	8.483.704,01	3.196.114,56	0,00	5.287.589,45	3.286.334,56
		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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago La Maddalena

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
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:		
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
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RENDICONTO GENERALE
ANNO 2015

NOTA INTEGRATIVA

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE

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;

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.

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 effettua 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

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 realizzo entrate

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 percento.

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.

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

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

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	186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA	1.930.552,08
PARTE DISPONIBILE	3.459.056,62
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015	5.389.608,70

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

LO STATO PATRIMONIALE

1. PRINCIPI E CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE E VALUTAZIONE

La redazione dello Stato Patrimoniale è stata eseguita seguendo le indicazioni enunciate dall'art. 42 del DPR 27 febbraio 2003 n.97 concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Parco, nel rispetto del modello riportato all'allegato n.13 ed infine dell'articolo 2424 del C.C.

ATTIVO

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensive degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

- **Costi di ricerca sviluppo e pubblicità € 3.833**

Il decremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + € 7.666,32 Valore residuo al 31/12/2014;
- - € 3.833,16 Quota Ammortamento 2015;

Categoria: **Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità**

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
ANNO 2015	19.165,80	11.499,48	20,00	3.833,16	15.332,64	3.833,16
TOTALI	19.165,80	11.499,48	20,00	3.833,16	15.332,64	3.833,16

- **Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno € 25.305**

I diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno (software), sono iscritti in bilancio al costo di acquisizione e al netto del fondo ammortamento. L'ammortamento è stato effettuato a quote costanti entro un periodo di cinque esercizi.

L'incremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + 37.712 Valore residuo al 31/12/2014;
- - € 24.444 Quota Ammortamento 2015;

- + €12.036 valore dei software acquistati nel 2015 e pagati in conto competenze ai capitoli di spesa 21240/ 21290 in gestione residui , e parte al capitolo 21220 in gestione competenza.

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2014	131.965	94.252	20	22.037	116.289	15.676
Valore 2015	12.036	0	20	2.407	2.407	9.629
TOTALI	144.001	94.252	40	24.444	118.696	25.305

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono tutti gli interventi di miglioramento ed incrementativi sui beni del Ministero e della Regione e sono state iscritte nello Stato Patrimoniale, classificandole alla voce "Migliorie su beni di terzi", in presenza di intervento completato e collaudato, o alla voce "immobilizzazioni immateriali in corso", nel caso in cui l'intervento non sia ancora concluso.

L'ammortamento, limitato a quei beni la cui ristrutturazione è completata, è stato effettuato a quote costanti nella misura percentuale del tre per cento. L'applicazione di tale aliquota è motivata dalla considerazione che le migliorie hanno riguardato il ripristino di edifici oramai fatiscenti, incidendo sulla struttura degli stessi, e che tali edifici, oggi in uso all'Ente, dovranno essere a questo trasferiti in proprietà.

Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi

Migliorie su beni di terzi e immobilizzazioni immateriali in corso	Costo storico	F.do inizio	% Amm.to	Amm.to	Fondo fine	Residuo
Valore al 31/12/2014	3.258.295	1.005.403		122.730	1.128.133	2.630.162
Valore beni 2015	163.863	0		13.989	13.989	149.874
Totale migliorie beni di terzi	3.922.158	1.005.403	0	136719	1.142.122	2.780.036

Le variazioni in diminuzione intervenute alla voce immobilizzazioni "Migliorie su beni di terzi "si rilevano così come di seguito indicato:

Valore al 31/12/2014 € 2.752.893

- € 136.719 quota ammortamento 2015;

- + € 163.863 interventi anno 2015

In particolare l'incremento del 2015 deriva dalla somme pagate in conto competenza al capitolo di spesa 21 1150 e dal collaudo dei progetti inserite nell'anno precedente tra le immobilizzazioni immateriali in corso per un valore complessivo di € 112.901,20

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Immobilizzazioni immateriali in corso	Fondi stanziati	Valore realizzato al 31/12/2015
Valore al 31/12/2014	548.802	548.802
Variazione anno 2015	112.901	112.901
Totale immobilizzazioni immateriali in corso	**435.900**	**435.900**

L'incremento delle immobilizzazioni in corso è così determinato:

Valore al 31/12/2014 € 548.802

- –€ 112.901 valore progetti collaudati 2012 (Sistemi dunali - Impianti CEA);

TOTALE € 435.900

Altre immobilizzazioni immateriali

La variazione intervenuta in questa categoria deriva unicamente dalla quota di ammortamento del 2015:

altre immobilizzazioni immateriali

Categoria Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Ammto	F.do fine	Residuo
ANNO 2015	8.785,30	7.028,24	20.00	1.757,06	8.785,30	0
TOTALI	8.785,30	7.028,24		1.757,06	8.785,30	0

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione e al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'ammortamento, con riferimento ad ogni singola classe omogenea di beni, è stato effettuato a quote costanti.

Impianti e macchinari

Impianti e macchinari	Costo storico	F.do inizio	% Amm.to	Amm.to	Fondo fine	Residuo
Valore al 31/12/2014	1.068.477	652.675	469	121.223	773.898	294.579
Impianti e macchinari	1.068.477	652.675	469	121.223	773.898	294.579

Impianti:

Il decremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2014

+ 415.802

- € 121.223 quota ammortamento 2015

Tot. € 294.579

Mezzi Nautici

Descrizione	Costo Storico	F.inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2014	55.020,00	41.265,00	25,00	13.755,00	55.020,00	0
TOTALI	55.020,00	41.265,00	25,00	13.755,00	55.020,00	0

Mezzi Nautici:

L'annullamento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2014

+13.755

- € 13.755 quota ammortamento 2015

Tot. € 0

Altri beni

Altri beni	Costo Storico	F.do inizio	%	Ammto	F.do fine	Residuo
Valore al 31.12.2014	640.519	357.003		95.796	452.798	187.720
Beni anno 2015	21.857	0		4.025	4.025	17.832
TOTALI	662.376	357.003		99.819	456.823	205.553

Altri beni:

L'incremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2014

- - € 99.819 quota ammortamento anno 2015;
- + 21.857 beni acquistati 2015 ;

Valore al 31/12/2015 **€ 205.553**

Immobilizzazioni Finanziarie

Rimanenze

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

Residui attivi esigibili oltre l'esercizio

I crediti sono iscritti all'attivo dello stato patrimoniale al valore di presumibile realizzo in conformità all'art. 2426, n. 8) C.C..

Il criterio di contabilizzazione dei crediti e dei debiti adottato nel presente esercizio è lo stesso degli esercizi precedenti. La mancata coincidenza dei residui attivi e passivi con i crediti e debiti iscritti tra le attività e passività dello Stato Patrimoniale deriva dalla diversa natura delle voci in argomento, e principalmente consegue alla contabilizzazione dei fatti economici legati alla gestione dei contributi ed alla realizzazione degli investimenti.

In breve, nel momento in cui un Ente comunica di aver accordato un contributo per la futura realizzazione di un investimento, l'importo rappresenta immediatamente un residuo attivo ma non certamente un credito, che sarà tale solo al momento della maturazione del contributo, ovvero al collaudo ed al completamento dell'iter amministrativo di realizzazione dell'opera.

Anche l'eventuale successiva anticipazione determina un minor residuo attivo ma non un minor credito bensì un debito nei confronti dell'Ente finanziatore, in quanto a tale data il contributo non potrà considerarsi maturato per i motivi sopra esposti

La tabella sottostante riporta il quadro dei crediti esigibili oltre l'esercizio riportati nello Stato Patrimoniale:

Anno	Intervento	Rendi. Finanziario c/capitale Capitolo	Descrizione	Contributo deliberato	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Credito al 31/12/2015
1998	PTAP	12210	Centro di educazione ambientale	671.393,97	671.393,97	167.848,49	497.102,40
1998	PTAP	12210	Realizzazione di opere a terra isole minori	51.645,69	51.645,69	12.911,42	38.734,27
			Totale	**723.039,66**	**723.039,66**	**180.759,91**	**535.836,67**
2010	UE	12421	Progetto PMBB	232.229,10	232.229,10	232.229,10	0,00
			Totale	**232.229,10**	**232.229,10**	**232.229,10**	**0,00**
			Totale	**1.236.240,77**	**1.970.782,65**	**367.398,32**	**535.836,67**

Rispetto all'esercizio precedente vi è stato un decremento di € 232.229,10 derivante dall'incasso di pari importo dei residui attivi iscritti al capitolo 22412 relativamente al Progetto PMBB conclusi negli esercizi precedenti.

Residui attivi esigibili entro l'esercizio

In questa voce vengono inseriti i crediti vantati verso enti e altri creditori esigibili entro l'esercizio

La tabella sotto riportata permette di riconciliare le voci in argomento con quelle iscritte tra i residui attivi nel Rendiconto finanziario:

CREDITI VERSO ACQUIRENTI, UTENTI

CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Al 31/12/2014 i debiti iscritti nello Stato Patrimoniale ammontavano a 94.864,56, il decremento rispetto all'esercizio precedente viene di seguito illustrato:

crediti v/ stato esigibili oltre esercizio	94.864,56
dare	**avere**
	94.864,56

- **94.864,56** tale importo deriva da parte dei residui incassati al capitoli 12210 e 12421, la differenza pari ad € 23.268,67 è stata contabilizzata come sopravvenienza attiva.

CREDITI TRIBUTARI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2015 partite di giro		1.384

CREDITI FINANZIARI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2015 13230 -	Interessi su deposito	30

CREDITI UTENTI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2015 13420		+2000

11

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

CREDITI VERSO ALTRI

credito verso altri	53.163,94
dare	avere
1.073,86	7.913,32
46.324,48	

L'importo di 7.913,32 è riferito 1.073,86 ai residui anni 2015 dei capitoli di entrata 13160-13310-411100, mentre l' importo di 7.913,32 alle somme incassate in conto residui nell'anno 2015.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo

Disponibilità liquide

Il valore iscritto alla voce depositi bancari, pari a complessive € 5.793.691 rappresenta il saldo del conto tenuto e certificato dal Tesoriere.

Ratei e risconti attivi

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo

PASSIVO

Residui passivi

I debiti sono iscritti al valore nominale secondo quanto riportato dal Principio contabile n.19

I debiti fornitori subiscono un decremento come di seguito indicato:

debiti fornitori	1.018.315,33
dare	avere
506.650,49	331.483,94
	843.148,78

Di cui € 331.483,94 sono relativi alle somme iscritte a residui passivi 2015. € 397.083,95 sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e € 109.566,54 relativo a residui passivi stralciati nell'anno 2015.

I debiti diversi subiscono un decremento come di seguito indicato:

debiti diversi	365.446,55
dare	avere
143.804,77	118.982,90
	279.725

Di cui € **143.804,77** sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e residui stralciati, € **118.082,90** riferiti a residui passivi 2015.

Inoltre vengono brevemente illustrati gli altri debiti

Debiti banche capitolo 12330	**11.336,44**
Debiti Istituti Previdenziali Capitoli (-11230-11232-41130)	**2.417,44**

In linea con il criterio di contabilizzazione dei contributi in conto capitale adottato negli esercizi precedenti, alla voce "Debiti verso lo Stato e altri Enti" sono state iscritte le anticipazioni da questi erogate a fronte della concessione di contributi. In particolare, il contributo concesso ed eventualmente erogato sarà contabilizzato alla voce debiti fino a completamento e collaudo del programma finanziato e fino al conseguente riconoscimento del conseguimento del contributo.

La tabella sotto riportata espone l'iter contabile seguito:

Anno	Intervento	Descrizione	Contributo deliberato	Valore realizzato al 31/12/2015	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Debito al 31/12/2014	Debito al 31/12/2015
2011	MIN	Progetto rimodulazione fondi nota del 05/04/2011 prot 2028	571.129,21	244.644,66	244.644,66	571.129,21	532.970,33	326.484,55
2005	MIN	Abusi edilizi	186.825,24	0,00	0,00	186.825,24	186.825,24	186.825,24
2006	MIN	Manutenzione straordinaria immobile Area esterna sede	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	61.066,71	0,00
2006	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13.333,00	10.800,00	13.333,00	13.333,00	2.533,00	0,00
2007	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13.330,42	6.300,00	13.330,42	13.330,42	730,42	0,00
2008	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	13.334,00	13.334,00	13.334,00	13.334,00	434,00	0,00
2010	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	9.142,85	7.009,14	2.009,14	9.142,85	7.133,71	1.125,99
2014	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	11.714,28	0	0,00	11.714,28	11.714,28	11.714,28
2007	MIN	Impianti fotovoltaici e illuminazione artistico	707.700,00	515.199,30	656.222,34	707.700,00	51.477,66	51.477,66

2008/2009	Min	Tax Force G8	1.771.798,00	1.372.407,29	1.372.407,29	1.771.798,00	507.620,53	399.390,71
2009	MIN	Immobile Cea	70.000,00	56.021,88	56.021,88	70.000,00	13.978,12	13.978,12
2012	MIN	Progetti monitoraggio	80.000,00	79.507,89	80.000,00	80.000,00	492,11	0,00
2013	MIN	Progetti monitoraggio	105.000,00	0,00	37.007,89	105.000,00	105.000,00	67.992,11
2014	MIN	Progetti monitoraggio	101.203,32	0,00	0,00	101.203,32	101.203,32	101.203,32
			3.854.510,32	**2.500.224,16**	**2.688.310,62**	**3.854.510,32**	**1.583.179,43**	**1.169.191,98**

Il decremento di € 422 987 rispetto all'esercizio 2014 viene di seguito dettagliato:

- € 300.196 tale decremento deriva dal riconoscimento del contributo dovuto a seguito della realizzazione dei progetti tax force, monitoraggio 1551 e progetto fondi rimodulati prot 2028;
- € 122.791 dal riconoscimento dell'insussistenza del debito;

Risconti passivi e Contributi

I finanziamenti concessi dai vari Enti (Ministero - Regione) per la realizzazione degli investimenti programmati, per i quali si sono verificati i presupposti per il loro conseguimento a titolo definitivo, sono stati iscritti ai risconti passivi, in ragione della loro natura di ricavi pluriennali, per essere imputati per quota al conto economico in contrapposizione agli ammortamenti ai quali sono correlati

L'applicazione nel presente esercizio di tale tecnica di contabilizzazione, suggerita dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dalla nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18 settembre 2002, è in linea con il criterio adottato nel esercizio precedente.

Pertanto la tabella sottostante evidenzia come a fronte di contributi maturati per € 4.157.280, € 224.190 risultano essere correlati al costo dell'esercizio per ammortamenti sui beni oggetto di finanziamento ed € 2.518.404 riscontati per essere correlati agli stessi costi di competenza dei futuri esercizi:

Anno	Contributo deliberato	Valore realizzato al 31/12/2012	Valore dell'opera collaudata	Contributo maturato	ammto%	Quota di contributo competenza anno	Risconto passivo al 31/12/2014	Risconto passivo al 31/12/2015
1998	671.394	671.394	671.394	671.394	3	20.142	409.551	389.409
1998	51.646	51.646	51.646	51.646	3	1.549	31.503	29.954
2002	13.553	13.553	13.553	13.553	3	407	8.367	7.960
2002	5.040	5.040	5.040	5.040	3	151	3.070	2.923
2002	333.115	333.115	333.115	333.115	3	9.993	223.187	213.194
2004	56.315	52.272	52.272	52.272	3	1.568	35.024	33.456
2001	895.915	713.562	713.562	713.562	3	21.407	542.307	520.900
2008	17.952	17.952	17.952	17.952	12	2.154	2.872	718
2008	515.199	515.199	515.199	515.199	9	46.368	190.623	144.255
2009	192.500	141.023	141.023	141.023	10	14.102	14.102	0
2009	70.000	56.022	56.022	56.022	3	1.681	45.938	44.258
2010	34.091	34.091	34.091	34.091		3.637	7.725	4.090

2011	28.230	28.230	28.230	28.230		5.893	13.278	9.386
2011	0	792.188	792.188	792.188		44.587	597.362	552.776
TOTALE 2011	**2.884.950**	**3.425.287**	**3.425.287**	**3.425.287**	**55**	**172.635**	**2.124.812**	**1.952.177**
2012	20.340	20.340	20.340	20.340	15	3.051	11.187	8.136
2012	4.511	4.511	4.511	4.511	20	902	1.804	902
TOTALE 2012	**24.852**	**24.852**	**24.852**	**24.852**		**3.953**	**12.992**	**9.038**
2013	232.229	232.229	232.229	232.229	3	6.967	218.296	211.328
2013	219.027	219.027	219.027	219.027		13.825	163.728	149.904
2013	0	69.838	69.838	69.838		8.461	41.455	32.994
TOTALE 2013	**451.256**	**521.094**	**521.094**	**521.094**		**30.252**	**423.479**	**393.227**
2014	31.582	31.582	31.582	31.582	15	4.737	26.845	22.107
TOTALE 2014	**31.582**	**31.582**	**31.582**	**31.582**	**15**	**4.737**	**26.845**	**22.107**
2015	107.538	107.538	107.538	107.538	3	3.226	0	104.312
2015	46.928	46.928	46.928	46.928	20	9.386	0	37.543
TOTALE 2015	**154.466**	**154.466**	**154.466**	**154.466**	**23**	**12.612**	**0**	**141.854**
TOTALE generale	**3.547.106**	**4.157.280**	**4.157.280**	**4.157.280**	**93**	**224.190**	**2.588.129**	**2.518.404**

Lo Stato Patrimoniale relativo all'anno 2014 riportava quale quota di risconto passivo l'importo di € 2.588.129. L'incremento rispetto all'anno 2014, è determinato dalla seguente somma algebrica:

risconti passivi	
	2.588.128,88
attività	**passività**
211.578,11	141.854,46
	2.518.405,22

Fondi ammortamento beni materiali

In merito alla voce in argomento, si rimanda a quanto affermato al paragrafo relativo ai criteri di valutazione.

Fondi di accantonamento vari

Il Conto Economico accoglie la quota annuale di adeguamento del fondo per il trattamento di fine rapporto, mentre nello Stato Patrimoniale è iscritto il fondo accantonato al 31/12/2015. Il fondo al 31/12/2014 di € 219.451 è stato incrementato della quota di accantonamento 2015 pari ad € 45.350 e diminuito del T.F.R. impegnato e liquidato nell'anno al capitolo 21510 pari ad € 26.014,65;

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

A1) L'importo di € 833.347 è così composto:

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni o pagamenti Conto Competenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere o da pagare	Capitolo Rendiconto finanziario gestionale
A1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi	**833.347**	- 80			12510
		+ 1000			13130
					13140
		+ 832.197,22		229,40	13160
					13160

A5) **Altri ricavi e proventi: 14.210**

- Altri ricavi

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni Conto Competenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere	Capitolo
A5) altri ricavi	**14.210**	+ 3.008,99		+ 143,39	13310
		+ 3.543,74			13410
		+ 1.631,00			13330
		+ 3.882,81		+ 2.000,00	13420

- Contributi in conto impianti € 224.190

In merito a questa voce è stato adottato il principio contabile n.16 secondo il criterio reddituale. Il contributo viene accreditato gradatamente al conto economico in relazione al ritmo del processo di ammortamento dei beni cui è correlato. La tabella riportata alla pagina n. 18 permette di determinare il valore di € 3.260.337 iscritto quale quota di contributo in conto impianti di competenze dell'anno.

- Contributi i in conto esercizio € 2.510.016:

I contributi in c/esercizio sono imputati al Conto Economico in base al criterio della competenza economica: non si tiene conto del momento dell'incasso, bensì della correlazione che deve sussistere tra i ricavi ed i costi cui si riferiscono. Pertanto stati contabilizzati i seguenti contributi la cui competenza economica è riferibile all'anno 2015 in quanto correlati a costi d'esercizio 2015.

+ € 1.354.364,33 somme incassate al capitolo di Entrata 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento;

+ € 410.289,18 somme incassate al capitolo di Entrata 12120 – 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;

+ € 14.080 somme incassate al capitolo 12422 e riferito alla quota di contributo di competenza dell'esercizio per il progetto Shark life ;

+ € 45.121,53somme incassate al capitolo 12423 è riferito alla quota di contributo di competenza dell'esercizio per il progetto Nostra ;

+ 540.430,82somme incassate al capitolo di entrata 12120 in gestione residui, riferiti alle spese per il personale a tempo determinato di cui al finanziamento straordinario del Ministero dell'Ambiente;

+ 37.500 quota di contributo maturata sul progetto 1551 e iscritta quale contropartita diminuzione di debito verso lo Stato;

+ 108.229,82 quota di contributo maturata sul finanziamento per il personale a tempo determinato e iscritta quale contropartita diminuzione di debito verso lo Stato;

Totale € 2.510.016

B) Costi della produzione

B6) L'importo di € 25.898 è riferito capitoli di uscita 11310 e 11320.

Voce Conto economico	Importo	Pagamenti c/compenza	Rimasti da pagare residui 2015	Capitolo
		2.736,7	697,00	11310
B6) costi mat. prime	25.898	9.151,84	13.312,33	11320

B7) Sono stati previsti seguenti costi totali € 801.747 di cui al dettaglio:

- Cat III Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (tranne capitoli 11310 e 11320) ;

Cat. IX – ;

Cat.IV – (escluso capitolo 121100 Contributi Enti e Associazioni)

B9) € 1.666.689

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

20Nota Integrativa Rendiconto Generale 2015

Questa voce accoglie tutte le spese sostenute per il personale in servizio nell'anno 2015;

La quota di accantonamento al T.F.R. di competenza dell'esercizio pari ad € 45.350 è riferita altre a diverse unità assunte a tempo determinato, oltre ai dipendenti a tempo indeterminato in forza al 31/12/2015 e al Direttore.

Il collegamento con il rendiconto finanziario si ha alla categoria di spesa II° .

B14) € 178.741

Si tratta di una voce residuale: vi sono iscritti quei componenti negativi di reddito che non trovano posto nelle voci precedenti e che non abbiano natura finanziaria, straordinaria e che non siano relativi alle imposte sul reddito. Il suo contenuto è principalmente formato da:

- imposte diverse da quelle sul reddito (e quindi imposte di fabbricazione, di registro, di bollo, tasse di concessione governativa, ecc.);
- compensi ad amministratori, sindaci e revisori;

Vengono iscritte pertanto le seguente voci di spesa del rendiconto finanziario:

- Cat. I Uscite per gli Organi dell'Ente
- Capitolo 121100 - Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la promozione economica e sociale;
- Capitolo 12410 - Imposte, tasse e tributi vari, tali spese vengono iscritte in questa voce e non alla voce imposte d'esercizio in quanto non si tratta di imposte sul reddito ma imposte diverse (tarsu e altre).
- Capitolo 12220 Altri trasferimenti passivi somme derivanti dalle riduzioni di spesa versate allo stato.

Proventi e oneri finanziari

C 17) € - -15.675vedi differenza algebrica tra capitolo di uscita 12330 "Spese e commissioni bancarie" e capitolo di entrata 13230

E) Proventi e oneri straordinari

E 22) L'importo di € 286.392 deriva da insussistenze di debiti iscritti al patrimonio nel conto consuntivo 2014 e maggiore entrate incassate nell'anno in corso.

Non essendovi ulteriori fatti di rilievo da segnalare, Vi raccomando l'approvazione del Rendiconto Generale 2015, come predisposto.

Il Direttore
(Dott. Ciro PIGNATELLI)

Rc/l.

20

VERBALE N. 03/2016

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA
"Ufficio Protocollo e Servizi Archivistici"
Prot. N° 2588/16 27 APR. 2016
DEL

COLLEGIO DEI REVISORI

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RIUNIONE DEL GIORNO 20 aprile 2016

Il collegio (decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 01 aprile 2014, n. 32176) si è riunito nel giorno 20 aprile 2016 presso gli uffici del Presidente del Collegio dei Revisori dei conti presso la Ragioneria Territoriale di Nuoro, in via Brofferio, con la partecipazione dei componenti di seguito elencati:

- Dott. Leonardo TILOCCA — Presidente
- Dott.ssa Maria Luisa MAMELI — Componente
- Dott. Antonio Gavino DIAZ — Componente

Assiste il responsabile del Servizio amministrativo contabile Rag. Rosa LOI.

Odg :

1. Esame prospetto riaccertamento residui attivi e passivi al 31/12/2015;
2. Rendiconto Generale dell'esercizio 2015.

1) Esame prospetto riaccertamento residui attivi e passivi al 31/12/2015

In data 15/04/2016, il Direttore dell'Ente Parco ha trasmesso al Collegio dei Revisori il prospetto definitivo di riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2015. Dal prospetto si evince che l'importo dei residui attivi è di € 1.237.149,29 mentre quello dei residui passivi è di € 2.386.334,55.

Dall'esame del prospetto dei residui attivi e passivi le scritture sono risultate regolari .

Si rimanda comunque alle osservazioni contenute nella relazione al rendiconto 2015.

2) Rendiconto Finanziario Gestionale dell'esercizio 2015.

Il Collegio procede all'esame dello schema del Rendiconto Generale dell'esercizio 2015 - messo a disposizione dal Direttore dell'Ente Parco in data 15/04/2016 e riscontra anche la sua corrispondenza con il prospetto dei residui di cui al punto precedente.

Ultimato l'esame degli atti in parola, viene elaborata ed approvata la relazione che costituisce parte integrante del presente Verbale, nella quale si esprime il parere favorevole del Collegio all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2015.

L'analisi del rendiconto generale si conclude in data 27 aprile 2016.

F.to Dott. Leonardo TILOCCA Presidente

F.to Dott.ssa Maria Luisa MAMELI Componente

F.to Dott. Antonio Gavino DIAZ Componente

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Nuoro 27 aprile 2015

COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2016

Il Rendiconto generale dell'esercizio 2015 è costituito dagli elaborati previsti dall'art. 38 e seguenti del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.1975, n. 70, approvato con D.P.R. 27.2.2003, n. 97.

Il prospetto relativo al riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2015, esposti nel conto consuntivo finanziario 2015, è stato esaminato dal Collegio nella riunione odierna, verbale n. 3/2016.

Il Collegio prende atto di quanto comunicato per le vie brevi in merito ad un errore materiale contenuto nel rendiconto gestionale uscite alla voce stanziamenti definitivi 2015 dove è stato riportato l'importo di € 5.875.367,35 in luogo di € 5.895.367,35. Il documento di consuntivo, debitamente corretto è completo; la previsione finale coincide con quella formalmente deliberata dagli Organi dell'Ente; i dati di sintesi trovano corrispondenza nei partitari dei singoli capitoli; è esplicativo della gestione finanziaria e di quella economica.

Il bilancio di previsione e le relative variazioni sono stati formalmente approvati.

Rendiconto Finanziario

Rispetto alle previsioni definitive, sono risultati gli accertamenti per la parte delle entrate e gli impegni per la parte delle uscite così riepilogati:

ENTRATE	PREVISIONI	ACCERTAMENTI
CORRENTI	2.769.930,81	3.259.051,20
C/ CAPITALE	0,00	0,00
GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00
PARTITE DI GIRO	1.100.000	373.855,68
TOTALE ENTRATE	3.869.930,81	3.632.906,88
UTILIZZO AVANZO AMM.NE	2.025.436,54	
TOTALE GENERALE	5.895.367,35	3.632.906,88

USCITE	PREVISIONI	IMPEGNI

CORRENTI	**3.951.139,81**	**2.643.510,13**
C/ CAPITALE	**844.227,53**	**173.564,90**
GESTIONI SPECIALI	**0,00**	**0,00**
PARTITE DI GIRO	**1.100.000**	**373.855,68**
TOTALE USCITE	**5.895.367,35**	**3.190.930,71**
TOTALE GENERALE	**5.895.367,35**	**3.190.930,71**

Dal prospetto esposto si evidenzia che la gestione finanziaria del 2015 si è conclusa con un avanzo di competenza di **€ 441.976,17 (€ 3.632.906,88 - € 3.190.930,71),** rispetto alla previsione definitiva, tale avanzo si aggiunge all'avanzo di amministrazione accantonato negli anni precedenti.

Dal punto di vista contabile è stato rilevato che tutti gli impegni rappresentati nel consuntivo 2015 sono stati assunti nei limiti delle previsioni definitive.

La gestione finanziaria di competenza ha dato luogo a riscossioni nella misura del **82,07%** sul totale degli accertamenti e a pagamenti nella misura pari al **81,52 %** sul totale degli impegni.

I dati percentuali risultano in diminuzione rispetto all'entrate rilevate nell'esercizio precedente e in aumento rispetto alle uscite rilevate nell'esercizio precedente.

Con riferimento all'importo complessivo dei residui attivi (**€1.237.149,29**), il Collegio non può non richiamare l'attenzione degli Organi gestionali dell'Ente perché attivino, con sollecitudine, tutte le procedure per l'incasso dei relativi crediti, pur rilevando che nel corso dell'esercizio corrente risultano incassi a residuo pari € 959.529,69 ed in attesa di imminente riscossione somme per circa **€ 700.000,00** di cui ai contributi ministeriali e regionali.

I dati esposti pongono comunque in evidenza che la gestione della competenza procede con una certa lentezza rispetto alle previsioni iniziali, mentre la gestione dei residui appare in miglioramento rispetto all'esercizio precedente. Ciò è confermato dalla elevata liquidità risultata a consuntivo pari a **€ 6.538.793,96** rilevata al 31.12.2015.

Situazione Amministrativa

Al 31 dicembre 2015 è stato accertato un avanzo di amministrazione di **€ 5.389.608,70** come disaggregato nelle gestioni finanziarie di seguito riassunte:

- avanzo tra le partite correnti	+	**615.541,07**
- disavanzo tra le partite del c/capitale	-	**173.564,90**
Variazione netta positiva nei residui	+	**200.517,88**
- Avanzo di amministrazione chiusura esercizio 2014	+	**4.747.114,65**
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2015	+	**5.389.608,70**

La situazione di cassa al 31/12/2015 è stata oggetto di verifica nella seduta del 04 marzo 2016 di cui al verbale n. 01/2016.

Il saldo contabile al 31/12/2015 pari ad **€ 6.538.793,96** risulta essere accantonato per il "Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale" per **€ 238.785,92.**

La liquidità dell'Ente è pertanto aumentata di **€ 745.102,68** rispetto a quella rilevata al **31.12.2014 (€6.538.793,96 - € 5.793.691,28)**.

Gestione Residui

Residui attivi

I residui attivi riguardano essenzialmente crediti verso lo Stato ed Enti Pubblici territoriali ed hanno titolo a rimanere nelle scritture contabili.

I residui attivi rilevati a chiusura dell'esercizio, sono risultati inferiori a quelli rilevati alla fine dell'esercizio 2014, con un decremento di **€ 304.610,75 (1.541.760,04 - 1.237.149,29)**.

Residui passivi

I residui passivi riguardano principalmente debiti per spese in c/capitale in attesa della realizzazione delle opere.

Per i residui passivi si è verificato un incremento di **€ 202.002,12** rispetto al carico iniziale **2015** di **(2.588.336,67 - 2.386.334,55).**

Sulla scorta delle verifiche trimestrali delle Determinazioni Dirigenziali emerge che detti residui hanno titolo a rimanere nelle scritture contabili permanendone i presupposti giuridici.

Nel complesso il Collegio rileva che permangono iscritti in Bilancio residui sia attivi che passivi provenienti da esercizi pregressi piuttosto risalenti, relativamente ai quali si ritiene necessaria una puntuale verifica .

Versamento somme Bilancio Stato

Il Collegio prende atto che con quietanze n. 699/700/701/702 del 03/11/2015 sono stati effettuati i versamenti al Bilancio dello Stato di cui al D. l. 78/2010 convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122.

Attestazione tempi di pagamento

Il Collegio prende atto del prospetto attestante l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati nel 2015. Tale prospetto risulta alla data odierna firmato solo dal Direttore pertanto si invita l'Ente a formalizzare il documento con la firma del legale rappresentante, così come previsto dalla circolare n. 22 del 22/07/2015. Dall'analisi di detto prospetto si evince che l'indice dei pagamenti per l'anno 2015 è pari a 35,65 gg, nei termini previsti dalla suddetta normativa.

Bilancio Economico

La gestione economica dell'esercizio 2015 è stata contabilmente rappresentata secondo le norme previste dal Regolamento approvato con il D.P.R. 27.2.2003, n. 97.

Il bilancio economico nelle due partizioni di seguito esposte, sulla base della nota integrativa, rappresenta adeguatamente i dati della situazione economico finanziaria dell'Ente e si chiude con un avanzo economico pari ad **€ 777.854.**

Si evidenzia che nel 2015 i ricavi hanno subito un notevole decremento rispetto all'anno precedente in quanto nell'esercizio 2014 era stato incassato il contributo straordinario di € 3.000.000, 00 per l'acquisto dell'isola di Budelli.

CONTO ECONOMICO 2015/2014		
ANNO	**2015**	**2014**
A) Valore della Produzione	3.581.762	6.643.385
B) Costi della Produzione	3.074.626	3.268.777
Differenza Valori/Costi di produzione	**507.136**	**3.374.608**
C) Proventi e Oneri Finanziari	-15.675	-15.653
D) Rettifiche di valore di Attività Finanziarie	0	0
E) Proventi e Oneri Straordinari	+ 286.392	+ 158.418
Risultato Prima delle Imposte	**777.854**	**3.517.373**
Imposte sul Reddito d'Esercizio		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio	**777.854**	**3.517.373**

STATO PATRIMONIALE ANNO 2015/2014					
ATTIVITA'			**PASSIVITA'**		
	2015	**2014**		**2015**	**2014**
A) Crediti Verso lo Stato ed altri Enti Pubblici per la Partecipazione al Patrimonio Iniziale	**0**	**0**	**A) Patrimonio Netto come di seguito esposto**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni come di seguito esposte	**0**	**0**	**VII - Altre Riserve Distintamente Indicate**	**0**	**0**
I - Immobilizzazioni Immateriali	**3.245.076**	**3.348.831**	**VIII - Avanzi (Disavanzi) Economici Portati a Nuovo**	**8.212.733**	**3.517.373**
II - Immobilizzazioni Materiali	**3.710.282**	**3.906.878**	**IX - Avanzo (Disavanzo) Economico dell'Esercizio**	**777.854**	**3.517.373**
III - Immobilizzazioni Finanziarie	**535.867**	**768.117**	**TOTALE PATRIMONIO NETTO**	**8.990.586**	**8.212.733**

STATO PATRIMONIALE ANNO 2015/2014					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	2015	2014		2015	2014
C) Attivo Circolante come di seguito esposto	0,00	0,00	B) Contributi in Conto Capitale come di seguito esposti		
I - Rimanenze	0	0	C) Fondi per Rischi e Oneri	20.000	20.000
II - Residui Attivi	55.816	154.910	D) Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	238.786	219.451
III - Attività Finanziarie	0	0	E) Residui Passivi	2.318.058	2.932.115
IV - Disponibilità Liquide	6.538.794	5.793.691			
D) Ratei e Risconti	0	0	F) Ratei e Risconti	2.518.405	2.588.129
TOTALE ATTIVO	14.085.835	13.972.427	TOTALE PASSIVO E NETTO	14.085.835	13.972.427
Conti D''Ordine	645.497	618.733	Conti D''Ordine	1.228.469	1.239.401

Valutazioni su stato patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale nelle due partizioni sopra esposte, rappresenta adeguatamente i dati della situazione patrimoniale dell'Ente.

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nella consistenza delle poste dell'attivo e del passivo della situazione patrimoniale, si evidenzia in particolare:

- la riduzione dei crediti complessivi;
- la riduzione pari ad **€ 614.057** dei debiti;

Si evidenzia che l'Ente ha seguito i criteri di iscrizione e di valutazione degli elementi patrimoniali attivi e passivi previsti dall'art. 43 del Dpr 97/03 dettagliati in nota integrativa.

Tutto ciò premesso, e con le osservazioni espresse nei verbali di verifica ed in particolare sul punto relativo allo stato patrimoniale, il Collegio ritiene che il rendiconto 2015 sia meritevole di approvazione.

F.to Dott. Leonardo TILOCCA

F.to Dott.ssa Maria Luisa MAMELI

F.to Dott. Antonio DIAZ

ENTE PARCO NAZIONALE dell' ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Nominato con Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare 0000370 del 07/12/2016)

NUM. 17 DEL 28/04/2017

OGGETTO: RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

L'anno DUEMILADICIASSETTE il giorno VENTOTTO del mese di APRILE nella sede dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTA la L. 394/91, Legge Quadro sulle aree protette e relative modificazioni;

VISTA la Legge 10/94 di istituzione del Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA il D.P.R. del 17 maggio 1996, recante l'Istituzione dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago de La Maddalena;

VISTA la legge 20 marzo 1975, n. 70 "Disposizioni sul riordinamento degli enti pubblici e del rapporto di lavoro del personale dipendente";

VISTO il D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici non economici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";

VISTO il Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e ss. mm. ;

RICHIAMATI

- il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. DM 0000288 del 16 ottobre 2013 relativo alla modifica dello Statuto dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena adottato con precedente decreto ministeriale n. DPN-DEC-2009-0000515 del 15 aprile 2009;

- il Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare 0000370 del 07/12/2016 con il quale il Capitano di Fregata (CP) Leonardo Deri è stato nominato Commissario Straordinario dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena ed investito delle funzioni riservate al Presidente ed al Consiglio Direttivo, per la durata di mesi sei e comunque non oltre la nomina di detti organi di gestione;

- la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 8 del 28 febbraio 2017 con la quale, nelle more dell'individuazione del dirigente a cui attribuire le funzioni di direttore *ad interim* di questo ente, veniva conferito l'incarico di direttore f.f. al dott. Yuri Donno, con decorrenza immediata fino alla data del 27 maggio 2017;

VISTO lo schema di Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2016, che unitamente ai seguenti allegati fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- Relazione sulla Gestione;
- Nota integrativa;
- Rendiconto finanziario Gestionale;
- Rendiconto finanziario Decisionale;
- Situazione Patrimoniale;
- Conto Economico
- Quadro di riclassificazione risultati economici;
- Situazione Amministrativa;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- Indicatore tempestività pagamenti;
- Allegato Missioni e Programmi;
- Elenco Patrimonio;

Dato atto che il Rendiconto Generale nelle sue risultanze finali può essere così riassunto:

ENTRATE

Conto della Competenza	
Somme previste	**4.583.262,44**
Utilizzo avanzo	**1.478.526,57**
Somme riscosse	**2.848.156,25**
Somme da riscuotere	**146.797,66**
Somme accertate	**2.994.953,91**
Conto dei residui	
Somme accertate all'1.1.2016	**1.237.149,29**

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Somme riscosse	105.403,11
Minori/Maggiori riscossioni	2.000,00
Residui al 31.12.2016	1.129.746,18

Conto della competenza e dei residui

Somme riscosse	2.953.559,36
Somme rimaste da riscuotere	1.276.543,84

SPESE

Conto della competenza

Somme previste	6.061.789,01
Somme pagate	2.058.068,42
Somme da pagare	287.400,25
Somme impegnate	2.345.468,67

Conto dei residui

Residui accertati all'1.1.2016	2.386.334,55
Somme pagate	417.170,52
Somme stralciate	836.503,22
Residui al 31.12.2016	1.253.673,74

Conto della competenza e dei residui

Somme pagate	2.475.238,94
Somme rimaste da pagare	1.123.903,47

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Alla chiusura dell'esercizio 2016 la gestione di cassa presenta le seguenti risultanze:

Conto della gestione di cassa	Euro
Fondo cassa all'1.1.2016	6.538.793,96
Somme riscosse c/competenza e residui	2.953.559,36
Somme pagate c/competenza residui	2.475.238,94
Fondo cassa al 31.12.2016	7.017.114,38

Avanzo di amministrazione	Euro
Fondo cassa all'31.12.2015	6.538.793,96
Somme rimaste da riscuotere	1.276.543,84
Somme rimaste da pagare	1.123.903,47
Avanzo di amministrazione	7.169.754,75

Considerato che in data 11 aprile c.a. si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti che, esaminato il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2016, unitamente a tutti i suoi allegati, ha espresso parere favorevole all'approvazione dello stesso, come si evince dal verbale n. 02 allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

Considerato che, ai sensi dell'art. 46 co. 1 del Regolamento di Contabilità, con nota prot. 2258 del 13/04/2017, il Rendiconto Generale è stato trasmesso ai membri della Comunità del Parco e ricevuto dagli stessi nella medesima data;

Dato atto che, agli atti di questo ente, non risulta ad oggi pervenuto il richiesto parere della Comunità del Parco inerente il Rendiconto generale, trasmesso a detto organo almeno 15 giorni prima dell'adozione della presente deliberazione;

Rilevato che l'esercizio finanziario 2016 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di € 7.169.754,75 già in parte applicato, per l'importo di € 656.930,05 e accantonato per l'importo di € 6.512.824,70;

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

TUTTO QUANTO SOPRA PREMESSO ED ESPOSTO,

DELIBERA

1. **DI APPROVARE,** per i motivi esposti in premessa, il Rendiconto Generale 2016 che unitamente ai seguenti allegati, fa parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

   - Relazione sulla Gestione;
   - Nota integrativa;
   - Rendiconto finanziario Gestionale;
   - Rendiconto finanziario Decisionale;
   - Situazione Patrimoniale;
   - Conto Economico;
   - Quadro di riclassificazione dei risultati economici;
   - Situazione Amministrativa;
   - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
   - Indicatore tempestività pagamenti;
   - Allegato Missioni e Programmi;
   - Elenco Patrimonio;

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
C. F. (CP) Leonardo DERI

Parere regolarità contabile
IL DIRETTORE F.F.
(dott. Yuri Donno)

La presente deliberazione del Commissario Straordinario n. 17 del 28-04-2017 ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della legge 69/2009, è stata messa in pubblicazione all'Albo digitale del sito istituzionale dell'Ente Parco all'indirizzo http://asp.urbi.it/urbi/progs/urp/ur1ME002.sto?DB_NAME=n1201629 per quindici giorni consecutivi a far data dal 28-04-2017 con n. 169 del registro.

IL DIRETTORE F.F.
(dott. Yuri Donno)

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con nota n. _____ del _____;

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

La presente deliberazione è stata trasmessa al Ministero dell'Economia delle Finanze con nota n. _____ del _____;

La presente deliberazione è stata trasmessa alla Corte dei Conti con nota n. _____ del _____;

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

MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

RELAZIONE SULLA GESTIONE I RENDICONTO GENERALE 2016

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Premessa

Il presente documento, rappresentante l'esercizio chiuso il 31/12/2016, è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel DPR 97/2003. Preliminarmente va sottolineato che l'anno 2016 è stato contrassegnato da una serie di diatribe e conflitti sia all'interno del Consiglio Direttivo che tra la Direzione e la Presidenza che hanno fortemente compromesso la situazione dell'Ente non solo dal punto di vista dell'indirizzo politico ma anche della gestione dell'Ente, ciò ha determinato il commissariamento dell'Ente avvenuto in data 07/12/2016. Lo scrivente Dott. Yuri Donno ha svolto le funzioni di Direttore *FF* (deliberazione n. 8 del Presidente del 06.06.2016), per il periodo giugno –ottobre 2016, in data 24 Ottobre in seduta di consiglio direttivo non è stata ratificata la delibera di nomina del direttore f.f. Risulta pertanto difficile relazionare sull'intera gestione 2016.

Di seguito viene riportata in sintesi la descrizione delle principali attività realizzate nel 2016

EDUCAZIONE AMBIENTALE

L'educazione all'ambiente è una strategia e uno strumento pensato e messo in atto per facilitare il cambiamento attraverso la conoscenza, la consapevolezza, la capacità di azione responsabile e il coinvolgimento attivo delle giovani generazioni e della cittadinanza adulta. Uno strumento quanto mai prezioso proprio ora che il cambiamento degli stili di vita diviene una necessità se vogliamo garantire un futuro al nostro pianeta e alle generazioni future. L'Ente Parco ha l'importante ruolo di promuovere questo strumento culturale trasversale alle discipline, alle strutture e organizzazioni che coinvolge i cittadini nella valorizzazione dei beni comuni.

Nell'ambito delle attività di educazione alimentare e ambientale dell'Ente Parco, dedicate alle classi della scuola primaria di La Maddalena per l'anno scolastico 2015/2016, si è inserito il progetto "L'orto a scuola". Il progetto di che trattasi ha durata triennale a partire dall'anno scolastico 2015/2016. Durante il corso del 2016 questo Ufficio ha provveduto alla fornitura delle attrezzature necessarie all'allestimento degli spazi - messi a disposizione dalle scuole - dedicati al progetto stesso, nonchè alla fornitura del materiale di consumo e/o piccole attrezzature utili allo svolgimento delle attività. Per quanto riguarda il CEA, l'Ente Parco in collaborazione con le associazioni onlus, ha garantito delle giornate di educazione ambientale mediante l'allestimento di mostre permanenti all'interno degli spazi.

ARMO DISARMO CAMPI BOA

Nell'anno 2016 il servizio di armo e disarmo dei campi boa è stato realizzato a costo zero mediante protocollo di intesa con la Marina Militare-Scuole Sottufficiali di La Maddalena. In linea con gli obiettivi del PUMA, dal 2014, si è proceduto a monitorare gli effetti di mitigazione derivanti dalla messa in opera dei campi boa nelle aree dove presente la *Posidonia oceanica*, selezionare un set di indicatori di stress ambientale e relativo monitoraggio, infine, campionamento di eventuali dispersione di agenti inquinanti.

PROTEZIONE DEI SISTEMI DUNALI

Nel 2016 si è concluso il progetto che ha previsto l'individuazione di alcuni sistemi dunali rappresentativi sul territorio, in particolare fra quelli oggetto di interventi di salvaguardia negli scorsi anni.

Sono stati realizzati diversi interventi di ripristino delle staccionate poste a protezione dei sistemi dunali e nell'Isola di Spargi è stata completata la passerella per l'accesso alla Casa del Parco.

RETE SENTIERISTICA

Sono stati attuati diversi interventi di manutenzione della rete sentieristica con parziale apertura della vegetazione e e ripristino della segnaletica direzionale e informativa esistente.

A completamento del "progetto sentieri" avviato negli anni precedenti, è stata realizzata una carta dei sentieri, tascabile, in scala 1:25.000, che racchiude gli itinerari che fanno parte della rete sentieristica dell'isola di Caprera. La carta dei sentieri è disponibile anche digitalmente per l'utilizzo su smartphone e tablet. E' previsto un aggiornamento dei dati annuale. La ditta individuata per la realizzazione del progetto di cartografia stampata e digitale dei sentieri di Caprera ha fornito il progetto GIS, le schede dei percorsi, impaginazione, grafica di copertina e aggiornamento dei dati annuale, sulla base dei dati e testi forniti dall'ufficio tecnico, per una durata contrattuale di 5 anni. All'ente parco vengono forniti in licenza d'uso per la durata del contratto i file raster geo-referenziati per tutti gli usi istituzionali. Inoltre il progetto si completa con la cartografia digitale per smartphone e tablet inserita nell'Avenza Map Store, scaricabili con relativa applicazione.

MONITORAGGIO *" Cala di Roto"*

La convenzione operativa con L'IAMC-CNR SEDE per *attività monitoraggio della spiaggia Rosa-Cala di Roto, della spiaggia del Cavalieri e della spiaggia di Santa Maria e la conoscenza dei processi che le governano* (ns. prot.1467 del 12.03.2015), scaturita dall'Accordo Quadro tra Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena, approvato con Deliberazione del Presidente n.24 del 12 dicembre 2014, ha riguardato lo studio:

- Morfo-batimetria dei settori antistanti la Spiaggia Rosa-Cala di Roto, Spiaggia del Cavalieri e Spiaggia di Santa Maria
- Campagne di variabilità della linea di riva e dei profili trasversali di spiaggia emersa e sommersa
- Campionamento e analisi di campioni di sedimento per la definizione della sedimentologia delle spiagge
- Campagne di impatto utenti stagionali
- Modelli evolutivi con alcune indicazioni gestionali

Il lavoro di monitoraggio prevedeva cinque campagne di rilievo stagionali, tre delle quali svolte nel 2015 e due nel 2016; per ogni campagna è stata redatta una relazione sulla attività svolta.

In data 17.11.2016 l' IAMC-CNR SEDE ha inviato il report finale e la rendicontazione delle spese sostenute la cui conformità è stata comunicata con nota ns. prot. 1266 del 09.03.2017.

DELIMITAZIONE SPECCHI ACQUEI

La delimitazione di n. 26 specchi acquei destinati alla balneazione e la salvaguardia degli arenili, mediante l'utilizzo di cavi tarozzati, ha garantito nel 2016 una balneazione sicura e la tutela degli arenili per i fruitori dell'Arcipelago. L'allestimento dei cavi è stato realizzato a costo zero.

PROGETTO GIREPAM

Nell' anno 2016 è stato approvato con decreto dirigenziale n 13582 del 08 11 2016 dall'AGU del Programma Italia-Francia Marittimo 2014-2020 (REGIONE TOSCANA DIREZIONE GENERALE DELLA GIUNTA REGIONALE - SETTORE ATTIVITA' INTERNAZIONALI), il " Progetto "Gestione Integrata delle Reti Ecologiche attraverso i Parchi e le Aree Marine - GIREPAM") Il progetto -di durata triennale- ha come capofila la RAS mentre il PNALM figura come partner associato al Partner2-Parco Nazionale dell'Asinara e quindi incluso come soggetto attuatore di azioni specifiche in capo a quest'ultimo, sia nel formulario di candidatura che nel budget.

PROGETTO ISOLE AMICHE DEL CLIMA

Materiale promozionale IAC - Nell'ambito del progetto "Isole amiche del clima", è stata promossa, tra gli operatori economici che hanno aderito al marchio, la scelta di prodotti biodegradabili, compostabili, biologici, a basso impatto ambientale e/o a chilometro zero, attraverso la distribuzione di un kit di prodotti (differente a seconda del settore di attività), recante il marchio del progetto.

La finalità è stata quella di proporre agli operatori economici di caratterizzare la propria attività con la scelta di consumi eco-compatibili e a basso impatto ambientale e incoraggiarli alla creazione di gruppi d'acquisto, allo scopo di ridurne i costi.

ATTIVITA' ESTIVE

Relativamente al servizio di riscossione sugli importi dei diritti di ingresso nell'area marina del Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena sia in mare che tramite strutture convenzionate, info-point e web, si riportano di seguito gli importi dei corrispettivi relativi alle annualità 2014, 2015, 2016.

accertato 2014	**accertato:** € 722.080,27
accertato 2015	**Accertato:** € 832.426,62
accertato 2016	**accertato:** € 666.602,99

Il Direttore FF

Dott Yuri DONNO

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2016

ATTIVITA'	Anno 2016	Anno 2015	PASSIVITA'	Anno 2016	Anno 2015
A) CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Fondo di dotazione	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
			III. Riserve di rivalutazione	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto	0	0
1) Costi di impianto e ampliamento	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
2) Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	0	3.833	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle oper di ingegno	34.995	25.305	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	8.990.586	8.212.733
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	IX. Disavanzo (Avanzo) economico dell'esercizio	**891.969**	777.854
5) Avviamento	0	0	**Totale patrimonio netto (A)**	**9.882.556**	**8.990.586**
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	435.900	435.900			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.646.806	2.780.038	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
8) Altre	0	0	1) contributi a destinazione vincolata		
TOTALE	**3.117.701**	**3.245.076**	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
II. Immobilizzazioni materiali			3) per contributi in natura		
1) Terreni e fabbricati	3.210.150	3.210.150	**Totale contributi in conto capitale (B)**	**0**	**0**
2) Impianti e macchinari	257.585	294.579			
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**C) FONDI PER RISCHI E ONERI**		
4) Automezzi e mezzi nautici	21.633	0	1) per trattamento di quiescienza e obblighhi simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	2) per imposte	0	0
6) Diritti reali di godimento	0	0	3) per altri rischi futuri	20.000	20.000
7) Altri beni	174.024	205.553	4) per ripristino investimenti	0	0
TOTALE	**3.663.391**	**3.710.282**	**Totale Fondi rischi e oneri futuri C**	**20.000**	**20.000**
ciascuna voce di crediti, degli importi esegibili entro l'esercizio successivo			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	**256.946**	**238.786**
1) Partecipazioni in :					
a) Imprese controllate	0	0	1) obbligazioni	0	0
b) Imprese collegate	0	0	2) verso le banche	21.490	21.552
c) Imprese controllanti	0	0	3) verso altri finanziatori	0	0
d) altre imprese	0	0	4) acconti	0	0
e) altri enti	0	0	5) debiti verso fornitori	664.667	843.149
2) Crediti :			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
a) Verso imprese controllate	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
b) Verso imprese collegate	0	0	8) debiti tributari	29.198	1.000
c) verso lo stato e altri soggetti pubblici	535.837	535.837	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	56.620	12.440
d) verso altri	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terxi per prestazioni dovute	0	0
3) Altri titoli	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	811.722	1.160.192
4) Crediti finanziari diversi	10	30	12) debiti diversi	316.377	279.725
TOTALE	**535.847**	**535.867**	**TOTALE**	**1.900.074**	**2.318.058**

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2016

C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	**F) RATEI E RISCONTI**		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0		0	0
3) lavori in corso	0	0	2) Risconti passivi	2.361.709	2.518.405
4) prodotti finiti e merci	0	0	3) Agio su prestiti	0	0
5) acconti	0	0	4) Riserve tecniche	0	0
TOTALE	0	0	**Totale ratei e risconti (F)**	**2.361.709**	**2.518.405**
importi esegibili entro l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	4.959	3.226			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0			
4-bis) Crediti Tributari	6.265	6.265			
4-ter) Imposte anticipate	0	0			
5) Crediti verso altri	76.006	46.324			
	87.231	**55.816**			
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
TOTALE	**0**	**0**			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari	7.017.114	6.538.794			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
TOTALE	**7.017.114**	**6.538.794**			
Totale attivo circolante	**7.104.345**	**6.594.610**			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	**0**	**0**			
Totale attivo	**14.421.284**	**14.085.835**	**Totale passivo e netto**	**14.421.284**	**14.085.835**
Conti d'ordine	**653.477**	**645.497**	**Conti d'ordine**	**35.551**	**1.228.469**

CONTO ECONOMICO
ANNO 2016

		2016		2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A)	**Valore della produzione:**				
	1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi		666.803		833.347
	2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
	3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
	4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
	5) altri ricavi e proventi		2.499.601		2.748.416
	- altri ricavi	60.400		14.210	
	- quota contributi contributi in conto impianti	216.004		224.190	
	- contributi in conto esercizio	2.223.196		2.510.016	
	TOTALE		**3.166.404**		**3.581.762**
B)	**Costi della produzione:**				
	6) per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci		6.614		25.898
	7) per servizi		312.279		801.747
	8) per godimento di beni di terzi				
	9) per il personale:		1.551.857		1.666.689
	a) salari e stipendi	1.085.244		1.174.323	
	b) oneri sociali	369.863		413.963	
	c) trattamento di fine rapporto	73.441		45.350	
	d) trattamento di quiescenza e simili				
	e) altri costi	23.309		33.053	
	10) ammortamenti e svalutazioni:		342.720		401.551
	a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	159.047		166.753	
	b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	183.672		234.798	
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
	d) sval. crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide				
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
	12) accantonamenti per rischi				
	13) accantonamenti ai fondi per oneri				
	14) oneri diversi di gestione		140.663		178.741
	TOTALE		**2.354.132**		**3.074.626**
	Diff. tra valore e costi della produzione		**812.271**		**507.136**
C)	**Proventi e oneri finanziari:**				
	15) proventi da partecipazioni				
	16) altri proventi finanziari:		30		30
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	d) proventi diversi dai precedenti				
	17) interessi e altri oneri finanziari	-3.336	-3.336	-15.705	-15.705
	17-bis) utili e perdite su cambi				
	TOTALE		**-3.305**		**-15.675**
D)	**Rettifiche di valore di attività finanziarie:**				
	18) rivalutazioni:		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	19) svalutazioni:		0		0
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie				
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante				
	TOTALE DELLE RETTIFICHE		**0**		**0**
E)	**Proventi ed oneri straordinari:**				
	20) proventi		0		0
	- plusvalenze da alienazioni				
	- plusvalenze da alienazioni				
	- vari				
	21) oneri		0		0
	- minusvalenze da alienazioni				
	- vari				
	22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		83.004		286.392
	23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0		0
	TOTALE		**83.004**		**286.392**
	RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE		**891.969**		**777.854**
	imposte dell'esercizio				
	AVANZO/DISAVANZO/PAREGGIO		**891.969**		**777.854**

ENTRATE

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
I°		**Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro**																				
		e/o degli iscritti																				
		Totale Categoria I°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II°		1.1.2 Quote di partecipazione degli iscritti																				
		all'onere di specifiche gestioni																				
		Totale categoria II°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																				
III°		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato																				
		Totale categoria III°	**1.836.399,79**	**0,00**	**0,00**	**1.836.399,79**	**1.810.632,12**	**115.000,00**	**1.925.632,12**	**107.456,13**	**18.223,80**	**646.730,82**	**105.000,00**	**541.730,82**	**646.730,82**	**0,00**	**0,00**	**2.483.130,61**	**1.915.632,12**	**0,00**	**567.498,49**	**656.730,82**
IV°		1.2.2 Trasferimenti da parte delle Regioni																				
		Totale categoria IV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.800,32**	**0,00**	**8.800,32**	**8.800,32**	**0,00**	**574.036,39**	**0,00**	**574.036,39**	**574.036,39**	**0,00**	**0,00**	**574.036,39**	**8.800,32**	**8.800,32**	**574.036,39**	**574.036,39**
V°		1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province,																				
		Comunità Montane e altri Enti Locali																				
		Totale categoria V°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI°		1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore																				
		pubblico nazionale e comunitario																				
		Totale categoria VI°	**601.900,00**	**0,00**	**0,00**	**601.900,00**	**13.173,15**	**0,00**	**13.173,15**	**13.173,15**	**601.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**601.900,00**	**13.173,15**	**13.173,15**	**601.900,00**	**0,00**
		1.3 ALTRE ENTRATE																				
VII°		1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla																				
		prestazione di servizi																				
		Totale categoria VII°	**783.500,00**	**0,00**	**0,00**	**783.500,00**	**667.125,88**	**77,11**	**667.202,99**	**0,00**	**116.297,01**	**6.386,00**	**229,40**	**6.156,60**	**6.386,00**	**0,00**	**0,00**	**789.886,00**	**667.355,28**	**0,00**	**122.530,72**	**6.233,71**
VIII°		1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali																				
		Totale Categoria VIII°	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**20,14**	**10,30**	**30,44**	**0,00**	**169,56**	**30,32**	**30,32**	**0,00**	**30,32**	**0,00**	**0,00**	**230,32**	**50,46**	**0,00**	**179,86**	**10,30**
IX°		1.3.3 Poste correttive e compensative di spese correnti																				
		Totale categoria IX°	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**25.133,26**	**28.344,71**	**53.477,97**	**51.569,22**	**1.091,25**	**143,39**	**143,39**	**0,00**	**143,39**	**0,00**	**0,00**	**3.143,39**	**25.276,65**	**23.229,06**	**1.095,80**	**28.344,71**
X°		1.3.4 Entrate non classificabili in altre voci																				
		Totale categoria X°	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**5.193,71**	**1.728,75**	**6.922,46**	**0,00**	**3.077,54**	**2.818,14**	**0,00**	**818,14**	**818,14**	**0,00**	**2.000,00**	**12.818,14**	**5.193,71**	**0,00**	**7.624,43**	**2.546,89**
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.234.999,79**	**0,00**	**0,00**	**3.234.999,79**	**2.530.078,58**	**145.160,87**	**2.675.239,45**	**180.998,82**	**740.759,16**	**1.230.145,06**	**105.403,11**	**1.122.741,95**	**1.228.145,06**	**0,00**	**2.000,00**	**4.465.144,85**	**2.635.481,69**	**45.202,53**	**1.874.865,69**	**1.267.902,82**
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																				
XI°		2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali																				
		Totale categoria XI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche																				
		Totale Categoria XII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIII°		2.1.3 Realizzo di valori mobiliari																				
		Totale Categoria XIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV°		2.1.4 Riscossioni di crediti																				
		Totale categoria XIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI																				
		IN CONTO CAPITALE																				
XV°		2.2.1 Trasferimenti dallo Stato																				
		Totale categoria XV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVI°		2.2.2 Trasferimenti dalle Regioni																				
		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**	**0,00**
XVII°		2.2.3 Trasferimenti da Comuni e Province																				
1		**Totale Categoria XVII°**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ENTRATE

Categoria	Numero	Capitolo / Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XVIII°		2.2.4 Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato																				
		Totale Categoria XVIII°	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00
		2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																				
XIX°		2.3.1 Assunzione di mutui																				
		Totale Categoria XIX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX°		2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari																				
		Totale Categoria XX°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI°		2.3.3 Emissione di Obbligazioni																				
		Totale Categoria XXI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXII°		3.1.1 Gestione speciale ...																				
		Totale Categoria XXII°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ENTRATE 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
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO																				
XXIII°		4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
		Totale Categoria XXIII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	318.077,67	1.636,79	319.714,46	0,00	780.285,54	7.004,23	0,00	7.004,23	7.004,23	0,00	0,00	1.107.004,23	318.077,67	0,00	788.926,56	8.641,02
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	318.077,67	1.636,79	319.714,46	0,00	780.285,54	7.004,23	0,00	7.004,23	7.004,23	0,00	0,00	1.107.004,23	318.077,67	0,00	788.926,56	8.641,02
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	ENTRATE CORRENTI	3.234.999,79	0,00	0,00	3.234.999,79	2.530.078,58	145.160,87	2.675.239,45	180.998,82	740.759,16	1.230.145,06	105.403,11	1.122.741,95	1.228.145,06	0,00	2.000,00	4.465.144,85	2.635.481,69	45.202,53	1.874.865,69	1.267.902,82
Titolo	II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00
Titolo	III	ENTRATE 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	ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	318.077,67	1.636,79	319.714,46	0,00	780.285,54	7.004,23	0,00	7.004,23	7.004,23	0,00	0,00	1.107.004,23	318.077,67	0,00	788.926,56	8.641,02
		TOTALE DELLE ENTRATE	4.583.262,44	0,00	0,00	4.583.262,44	2.848.156,25	146.797,66	2.994.953,91	180.998,82	1.769.307,35	1.237.149,29	105.403,11	1.129.746,18	1.235.149,29	0,00	2.000,00	5.820.411,73	2.953.559,36	45.202,53	2.912.054,90	1.276.543,84
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.478.526,57	0,00	0,00	1.478.526,57																
		TOTALE GENERALE	6.061.789,01	0,00	0,00	6.061.789,01	2.848.156,25	146.797,66	2.994.953,91	180.998,82	1.769.307,35	1.237.149,29	105.403,11	1.129.746,18	1.235.149,29	0,00	2.000,00	5.820.411,73	2.953.559,36	45.202,53	2.912.054,90	1.276.543,84

Camera dei Deputati — 164 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		1. TITOLO I°																				
		USCITE CORRENTI																				
		1.1 FUNZIONAMENTO																				
I°		1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente																				
		Totale Categoria I°	59.900,00	0,00	0,00	59.900,00	36.583,67	12.159,72	48.743,39	0,00	11.156,61	5.280,96	4.018,16	1.237,04	5.255,20	0,00	25,76	65.180,96	40.601,83	0,00	24.579,13	13.396,76
II°		1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio																				
		Totale Categoria II°	2.080.974,67	0,00	0,00	2.080.974,67	1.361.780,31	136.021,03	1.497.801,34	0,00	583.173,33	279.053,54	74.221,09	203.934,66	278.155,75	0,00	897,79	2.360.028,21	1.436.001,40	0,00	924.026,81	339.955,69
III		1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																				
		Totale Categoria III°	1.094.822,44	0,00	0,00	1.094.822,44	134.848,72	73.532,15	208.380,87	0,00	886.441,57	141.342,36	91.397,85	47.870,45	139.268,30	0,00	2.074,06	1.236.164,80	226.246,57	0,00	1.009.918,23	121.402,60
		1.2 INTERVENTI DIVERSI																				
IV°		1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali																				
		Totale Categoria IV°	810.647,00	0,00	0,00	810.647,00	80.005,48	1.853,93	81.859,41	0,00	728.787,59	590.756,47	89.777,21	491.882,25	581.659,46	0,00	9.097,01	1.401.403,47	169.782,69	0,00	1.231.620,78	493.736,18
V°		1.2.2 Trasferimenti passivi																				
		Totale Categoria V°	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
VI°		1.2.3 Oneri finanziari																				
		Totale Categoria VI°	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	3.053,08	282,84	3.335,92	0,00	24.664,08	21.552,46	345,02	21.207,44	21.552,46	0,00	0,00	49.552,46	3.398,10	0,00	46.154,36	21.490,28
VII°		1.2.4 Oneri tributari																				
		Totale Categoria VII°	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	9.235,34	3.350,36	12.585,70	0,00	5.514,30	1.598,10	598,10	1.000,00	1.598,10	0,00	0,00	19.698,10	9.833,44	0,00	9.864,66	4.350,36
VIII°		1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti																				
		Totale Categoria VIII°	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	400,00	0,00	400,00	0,00	4.600,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.000,00	400,00	0,00	5.600,00	1.000,00
IX°		1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci																				
		Totale Categoria IX°	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	31.625,80	1.360,43	32.986,23	0,00	12.013,77	1.694,77	1.694,46	0,00	1.694,46	0,00	0,31	46.694,77	33.320,26	0,00	13.374,51	1.360,43
		1.3 ONERI COMUNI																				
X°		1.3.1 Oneri comuni																				
		Totale Categoria X°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza																				
		Totale Categoria XI°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°		1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto																				
		Totale Categoria XII°	97.303,52	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	97.303,52	0,00
		1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																				
XIII°		1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri																				
		Totale Categoria XIII°	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00
		TOTALE USCITE CORRENTI	4.361.747,64	0,00	0,00	4.361.747,64	1.732.532,40	228.560,46	1.961.092,86	0,00	2.400.654,78	1.042.278,66	262.051,89	768.131,84	1.030.183,73	0,00	12.094,93	5.404.026,30	1.994.584,29	0,00	3.409.442,01	996.692,30

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
Categoria	Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento	In diminuz.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		TITOLO II°																				
		USCITE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 INVESTIMENTI																				
XIV°		**2.1.1 Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari**																				
		Totale Categoria XIV°	**367.260,00**	**0,00**	**0,00**	**367.260,00**	**10.781,00**	**1.317,60**	**12.098,60**	**0,00**	**355.161,40**	**1.258.836,02**	**70.495,01**	**67.819,00**	**138.314,01**	**0,00**	**1.120.522,01**	**1.626.096,02**	**81.276,01**	**0,00**	**1.544.820,01**	**69.136,60**
XV°		**2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**																				
		Totale Categoria XV°	**190.632,65**	**0,00**	**0,00**	**190.632,65**	**2.636,97**	**14.030,00**	**16.666,97**	**0,00**	**173.965,68**	**85.137,21**	**84.540,96**	**552,38**	**85.093,34**	**0,00**	**43,87**	**275.769,86**	**87.177,93**	**0,00**	**188.591,93**	**14.582,38**
XVI°		**2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari**		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**	**0,00**
XVII°		**2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni**																				
		Totale Categoria XVII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVIII°		**2.1.5 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**																				
		Totale Categoria XVIII°	**42.148,72**	**0,00**	**0,00**	**42.148,72**	**35.870,51**	**25,27**	**35.895,78**	**0,00**	**6.252,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.148,72**	**35.870,51**	**0,00**	**6.278,21**	**25,27**
		2.2 ONERI COMUNI																				
XIX°		**2.2.1 Rimborsi di mutui**																				
		Totale Categoria XIX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XX°		**2.2.2 Rimborsi di anticipazioni passive**																				
		Totale Categoria XX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXI°		**2.2.3 Rimborsi di obbligazioni**																				
		Totale Categoria XXI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXII°		**2.2.4 Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni**																				
		Totale Categoria XXII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXIII°		**2.2.5 Estinzione debiti diversi**																				
		Totale Categoria XVIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE																				
XXIV°		**2.3.1 Accantonamenti per spese future**																				
		Totale Categoria XXIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																				
XXV°		**2.4.1 Accantonamento per ripristino investimenti**																				
		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**	**0,00**
		TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**600.041,37**	**0,00**	**0,00**	**600.041,37**	**49.288,48**	**15.372,87**	**64.661,35**	**0,00**	**535.380,02**	**1.343.973,23**	**155.035,97**	**68.371,38**	**223.407,35**	**0,00**	**1.120.565,88**	**1.944.014,60**	**204.324,45**	**0,00**	**1.739.690,15**	**83.744,25**

Rendiconto Decisionale Uscite
Anno 2015

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		3. TITOLO III°																				
		GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXVI°		3.1.1 Gestione speciale ...																				
		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	0,00
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																				
		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
XXVII°		4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro																				
		Totale Categoria XXVII°	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	276.247,54	43.466,92	319.714,46	0,00	780.285,54	82,66	82,66	0,00	82,66	0,00	0,00	1.100.082,66	276.330,20	0,00	823.752,46	43.466,92
		TOTALE IV° - USCITE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	276.247,54	43.466,92	319.714,46	0,00	780.285,54	82,66	82,66	0,00	82,66	0,00	0,00	1.100.082,66	276.330,20	0,00	823.752,46	43.466,92
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	USCITE CORRENTI	4.361.747,64	0,00	0,00	4.361.747,64	1.732.532,40	228.560,46	1.961.092,86	0,00	2.400.654,78	1.042.278,66	262.051,89	768.131,84	1.030.183,73	0,00	12.094,93	5.404.026,30	1.994.584,29	0,00	3.409.442,01	996.692,30
Titolo	II	USCITE IN CONTO CAPITALE	600.041,37	0,00	0,00	600.041,37	49.288,48	15.372,87	64.661,35	0,00	535.380,02	1.343.973,23	155.035,97	68.371,38	223.407,35	0,00	1.120.565,88	1.944.014,60	204.324,45	0,00	1.739.690,15	83.744,25
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	276.247,54	43.466,92	319.714,46	0,00	780.285,54	82,66	82,66	0,00	82,66	0,00	0,00	1.100.082,66	276.330,20	0,00	823.752,46	43.466,92
		TOTALE DELLE USCITE	6.061.789,01	0,00	0,00	6.061.789,01	2.058.068,42	287.400,25	2.345.468,67	0,00	3.716.320,34	2.386.334,55	417.170,52	836.503,22	1.253.673,74	0,00	1.132.660,81	8.448.123,56	2.475.238,94	0,00	5.972.884,62	1.123.903,47
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																				

ENTRATE

Categoria	Capitolo: Numero	Capitolo: Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: in aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: in diminuz. (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate: Riscosse	Somme accertate: Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate: Totali accertati (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In diminuz. (7 - 10)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni: in aumento (16 - 13)	Variazioni: in diminuz. (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni: In aumento (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni: In diminuz. (19 - 20)	Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI																				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
I°		**Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti**																				
	11110	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro.....	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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 I°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II°		**1.1.2 Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni**																				
	11210	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 II°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III°		**1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**																				
		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato																				
	12110	Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento	1.416.641,63	0,00	0,00	1.416.641,63	1.398.417,83	0,00	1.398.417,83	0,00	18.223,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416.641,63	1.398.417,83	0,00	18.223,80	0,00
	12120	Altri contributi per la gestione distinti per finalità	419.758,16	0,00	0,00	419.758,16	412.214,29	115.000,00	527.214,29	107.456,13	0,00	646.730,82	105.000,00	541.730,82	646.730,82	0,00	0,00	1.066.488,98	517.214,29	0,00	549.274,69	656.730,82
		Totale categoria III°	**1.836.399,79**	**0,00**	**0,00**	**1.836.399,79**	**1.810.632,12**	**115.000,00**	**1.925.632,12**	**107.456,13**	**18.223,80**	**646.730,82**	**105.000,00**	**541.730,82**	**646.730,82**	**0,00**	**0,00**	**2.483.130,61**	**1.915.632,12**	**0,00**	**567.498,49**	**656.730,82**
IV°		**1.2.2 Trasferimenti da parte delle Regioni**																				
	12210	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,32	0,00	8.800,32	8.800,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,32	8.800,32	0,00	0,00
	12220	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma 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	0,00
	12221	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna Programma 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	0,00
	12230	Altri contributi per la gestione distinti per finalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.036,39	0,00	574.036,39	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	0,00	0,00	574.036,39	574.036,39
		Totale categoria IV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.800,32**	**0,00**	**8.800,32**	**8.800,32**	**0,00**	**574.036,39**	**0,00**	**574.036,39**	**574.036,39**	**0,00**	**0,00**	**574.036,39**	**8.800,32**	**8.800,32**	**574.036,39**	**574.036,39**
V°		**1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali**																				
	12310	Contributo della Provincia per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Altri contributi per la gestione distinti per finalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 V°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
VI°		**1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico nazionale e comunitario**																				
	12410	Contributi da Enti Pubblici	601.900,00	0,00	0,00	601.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601.900,00	0,00	0,00	601.900,00	0,00
	12420	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12421	Contributi da UE Progetto P.O. Marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12422	Contributi da UE 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	0,00
	12423	Contributi da UE Progetto Nostra	0,00	0,00	0,00	0,00	13.173,15	0,00	13.173,15	13.173,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.173,15	13.173,15	0,00	0,00
	12424	Contributi da UE Progetto Meduse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12425	Contributi da UE Progetto "Girepam"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 VI°	**601.900,00**	**0,00**	**0,00**	**601.900,00**	**13.173,15**	**0,00**	**13.173,15**	**13.173,15**	**601.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**601.900,00**	**13.173,15**	**13.173,15**	**601.900,00**	**0,00**
		1.3 ALTRE ENTRATE																				
VII°		**1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi**																				
	13110	Ricavi da vendita di prodotti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
	13120	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13130	Ricavi derivanti dalla concessione all'uso del marchio	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	600,00	0,00	600,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	600,00	0,00	1.400,00	0,00
	13140	Proventi derivanti dalla gestione del Museo.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
	13150	Proventi derivanti dalla gestione di aree attrezzate e strutture ricettive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13160	Proventi derivanti dall'applicazione del Regolamento	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	666.525,88	77,11	666.602,99	0,00	83.397,01	6.386,00	229,40	6.156,60	6.386,00	0,00	0,00	756.386,00	666.755,28	0,00	89.630,72	6.233,71
	13170	Altri eventuali proventi	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
		Totale categoria VII°	**783.500,00**	**0,00**	**0,00**	**783.500,00**	**667.125,88**	**77,11**	**667.202,99**	**0,00**	**116.297,01**	**6.386,00**	**229,40**	**6.156,60**	**6.386,00**	**0,00**	**0,00**	**789.886,00**	**667.355,28**	**0,00**	**122.530,72**	**6.233,71**
VIII°		**1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali**																				
	13210	Affitto 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	0,00
	13220	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13230	Interessi su depositi e conti correnti	200,00	0,00	0,00	200,00	20,14	10,30	30,44	0,00	169,56	30,32	30,32	0,00	30,32	0,00	0,00	230,32	50,46	0,00	179,86	10,30
		Totale Categoria VIII°	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**20,14**	**10,30**	**30,44**	**0,00**	**169,56**	**30,32**	**30,32**	**0,00**	**30,32**	**0,00**	**0,00**	**230,32**	**50,46**	**0,00**	**179,86**	**10,30**
IX°		**1.3.3 Poste correttive e compensative di spese correnti**																				
	13310	Recuperi e rimborsi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	24.229,06	28.340,16	52.569,22	51.569,22	0,00	143,39	143,39	0,00	143,39	0,00	0,00	1.143,39	24.372,45	23.229,06	0,00	28.340,16
	13320	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13330	Concorsi nelle spese	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	904,20	4,55	908,75	0,00	1.091,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	904,20	0,00	1.095,80	4,55
		Totale categoria IX°	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**25.133,26**	**28.344,71**	**53.477,97**	**51.569,22**	**1.091,25**	**143,39**	**143,39**	**0,00**	**143,39**	**0,00**	**0,00**	**3.143,39**	**25.276,65**	**23.229,06**	**1.095,80**	**28.344,71**
X°		**1.3.4 Entrate non classificabili in altre voci**																				
	13410	Proventi da ammende e contravvenzioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.193,71	1.728,75	6.922,46	0,00	3.077,54	818,14	0,00	818,14	818,14	0,00	0,00	10.818,14	5.193,71	0,00	5.624,43	2.546,89
	13420	Altre eventuali entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
		Totale categoria X°	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**5.193,71**	**1.728,75**	**6.922,46**	**0,00**	**3.077,54**	**2.818,14**	**0,00**	**818,14**	**818,14**	**0,00**	**2.000,00**	**12.818,14**	**5.193,71**	**0,00**	**7.624,43**	**2.546,89**
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.234.999,79**	**0,00**	**0,00**	**3.234.999,79**	**2.530.078,58**	**145.160,87**	**2.675.239,45**	**180.998,82**	**740.759,16**	**1.230.145,06**	**105.403,11**	**1.122.741,95**	**1.228.145,06**	**0,00**	**2.000,00**	**4.465.144,85**	**2.635.481,69**	**45.202,53**	**1.874.865,69**	**1.267.902,82**

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																				
XI°		**2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali**																				
	21110	Alienazione immobili e cessione 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	0,00
		Totale categoria XI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		**2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche**																				
	21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIII°		**2.1.3 Realizzo di valori mobiliari**																				
	21310	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Riscossioni di 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	0,00
	21340	Riscossioni 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	0,00
		Totale Categoria XIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV°		**2.1.4 Riscossioni di crediti**																				
	21410	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21420	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21430	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21440	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21450	Rimborso Iva a 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	0,00
		Totale categoria XIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																				
XV°		**2.2.1 Trasferimenti dallo Stato**																				
	22110	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVI°		**2.2.2 Trasferimenti dalle Regioni**																				
	22210	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22211	Contributo della Regione Autonoma della Sardegna 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	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**	**0,00**

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.									In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
XVII°		**2.2.3 Trasferimenti da Comuni e Province**																				
	22310	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVIII°		**2.2.4 Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato**																				
	22410	Contributi distinti per finalità in vari capitoli	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.262,65	0,00	0,00	248.262,65	0,00
	22411	Contributi da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22412	Contributi da UE Progetto P.M.B.B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22413	Contributi da UEShark 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	0,00
		Totale Categoria XVIII°	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**
		2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																				
XIX°		**2.3.1 Assunzione di mutui**																				
	23110	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XIX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XX°		**2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari**																				
	23210	Prelevamenti da depositi Vincolati presso Soc. di Assicuraz. per ind. anz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXI°		**2.3.3 Emissione di Obbligazioni**																				
	23310	Emissione di Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXII°		**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	0,00
		Totale Categoria XXII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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 ENTRATE 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**

Categoria	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni								Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	In aumento	In diminuz.	Residui	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
				in aumento (7 - 4)	in diminuz. (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	in aumento (16 - 13)	in diminuz. (13 - 16)			(20 - 19)	(19 - 20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO																				
XXIII°		**4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**																				
		4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro																				
	41110	Ritenute erariali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	200.509,56	0,00	200.509,56	0,00	99.490,44	342,17	0,00	342,17	342,17	0,00	0,00	300.342,17	200.509,56	0,00	99.832,61	342,17
	41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	96.911,49	36,79	96.948,28	0,00	153.051,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	96.911,49	0,00	153.088,51	36,79
	41130	Ritenute diverse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
	41140	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	16.635,91	0,00	16.635,91	0,00	33.364,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	16.635,91	0,00	33.364,09	0,00
	41150	Ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1.220,71	0,00	1.220,71	0,00	198.779,29	1.079,91	0,00	1.079,91	1.079,91	0,00	0,00	201.079,91	1.220,71	0,00	199.859,20	1.079,91
	41160	Ritenute previdenziali INPS su prestazioni professionali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
	41170	Depositi cauzionali da terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	300,00	0,00	300,00	0,00	29.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	300,00	0,00	29.700,00	0,00
	41180	Recupero anticipazioni fondo economato	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	Recupero anticipazioni varie	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	28.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.600,00
	411100	Partite in conto sospesi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	701,07	0,00	701,07	701,07	0,00	0,00	30.701,07	0,00	0,00	30.701,07	701,07
	411110	Iva a credito	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.881,08	0,00	4.881,08	4.881,08	0,00	0,00	34.881,08	0,00	0,00	34.881,08	4.881,08
	411120	Progetto Interegg 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	0,00
		Totale Categoria XXIII°	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**318.077,67**	**1.636,79**	**319.714,46**	**0,00**	**780.285,54**	**7.004,23**	**0,00**	**7.004,23**	**7.004,23**	**0,00**	**0,00**	**1.107.004,23**	**318.077,67**	**0,00**	**788.926,56**	**8.641,02**
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**318.077,67**	**1.636,79**	**319.714,46**	**0,00**	**780.285,54**	**7.004,23**	**0,00**	**7.004,23**	**7.004,23**	**0,00**	**0,00**	**1.107.004,23**	**318.077,67**	**0,00**	**788.926,56**	**8.641,02**
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	**ENTRATE CORRENTI**	**3.234.999,79**	**0,00**	**0,00**	**3.234.999,79**	**2.530.078,58**	**145.160,87**	**2.675.239,45**	**180.998,82**	**740.759,16**	**1.230.145,06**	**105.403,11**	**1.122.741,95**	**1.228.145,06**	**0,00**	**2.000,00**	**4.465.144,85**	**2.635.481,69**	**45.202,53**	**1.874.865,69**	**1.267.902,82**
Titolo	II	**ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**	**0,00**	**248.262,65**	**0,00**
Titolo	III	**ENTRATE 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	**ENTRATE PARTITE DI GIRO**	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**318.077,67**	**1.636,79**	**319.714,46**	**0,00**	**780.285,54**	**7.004,23**	**0,00**	**7.004,23**	**7.004,23**	**0,00**	**0,00**	**1.107.004,23**	**318.077,67**	**0,00**	**788.926,56**	**8.641,02**
		TOTALE DELLE ENTRATE	**4.583.262,44**	**0,00**	**0,00**	**4.583.262,44**	**2.848.156,25**	**146.797,66**	**2.994.953,91**	**180.998,82**	**1.769.307,35**	**1.237.149,29**	**105.403,11**	**1.129.746,18**	**1.235.149,29**	**0,00**	**2.000,00**	**5.820.411,73**	**2.953.559,36**	**45.202,53**	**2.912.054,90**	**1.276.543,84**
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**1.478.526,57**	**0,00**	**0,00**	**1.478.526,57**																
		TOTALE GENERALE	**6.061.789,01**	**0,00**	**0,00**	**6.061.789,01**	**2.848.156,25**	**146.797,66**	**2.994.953,91**	**180.998,82**	**1.769.307,35**	**1.237.149,29**	**105.403,11**	**1.129.746,18**	**1.235.149,29**	**0,00**	**2.000,00**	**5.820.411,73**	**2.953.559,36**	**45.202,53**	**2.912.054,90**	**1.276.543,84**

Camera dei Deputati — 172 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		1. TITOLO I°																				
		USCITE CORRENTI																				
		1.1 FUNZIONAMENTO																				
I°		**1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente**																				
	11110	Compensi al Presidente	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	26.634,89	2.821,44	29.456,33	0,00	543,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	26.634,89	0,00	3.365,11	2.821,44
	11120	Compensi ai componenti il Consiglio Direttivo e Giunta Es	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11130	Compensi ai Componenti il Collegio dei Revisori	11.400,00	0,00	0,00	11.400,00	3.453,67	7.639,58	11.093,25	0,00	306,75	2.723,04	2.723,04	0,00	2.723,04	0,00	0,00	14.123,04	6.176,71	0,00	7.946,33	7.639,58
	11140	Funzionamento della Comunità del Parco	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
	11150	Indennità e rimborso spese di trasporto e missioni ai componenti Organi Istituzionali	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	6.495,11	1.698,70	8.193,81	0,00	8.806,19	2.557,92	1.295,12	1.237,04	2.532,16	0,00	25,76	19.557,92	7.790,23	0,00	11.767,69	2.935,74
		Totale Categoria I°	**59.900,00**	**0,00**	**0,00**	**59.900,00**	**36.583,67**	**12.159,72**	**48.743,39**	**0,00**	**11.156,61**	**5.280,96**	**4.018,16**	**1.237,04**	**5.255,20**	**0,00**	**25,76**	**65.180,96**	**40.601,83**	**0,00**	**24.579,13**	**13.396,76**
II°		**1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio**																				
	11210	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo indeterminato in dotazione Organica	384.675,24	0,00	0,00	384.675,24	331.908,97	0,00	331.908,97	0,00	52.766,27	6.196,89	0,00	6.196,89	6.196,89	0,00	0,00	390.872,13	331.908,97	0,00	58.963,16	6.196,89
	11211	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo indeterminato extra dotazione Organica	232.479,16	0,00	0,00	232.479,16	227.525,30	0,00	227.525,30	0,00	4.953,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.479,16	227.525,30	0,00	4.953,86	0,00
	11212	Stipendi e/o altri assegni fissi al personale dipendenti tempo determinato	737.222,94	0,00	0,00	737.222,94	448.755,82	0,00	448.755,82	0,00	288.467,12	6.855,20	6.775,15	80,05	6.855,20	0,00	0,00	744.078,14	455.530,97	0,00	288.547,17	80,05
	11215	Fondi per i rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11220	Fondo trattamento accessorio dipendenti in dotazione organica	96.439,00	0,00	0,00	96.439,00	0,00	96.439,00	96.439,00	0,00	0,00	238.998,04	59.670,96	179.327,08	238.998,04	0,00	0,00	335.437,04	59.670,96	0,00	275.766,08	275.766,08
	11221	Fondo trattamento accessorio dipendenti estra dotazione organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11230	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente tempo indeterminato dotazione Organica	151.770,54	0,00	0,00	151.770,54	104.675,35	14.596,19	119.271,54	0,00	32.499,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	161.770,54	104.675,35	0,00	57.095,19	24.596,19
	11231	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente tempo indeterminato extra dotazione Organic	115.121,99	0,00	0,00	115.121,99	71.326,38	10.946,74	82.273,12	0,00	32.848,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.121,99	71.326,38	0,00	43.795,61	10.946,74
	11232	Oneri previd.assistenziali e sociali a carico Ente personale dipendenti tempo determinato	259.905,80	0,00	0,00	259.905,80	157.534,31	10.784,02	168.318,33	0,00	91.587,47	2.334,78	2.254,13	80,65	2.334,78	0,00	0,00	262.240,58	159.788,44	0,00	102.452,14	10.864,67
	11240	Indennità e rimborso spese per missioni in territorio nazionale	9.270,00	0,00	0,00	9.270,00	4.149,31	0,00	4.149,31	0,00	5.120,69	597,91	597,82	-0,01	597,81	0,00	0,10	9.867,91	4.747,13	0,00	5.120,78	-0,01
	11241	Missioni progetto Retraparc	17.400,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00
	11242	Missioni progetto PMBB	10.090,00	0,00	0,00	10.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.090,00	0,00	0,00	10.090,00	0,00
	11243	Missioni progetto NOSTRA	8.440,00	0,00	0,00	8.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.440,00	0,00	0,00	8.440,00	0,00
	11244	Missioni progetto MEDUSE	20.840,00	0,00	0,00	20.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.840,00	0,00	0,00	20.840,00	0,00
	11250	Indennità e rimborso spese per missioni all'Estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11260	Indennità e rimborso spese per trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11270	Spese per accertamenti sanitari	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	1.671,85	328,15	2.000,00	0,00	5.000,00	8.250,00	0,00	8.250,00	8.250,00	0,00	0,00	15.250,00	1.671,85	0,00	13.578,15	8.578,15
	11280	Corsi per il personale e partecipazione alle spese escluse dai limiti di 78/2010	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	486,00	0,00	486,00	0,00	10.514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	486,00	0,00	10.514,00	0,00
	11281	Corsi per il personale e partecipazione alle spese escluse dai limiti di 78/2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11290	Interventi assistenziali e sociali a favore del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	112100	Servizi sociali a favore del personale	19.320,00	0,00	0,00	19.320,00	13.747,02	2.926,93	16.673,95	0,00	2.646,05	5.820,72	4.923,03	0,00	4.923,03	0,00	897,69	25.140,72	18.670,05	0,00	6.470,67	2.926,93
		Totale Categoria II°	**2.080.974,67**	**0,00**	**0,00**	**2.080.974,67**	**1.361.780,31**	**136.021,03**	**1.497.801,34**	**0,00**	**583.173,33**	**279.053,54**	**74.221,09**	**203.934,66**	**278.155,75**	**0,00**	**897,79**	**2.360.028,21**	**1.436.001,40**	**0,00**	**924.026,81**	**339.955,69**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Categoria	Capitolo Numero	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9+15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
III		**1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**																				
	11310	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	500,00	0,00	0,00	500,00	492,87	0,00	492,87	0,00	7,13	847,20	711,22	135,98	847,20	0,00	0,00	1.347,20	1.204,09	0,00	143,11	135,98
	11320	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale t	46.250,00	0,00	0,00	46.250,00	5.431,82	689,20	6.121,02	0,00	40.128,98	13.532,33	13.308,87	220,00	13.528,87	0,00	3,46	59.782,33	18.740,69	0,00	41.041,64	909,20
	11330	Fitti passivi, oneri locativi e canoni vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11340	Canoni d'acqua	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	6.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	10.000,00
	11350	Spese per l'energia elettrica per illuminazione	29.200,00	0,00	0,00	29.200,00	23.502,48	5.497,52	29.000,00	0,00	200,00	4.752,90	4.752,90	0,00	4.752,90	0,00	0,00	33.952,90	28.255,38	0,00	5.697,52	5.497,52
	11360	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11370	Premi per assicuraz. contro rischi, incendi e furti	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
	11380	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relati	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	4.235,47	0,00	4.235,47	0,00	47.764,53	15.963,93	15.613,93	350,00	15.963,93	0,00	0,00	67.963,93	19.849,40	0,00	48.114,53	350,00
	11381	Spese la sicurezza dei posti di lavoro	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	595,00	0,00	595,00	0,00	39.405,00	10.700,00	6.348,91	4.351,09	10.700,00	0,00	0,00	50.700,00	6.943,91	0,00	43.756,09	4.351,09
	11382	Spese manutenzione ordinaria 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	0,00
	11390	Manutenzione, riparazione macchine ufficio ordinarie ed e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11391	Spese noleggio attrezzatura informatica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113100	Spese postali e telegrafiche	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	1.257,39	1.275,66	2.533,05	0,00	1.716,95	1.542,69	1.130,45	412,24	1.542,69	0,00	0,00	5.792,69	2.387,84	0,00	3.404,85	1.687,90
	113110	Spese telefoniche	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	13.052,47	10.303,00	23.355,47	0,00	4.644,53	14.605,67	6.393,91	8.211,76	14.605,67	0,00	0,00	42.605,67	19.446,38	0,00	23.159,29	18.514,76
	113120	Spese per servizi informatici	81.090,00	0,00	0,00	81.090,00	19.172,90	9.360,75	28.533,65	0,00	52.556,35	17.707,03	15.591,72	78,08	15.669,80	0,00	2.037,23	98.797,03	34.764,62	0,00	64.032,41	9.438,83
	113121	Servizio elaborazione buste paga	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.229,99	50,02	1.280,01	0,00	1.719,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.229,99	0,00	1.770,01	50,02
	113130	Spese per pubblicità e promozione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113131	Spese per realizzazione materiale promozionale	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	8.318,55	0,00	8.318,55	0,00	57.681,45	21.886,92	21.322,92	564,00	21.886,92	0,00	0,00	87.886,92	29.641,47	0,00	58.245,45	564,00
	113132	Spese pubblicità e promozione progetto Retraparc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113140	Spese per la gestione del Museo, documentazione storica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113141	Spese per la gestione della Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113142	Spese gestione laboratorio della conoscenza progetto "R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113150	Spese di rappresentanza	225,00	0,00	0,00	225,00	160,00	65,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	160,00	0,00	65,00	65,00
	113160	Manutenzione noleggio ed esercizio autovetture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.466,43	0,00	3.466,43	3.466,43	0,00	0,00	3.466,43	0,00	0,00	3.466,43	3.466,43
	113161	Manutenzione noleggio ed esercizio mezzi nautici	114.450,00	0,00	0,00	114.450,00	27.812,62	26.527,14	54.339,76	0,00	60.110,24	18.504,24	3.876,43	14.627,81	18.504,24	0,00	0,00	132.954,24	31.689,05	0,00	101.265,19	41.154,95
	113162	Manutenzione noleggio ed esercizio mezzi sorveglianza e da lavoro	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	5.981,20	17.297,75	23.278,95	0,00	221,05	6.093,97	691,13	5.402,84	6.093,97	0,00	0,00	29.593,97	6.672,33	0,00	22.921,64	22.700,59
	113170	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113180	Spese per accertamenti sanitari ed analisi di laboratorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113190	Spese per cure, ricoveri e protesi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113200	Acquisto vestiario e divise	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	550,22	0,00	550,22	550,22	0,00	0,00	37.550,22	0,00	0,00	37.550,22	550,22
	113210	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113211	Spese eventi e manifestazioni progetti con finaziamento comunitario esclusi limite dl. 112/2008	52.217,50	0,00	0,00	52.217,50	0,00	0,00	0,00	0,00	52.217,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.217,50	0,00	0,00	52.217,50	0,00
	113220	Spese per personale a convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113221	Spese per personale a collaborazione coordinata e conti	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	511,94	511,94	0,00	511,94	0,00	0,00	35.511,94	511,94	0,00	35.000,00	0,00

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9+15)
			Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento	In diminuz.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
	113222	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	79.989,00	0,00	0,00	79.989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.989,00	0,00	0,00	79.989,00	0,00
	113223	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	84.950,00	0,00	0,00	84.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.950,00	0,00	0,00	84.950,00	0,00
	113224	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	37.200,00	0,00	0,00	37.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.200,00	0,00	0,00	37.200,00	0,00
	113225	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	119.510,00	0,00	0,00	119.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.510,00	0,00	0,00	119.510,00	0,00
	113226	Spese progetto Jonha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113227	Spese 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	0,00
	113228	Spese Progetto NOSTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,37	0,00	0,00	0,00	0,00	33,37	33,37	0,00	0,00	33,37	0,00
	113229	Spese per personale a collaborazione coordinata e contin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113230	Spese per Concorsi e funzionamento commissioni	14.223,50	0,00	0,00	14.223,50	0,00	0,00	0,00	0,00	14.223,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.223,50	0,00	0,00	14.223,50	0,00
	113240	Spese per corsi di formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113250	Spese cartografiche, classificazione terreni, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113260	Trasporti e facchinaggi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	17,90	0,00	17,90	0,00	4.982,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	17,90	0,00	4.982,10	0,00
	113270	Spese per consulenze amministrative e tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113271	Spese per consulenze progetto Retrapark	47.175,00	0,00	0,00	47.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.175,00	0,00	0,00	47.175,00	0,00
	113272	Spese per consulenze progetto P.O. Marittimo	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
	113273	Spese per consulenze progetto Pa@saggi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
	113274	Spese per consulenze progetto Insieme	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
	113280	Quote associative	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	7.139,19	0,00	7.139,19	0,00	360,81	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	8.000,00	7.139,19	0,00	860,81	500,00
	113290	Servizi di pulizia locali e giardinaggio	53.592,44	0,00	0,00	53.592,44	16.448,87	1.466,11	17.914,98	0,00	35.677,46	1.143,52	1.143,52	0,00	1.143,52	0,00	0,00	54.735,96	17.592,39	0,00	37.143,57	1.466,11
	113291	Spese Progetto MEDUSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 III°	**1.094.822,44**	**0,00**	**0,00**	**1.094.822,44**	**134.848,72**	**73.532,15**	**208.380,87**	**0,00**	**886.441,57**	**141.342,36**	**91.397,85**	**47.870,45**	**139.268,30**	**0,00**	**2.074,06**	**1.236.164,80**	**226.246,57**	**0,00**	**1.009.918,23**	**121.402,60**
		1.2 INTERVENTI DIVERSI																				
IV°		**1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali**																				
	12110	Indennizzi per danni provocati dalla fauna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12120	Indennizzi per mancati tagli e pascoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12130	Affitto boschi, pascoli e territori comunali e privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12140	Ripopolamenti faunistici ed ittici, reintroduzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12150	Interventi per la gestione della fauna selvatica	106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	122,00	0,00	122,00	0,00	105.878,00	4.297,20	0,00	2.107,20	2.107,20	0,00	2.190,00	110.297,20	122,00	0,00	110.175,20	2.107,20
	12160	Interventi di riqualificazione ambientale e restauro delle a	214.072,00	0,00	0,00	214.072,00	27.709,60	0,00	27.709,60	0,00	186.362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.072,00	27.709,60	0,00	186.362,40	0,00
	12170	Miglioramenti ambientali e disinquinamento territorio del F	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.659,99	1.538,46	13.198,45	0,00	6.801,55	10.939,94	9.963,94	976,00	10.939,94	0,00	0,00	30.939,94	21.623,93	0,00	9.316,01	2.514,46
	12180	Ricerche scientifiche e studi	143.500,00	0,00	0,00	143.500,00	690,00	315,47	1.005,47	0,00	142.494,53	123.584,68	37.500,00	86.084,68	123.584,68	0,00	0,00	267.084,68	38.190,00	0,00	228.894,68	86.400,15
	12181	Monitoraggi e studi progetto Retraparc	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
	12182	Monitoraggi, ricerche scientifiche e studi progetto P. O. M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12183	Monitoraggi, ricerche scientifiche e studi progetto INTERR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						Differenze rispetto alle previsioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9+15)
Categoria	Numero	Denominazione	Iniziali	In aumento	In diminuz.	Definitive	Pagate	Da pagare	Totale impegnati	In aumento	In diminuz.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumento	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
	12190	Attività di educazione ambientale,campi nat.ci ed ecologici	161.000,00	0,00	0,00	161.000,00	210,07	0,00	210,07	0,00	160.789,93	10.390,01	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	2.890,01	171.390,01	210,07	0,00	171.179,94	7.500,00
	121100	Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la pro	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	4.333,60	0,00	4.333,60	0,00	7.166,40	4.017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.017,00	15.517,00	4.333,60	0,00	11.183,40	0,00
	121110	Altre prestazioni	62.500,00	0,00	0,00	62.500,00	29.940,09	0,00	29.940,09	0,00	32.559,91	413.713,26	42.313,27	371.399,99	413.713,26	0,00	0,00	476.213,26	72.253,36	0,00	403.959,90	371.399,99
	121111	Spese per comunicazione Istituzionale	31.620,00	0,00	0,00	31.620,00	5.340,13	0,00	5.340,13	0,00	26.279,87	23.814,38	0,00	23.814,38	23.814,38	0,00	0,00	55.434,38	5.340,13	0,00	50.094,25	23.814,38
	121112	Redazione di cartografie tematiche del Parco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121113	Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121114	Spese per comunicazione progetto RETRAPARC	25.455,00	0,00	0,00	25.455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.455,00	0,00	0,00	25.455,00	0,00
	121115	Spese per comunicazione progetto P.O. Marittimo	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
	121116	Spese Portavoce legge 150/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 IV°	**810.647,00**	**0,00**	**0,00**	**810.647,00**	**80.005,48**	**1.853,93**	**81.859,41**	**0,00**	**728.787,59**	**590.756,47**	**89.777,21**	**491.882,25**	**581.659,46**	**0,00**	**9.097,01**	**1.401.403,47**	**169.782,69**	**0,00**	**1.231.620,78**	**493.736,18**
V°		**1.2.2 Trasferimenti passivi**																				
	12210	Equo indennizzo al personale per la perdita di integrità fis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria V°	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**75.000,00**	**0,00**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI°		**1.2.3 Oneri finanziari**																				
	12310	Interessi su Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
	12330	Spese e commissioni bancarie	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	3.053,08	282,84	3.335,92	0,00	24.664,08	21.552,46	345,02	21.207,44	21.552,46	0,00	0,00	49.552,46	3.398,10	0,00	46.154,36	21.490,28
		Totale Categoria VI°	**28.000,00**	**0,00**	**0,00**	**28.000,00**	**3.053,08**	**282,84**	**3.335,92**	**0,00**	**24.664,08**	**21.552,46**	**345,02**	**21.207,44**	**21.552,46**	**0,00**	**0,00**	**49.552,46**	**3.398,10**	**0,00**	**46.154,36**	**21.490,28**
VII°		**1.2.4 Oneri tributari**																				
	12410	Imposte, tasse e tributi vari	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	9.235,34	3.350,36	12.585,70	0,00	5.514,30	1.598,10	598,10	1.000,00	1.598,10	0,00	0,00	19.698,10	9.833,44	0,00	9.864,66	4.350,36
		Totale Categoria VII°	**18.100,00**	**0,00**	**0,00**	**18.100,00**	**9.235,34**	**3.350,36**	**12.585,70**	**0,00**	**5.514,30**	**1.598,10**	**598,10**	**1.000,00**	**1.598,10**	**0,00**	**0,00**	**19.698,10**	**9.833,44**	**0,00**	**9.864,66**	**4.350,36**
VIII°		**1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti**																				
	12510	Restituzioni e rimborsi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	400,00	0,00	400,00	0,00	4.600,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.000,00	400,00	0,00	5.600,00	1.000,00
		Totale Categoria VIII°	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**400,00**	**0,00**	**400,00**	**0,00**	**4.600,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000,00**	**400,00**	**0,00**	**5.600,00**	**1.000,00**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9+15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
IX°		**1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci**																				
	12610	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00
	12640	Spese di realizzo entrate	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	31.625,80	1.360,43	32.986,23	0,00	12.013,77	1.694,77	1.694,46	0,00	1.694,46	0,00	0,31	46.694,77	33.320,26	0,00	13.374,51	1.360,43
	12650	Altre spese non classificabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**31.625,80**	**1.360,43**	**32.986,23**	**0,00**	**12.013,77**	**1.694,77**	**1.694,46**	**0,00**	**1.694,46**	**0,00**	**0,31**	**46.694,77**	**33.320,26**	**0,00**	**13.374,51**	**1.360,43**
		1.3 ONERI COMUNI																				
X°		**1.3.1 Oneri comuni**																				
	13110	Onere comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		**1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza**																				
	14110	Onere 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	0,00
		Totale Categoria XI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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°		1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto																				
	14210	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	97.303,52	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.303,52	0,00	0,00	97.303,52	0,00
		Totale Categoria XII°	**97.303,52**	**0,00**	**0,00**	**97.303,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97.303,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**97.303,52**	**0,00**	**0,00**	**97.303,52**	**0,00**
		1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																				
XIII°		**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	0,00
	15120	Fondo di riserva	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00
		Totale Categoria XIII°	**47.000,00**	**0,00**	**0,00**	**47.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**47.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**47.000,00**	**0,00**	**0,00**	**47.000,00**	**0,00**
		TOTALE USCITE CORRENTI	**4.361.747,64**	**0,00**	**0,00**	**4.361.747,64**	**1.732.532,40**	**228.560,46**	**1.961.092,86**	**0,00**	**2.400.654,78**	**1.042.278,66**	**262.051,89**	**768.131,84**	**1.030.183,73**	**0,00**	**12.094,93**	**5.404.026,30**	**1.994.584,29**	**0,00**	**3.409.442,01**	**996.692,30**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		TITOLO II°																				
		USCITE IN CONTO CAPITALE																				
		2.1 INVESTIMENTI																				
XIV°		**2.1.1 Acquisizione 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	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	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	0,00
	21130	Acquisti 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00
	21170	Ricostruzione, 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	0,00
	21171	Manutenzione straordinaria 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	0,00
	21180	Trasformazione ex Compendio militare Stagnali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	167,00	0,00	167,00	0,00	49.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	167,00	0,00	49.833,00	0,00
	21190	Trasformazione immobile e pertinenza ex Genio Civile	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	2.888,02	2.027,64	0,00	2.027,64	0,00	860,38	22.888,02	2.027,64	0,00	20.860,38	0,00
	21192	Impianto condizionamento immobile pertinenza ex Genio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	69.661,63	0,00	0,00	0,00	0,00	69.661,63	69.661,63	0,00	0,00	69.661,63	0,00
	21194	Impianto illuminazione artistica Isola di Caprera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21195	Impianti fotovoltaici e solari termici Isola di Caprera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzazione Oasi 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	0,00
	21197	Realizzazione Sito i 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	0,00
	211100	Realizzazione giardino Stagnali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 fondiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 segnaletica	30.980,00	0,00	0,00	30.980,00	10.614,00	1.317,60	11.931,60	0,00	19.048,40	22.669,79	9.249,79	13.420,00	22.669,79	0,00	0,00	53.649,79	19.863,79	0,00	33.786,00	14.737,60
	211130	Interventi a tutela e conservazione del patrimonio	44.280,00	0,00	0,00	44.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.280,00	0,00	0,00	44.280,00	0,00
	211131	Interventi di manutenzione straordinaria rete viaria Isola d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 banchine Testa della Strega e Punta Filetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Restauro di beni di interesse storico, paesagg. art.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00
	211160	Realizzazione di aree attrezzate	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00	745.448,58	59.217,58	6.231,00	65.448,58	0,00	680.000,00	804.448,58	59.217,58	0,00	745.231,00	6.231,00
	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	0,00
	211180	Realizzazione di itinerari turistico - naturalistici	163.000,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	0,00	163.000,00	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	0,00
	211200	Allestimento, sistemazione e gest. del Museo min.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	211300	Spese redazione Piano del parco	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.168,00	0,00	48.168,00	48.168,00	0,00	0,00	48.168,00	0,00	0,00	48.168,00	48.168,00
	211301	Spese redazione Piano pluriennale economico sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
		Totale Categoria XIV°	**367.260,00**	**0,00**	**0,00**	**367.260,00**	**10.781,00**	**1.317,60**	**12.098,60**	**0,00**	**355.161,40**	**1.258.836,02**	**70.495,01**	**67.819,00**	**138.314,01**	**0,00**	**1.120.522,01**	**1.626.096,02**	**81.276,01**	**0,00**	**1.544.820,01**	**69.136,60**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
XV°		**2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**																				
	21210	Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio	7.250,00	0,00	0,00	7.250,00	90,00	0,00	90,00	0,00	7.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.250,00	90,00	0,00	7.160,00	0,00
	21220	Macchine d'ufficio elettroniche (computers) compresi i sistemi di base	89.800,00	0,00	0,00	89.800,00	2.276,04	0,00	2.276,04	0,00	87.523,96	16.938,45	16.898,68	0,00	16.898,68	0,00	39,77	106.738,45	19.174,72	0,00	87.563,73	0,00
	21221	Macchine d'ufficio elettroniche (computers) compresi i sistemi di base Progetto Retraparc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 definire 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	0,00
	21231	Attrezzature per allestimento laboratorio della concoscenza (Retraparc)	22.982,65	0,00	0,00	22.982,65	0,00	0,00	0,00	0,00	22.982,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.982,65	0,00	0,00	22.982,65	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	0,00
	21240	Acquisto libri e pubblicazioni per la biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471,88	0,00	471,88	471,88	0,00	0,00	471,88	0,00	0,00	471,88	471,88
	21250	Acquisto macchine ed attrezzature scientifiche	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.904,00	3.904,00	0,00	3.904,00	0,00	0,00	13.904,00	3.904,00	0,00	10.000,00	0,00
	21260	Acquisto strumentazioni nautiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Acquisto strumentazioni e macchine elettroniche tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21280	Acquisto attrezzatura antiincendio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	13.600,00	0,00	0,00	13.600,00	270,93	12.200,00	12.470,93	0,00	1.129,07	29.287,58	29.206,98	80,50	29.287,48	0,00	0,10	42.887,58	29.477,91	0,00	13.409,67	12.280,50
	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	0,00
	21210	Software applicativo per rilascio autorizzazioni e permessi	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	1.830,00	1.830,00	0,00	40.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	1.830,00
	21211	Acquisto macchine ed attrezzature agricole	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.687,88	5.687,88	0,00	5.687,88	0,00	0,00	10.687,88	5.687,88	0,00	5.000,00	0,00
	21212	Acquisto automezzi e mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.847,42	28.843,42	0,00	28.843,42	0,00	4,00	28.847,42	28.843,42	0,00	4,00	0,00
	21213	Acquisto attrezzature nautiche e boe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21214	Acquisto impianti radio ed attrezzature varie di radiocomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21214	Acquisto impianto 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	0,00
	21215	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria 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	0,00
	21216	Grandi manutenzioni di automezzi e mezzi 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	0,00
	21217	Realizzazione di mezzi 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	0,00
		Totale Categoria XV°	**190.632,65**	**0,00**	**0,00**	**190.632,65**	**2.636,97**	**14.030,00**	**16.666,97**	**0,00**	**173.965,68**	**85.137,21**	**84.540,96**	**552,38**	**85.093,34**	**0,00**	**43,87**	**275.769,86**	**87.177,93**	**0,00**	**188.591,93**	**14.582,38**
XVI°		**2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari**		0,00	0,00	0,00																
	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	0,00
	21320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio 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	0,00
	21330	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 in 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	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	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**	**0,00**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
XVII°		**2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni**																				
	21410	Versamenti in deposito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21420	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21430	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21440	Anticipazioni alle gestione autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21450	Depositi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21460	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21470	Premio annuale polizza assicurativa per l'indennità di liquidazione del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XVIII°		**2.1.5 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**																				
	21510	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal s	42.148,72	0,00	0,00	42.148,72	35.870,51	25,27	35.895,78	0,00	6.252,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.148,72	35.870,51	0,00	6.278,21	25,27
		Totale Categoria XVII°	**42.148,72**	**0,00**	**0,00**	**42.148,72**	**35.870,51**	**25,27**	**35.895,78**	**0,00**	**6.252,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.148,72**	**35.870,51**	**0,00**	**6.278,21**	**25,27**
		2.2 ONERI COMUNI																				
XIX°		**2.2.1 Rimborsi di mutui**																				
	22110	Rimborso di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XIX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XX°		**2.2.2 Rimborsi di anticipazioni passive**																				
	22210	Restituzione, anticipazione di cassa all'Istituto Cassiere/Tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22220	Altri rimborsi ed anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XX°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXI°		**2.2.3 Rimborsi di obbligazioni**																				
	22310	Rimborsi di obbligazioni	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 XXI°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXII°		**2.2.4 Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni**																				
	22410	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XXIII°		**2.2.5 Estinzione debiti diversi**																				
	22510	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XVIII°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE																				
XXIV°		**2.3.1 Accantonamenti per spese future**																				
	23110	Accantonamento per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXIV°	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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 2016

Categoria	Numero	Capitolo / Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9 + 15)
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																				
XXV°		**2.4.1 Accantonamento per ripristino investimenti**																				
	24110	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	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**	**0,00**
		TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**600.041,37**	**0,00**	**0,00**	**600.041,37**	**49.288,48**	**15.372,87**	**64.661,35**	**0,00**	**535.380,02**	**1.343.973,23**	**155.035,97**	**68.371,38**	**223.407,35**	**0,00**	**1.120.565,88**	**1.944.014,60**	**204.324,45**	**0,00**	**1.739.690,15**	**83.744,25**
		3. TITOLO III°																				
		GESTIONI SPECIALI																				
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...																				
XXVI°		**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	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**	**0,00**
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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																				
		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
XXVII°		**4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro**																				
	41110	Ritenute erariali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	172.311,99	28.197,57	200.509,56	0,00	99.490,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	172.311,99	0,00	127.688,01	28.197,57
	41120	Ritenute previdenziali e assistenziali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	86.735,41	10.212,87	96.948,28	0,00	153.051,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	86.735,41	0,00	163.264,59	10.212,87
	41130	Ritenute diverse	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	82,66	82,66	0,00	82,66	0,00	0,00	50.082,66	82,66	0,00	50.000,00	0,00
	41140	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	13.179,43	1.145,36	14.324,79	0,00	35.675,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	13.179,43	0,00	36.820,57	1.145,36
	41150	Ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1.220,71	0,00	1.220,71	0,00	198.779,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	1.220,71	0,00	198.779,29	0,00
	41160	Ritenute previdenziali INPS su prestazioni professionali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
	41170	Restituzione depositi cauzionali da terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	300,00	0,00	300,00	0,00	29.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	300,00	0,00	29.700,00	0,00
	41180	Anticipazioni fondo economato	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	3.911,12	3.911,12	0,00	26.088,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.911,12
	411100	Partite in conto sospesi	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
	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 Interegg 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	0,00
		Totale Categoria XXVII°	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**276.247,54**	**43.466,92**	**319.714,46**	**0,00**	**780.285,54**	**82,66**	**82,66**	**0,00**	**82,66**	**0,00**	**0,00**	**1.100.082,66**	**276.330,20**	**0,00**	**823.752,46**	**43.466,92**
		TOTALE IV° - USCITE PARTITE DI GIRO	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**276.247,54**	**43.466,92**	**319.714,46**	**0,00**	**780.285,54**	**82,66**	**82,66**	**0,00**	**82,66**	**0,00**	**0,00**	**1.100.082,66**	**276.330,20**	**0,00**	**823.752,46**	**43.466,92**

RENDICONTO GESTIONALE USCITE
ANNO 2016

Capitolo			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al 31.12.2016 (9+15)
Categoria	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni						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.	Residui	Pagati	Da pagare	Totali	Variazioni				In aumen	In diminuz.	
						(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	inizio esercizio		(16 - 14)	(14 + 15)	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
		RIEPILOGO DEI TITOLI																				
Titolo	I	USCITE CORRENTI	4.361.747,64	0,00	0,00	4.361.747,64	1.732.532,40	228.560,46	1.961.092,86	0,00	2.400.654,78	1.042.278,66	262.051,89	768.131,84	1.030.183,73	0,00	12.094,93	5.404.026,30	1.994.584,29	0,00	3.409.442,01	996.692,30
Titolo	II	USCITE IN CONTO CAPITALE	600.041,37	0,00	0,00	600.041,37	49.288,48	15.372,87	64.661,35	0,00	535.380,02	1.343.973,23	155.035,97	68.371,38	223.407,35	0,00	1.120.565,88	1.944.014,60	204.324,45	0,00	1.739.690,15	83.744,25
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	276.247,54	43.466,92	319.714,46	0,00	780.285,54	82,66	82,66	0,00	82,66	0,00	0,00	1.100.082,66	276.330,20	0,00	823.752,46	43.466,92
		TOTALE DELLE USCITE	6.061.789,01	0,00	0,00	6.061.789,01	2.058.068,42	287.400,25	2.345.468,67	0,00	3.716.320,34	2.386.334,55	417.170,52	836.503,22	1.253.673,74	0,00	1.132.660,81	8.448.123,56	2.475.238,94	0,00	5.972.884,62	1.123.903,47
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																				

ANNO 2016
TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016

Descrizione	*Parziali*	*Totali*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 1.1.2016		**6.538.793,96**
Riscossioni in c/competenza	2.848.156,25	
Riscossioni in c/residui	105.403,11	
Totale		**2.953.559,36**
Pagamenti in c/competenza	2.058.068,42	
Pagamenti in c/residui	417.170,52	
Totale		**2.475.238,94**
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		***7.017.114,38***
Residui attivi degli esercizi precedenti	1.129.746,18	
Residui attivi dell'esercizio	146.797,66	
Totale		**1.276.543,84**
Residui passivi degli esercizi precedenti	836.503,22	
Residui passivi dell'esercizio	287.400,25	
Totale		**1.123.903,47**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO al 31.12.2016		**7.169.754,75**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:		
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		256.946,07
Illuminazione artistica Caprera		51.476,96
Regione Interventi fauna marina		12.840,27
Immobile Cea		13.978,12
tax force		270.669,28
Progetto rimodulazione fondi nota prot.2028/11		171.727,76
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		389.195,43
Ministero Abusi edilizi		186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA		**1.392.251,56**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista		
Tax force personale tempo determinato (avanzo vincolato)		251.891,16
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551		110.500,00
Spese Investimento		294.538,89
Totale parte di cui si prevede utilizzazione Bilancio 2017		**656.930,05**
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'anno 2017		**6.512.824,70**
Totale		***7.169.754,75***
Avanzo di cui si prevede l'utilizzo nel Bilancio di Previsione 2017		**656.930,05**
Avanzo disponibile accantonato		**5.482.964,30**
TOTALE PARTE DISPONIBILE		***5.777.503,19***

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Nota integrativa al RENDICONTO GENERALE 2016

CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Il Rendiconto Generale relativo all'anno 2016 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 2016 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;

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 2016 l'importo di € **2.994.953,91** da contrapporre al totale degli impegni di spesa assunti in pari data di € **2.345.468,67.** Il confronto dei valori appena indicati evidenzia uno squilibrio pari ad + **€ 649.485,24**
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 .
Capitolo 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento. Per l'anno 2016 è stato incassato il contributo ordinario da parte dello Stato pari ad € 1.398.417,83. 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 € 412.214,29. Risulta invece ancora da incassare al 31/12/2016 il contributo di € 115.000,00 relativo ai progetti finanziati con i fondi stanziati al capitolo dello Stato 1551.

USCITE CORRENTI

Uscite per gli Organi dell'Ente

Nell'anno 2016 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 tempo indeterminato in forza al 31/12/2016 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

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 realizzo entrate .

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 25 percento.

Capitolo 1220 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI

Con mandato n. 711 del 17/11/2016 di € 75.000,00 sono state versate allo Stato le riduzioni di cui al DL 78/2010

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 2016 l'importo di € **1.276.543,84** da contrapporre al totale degli impegni di spesa contratti per € **1.123.903,47.** 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 2016 di € **6.538.793,96** risulta aver subito un incremento di € 745.102,68 come illustrato in tabella.

CASSA AL 31 DICEMBRE 2016		
Fondo cassa al 1 gennaio 2016		**6.538.793,96**
Riscossioni in conto competenza	**2.848.156,25**	
Riscossioni in conto residui	**105.403,11**	
		(2.953.559,36)
Pagamenti in conto competenza	**2.058.068,42**	
Pagamenti in conto residui	**417.170,52**	
		(2.475.238,94)
FONDO CASSA AL 31.12.2016		**7.017.114,38**

2. LA SITUAZIONE DEI RESIDUI E L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016

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.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**Euro**
Fondo Cassa al 31.12.2016	**7.017.114,38**
Somme rimaste da riscuotere	**1.276.543,84**
Somme rimaste da pagare	**1.123.903,47**
Avanzo di amministrazione	**7.169.754,75**

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 ammontante ad € **7.169.754,75** 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	256.946,07
Illuminazione artistica Caprera	51.476,96
Regione Interventi fauna marina	18.068,84
Immobile Cea	13.978,12
Task force	270.669,28
Progetto rimodulazione fondi nota prot.2028/11	171.727,76
Ministero interventi salvaguardia ambientale 1551	389.195,43
Ministero Abusi edilizi	186.825,24
TOTALE PARTE VINCOLATA	**1.397.480,13**
PARTE DISPONIBILE	**5.772.274,62**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016	**7.169.754,75**

LO STATO PATRIMONIALE

1. PRINCIPI E CRITERI DI RAPPRESENTAZIONE E VALUTAZIONE

La redazione dello Stato Patrimoniale è stata eseguita seguendo le indicazioni enunciate dall'art. 42 del DPR 27 febbraio 2003 n. 97 concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Parco, nel rispetto del modello riportato all'allegato n. 13 ed infine dell'articolo 2424 del C.C.

ATTIVO

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensive degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

- Costi di ricerca sviluppo e pubblicità € 0

Il decremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + € 3.833,16 Valore residuo al 31/12/2015;
- - € 3.833,16 Quota Ammortamento 2016;

Categoria: **Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità**

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
ANNO 2016	19.165,80	15.332,64	20,00	3.833,16	19.165,80	0,00
TOTALI	19.165,80	15.332,64	20,00	3.833,16	19.165,80	0,00

- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno € 25.305

I diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno (software), sono iscritti in bilancio al costo di acquisizione e al netto del fondo ammortamento. L'ammortamento è stato effettuato a quote costanti entro un periodo di cinque esercizi.

L'incremento rispetto all'anno precedente è determinato dalla seguente somma algebrica:

- + 25.304,76 Valore residuo al 31/12/2015;
- - 19.788 Quota Ammortamento 2016;
- + € 29.478 valore dei software acquistati nel 2016 e pagati in conto competenza e in gestione residui al capitolo 21290.

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2015	144.001	118.696	20	13.892	132.588	11.413
Valore 2016	29.478	0	20	5.896	5.896	23.582
TOTALI	173.479	118.696	0	19.788	138.484	34.995

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono tutti gli interventi di miglioramento ed incrementativi sui beni del Ministero e della Regione e sono state iscritte nello Stato Patrimoniale, classificandole alla voce "Migliorie

su beni di terzi", in presenza di intervento completato e collaudato, o alla voce "immobilizzazioni immateriali in corso", nel caso in cui l'intervento non sia ancora concluso.

L'ammortamento, limitato a quei beni la cui ristrutturazione è completata, è stato effettuato a quote costanti nella misura percentuale del tre per cento. L'applicazione di tale aliquota è motivata dalla considerazione che le migliorie hanno riguardato il ripristino di edifici, incidendo sulla struttura degli stessi.

Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi

Migliorie su beni di terzi e immobilizzazioni immateriali in corso	Costo storico	F.do inizio	% Amm.to	Amm.to	Fondo fine	Residuo
Valore al 31/12/2015	3.922.158	1.142.122		134.987	1.277.109	2.645.050
Valore beni 2016	2.195	0	20	439	439	1.756
Totale migliorie beni di terzi	**3.924.353**	**1.142.122**	**20**	**135.426**	**1.277.548**	**2.646.806**

Le variazioni in diminuzione intervenute alla voce immobilizzazioni "Migliorie su beni di terzi "si rilevano cosi come di seguito indicato:

Valore al 31/12/2015 **€ 2.780.038**

- € 135.426,31quota ammortamento 2016;
+ € 2.194,64 interventi anno 2016

In particolare le variazioni derivano dalla somme pagate al capitolo di spesa 21180 in gestione competenza e 21190 in gestione residui.

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Immobilizzazioni immateriali in corso	Fondi stanziati	Valore realizzato al 31/12/2016
Valore al 31/12/2015	**435.900**	**435.900**
Totale immobilizzazioni immateriali in corso	**435.900**	**435.900**

Le immobilizzazioni in corso non subiscono variazioni rispetto all'anno precedente

Altre immobilizzazioni immateriali

Non risultano voci in questa categoria

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione e al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'ammortamento, con riferimento ad ogni singola classe omogenea di beni, è stato effettuato a quote costanti.

Impianti e macchinari

Descrizione	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2015	**1.068.477**	**773.898**	**15**	**104.214**	**878.112**	**190.365**
Valore 2016	**79.081**	**0**	**15**	**11.862**	**11.862**	**67.219**
TOTALI	**1.147.559**	**773.898**	**0**	**116.076**	**889.974**	**257.585**

Impianti:

Il decremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2015

+ €294.579

- € 116.075,80 quota ammortamento 2016

+ € 79.081,37 interventi anno 2016

Tot. € 257.585

L'incremento del 2016 è riscontrabile ai capitoli 211120 e 211160 pagamenti in gestione residui e 211120 in conto competenza

Mezzi di trasporto

Descrizione	Costo Storico	F.inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31/12/2015	55.020,00	55.020,00	0	0	55.020,00	0
Anno 2016	28.843	0,00	25,00	7.211	7.211	21.633
TOTALI	**83.863**	**55.020**	**0**	**7.211**	**62.231**	**21.633**

Mezzi di trasporto

La variazione di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

Valore al 31/12/2015

+ € 0,00

+ € 28.843,42 beni anno 2016 capitolo 212120 pagamenti in gestione residui

- € 7.210,86 ammortamento anno 2016

Tot. € 21.633

Altri beni

Altri beni	Costo Storico	F.do inizio	%	Amm.to	F.do fine	Residuo
Valore al 31.12.2015	662.376	456.823		54.614	511.437	150.938
Beni anno 2016	28.857	0	20	5.771	5.771	23.085
TOTALI	**691.232**	**456.823**	**20**	**60.386**	**517.208**	**174.024**

Altri beni:

L'incremento di questa voce deriva dalla seguente somma algebrica:

- - € 205.553 valore beni 31/12/2015;
- + 28.857 beni acquistati 2016 ;
- - 60.385,68 quota ammortamento anno 2016;

Valore al 31/12/2016 **€ 174.024**

Nell'anno 2016 sono stati acquistati beni per un valore totale di € 28.857 evidenziati ai capitoli di spesa 21210 e 21220 in gestione competenza e 21210, 21250 e 212110 in gestione competenza

Immobilizzazioni Finanziarie

Rimanenze

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

Residui attivi esigibili oltre l'esercizio

I crediti sono iscritti all'attivo dello stato patrimoniale al valore di presumibile realizzo in conformità all'art. 2426, n. 8) C.C.

Il criterio di contabilizzazione dei crediti e dei debiti adottato nel presente esercizio è lo stesso degli esercizi precedenti. La mancata coincidenza dei residui attivi e passivi con i crediti e debiti iscritti tra le attività e passività dello Stato Patrimoniale deriva dalla diversa natura delle voci in argomento, e principalmente consegue alla contabilizzazione dei fatti economici legati alla gestione dei contributi ed alla realizzazione degli investimenti.

In breve, nel momento in cui un Ente comunica di aver accordato un contributo per la futura realizzazione di un investimento, l'importo rappresenta immediatamente un residuo attivo ma non certamente un credito, che

sarà tale solo al momento della maturazione del contributo, ovvero al collaudo ed al completamento dell'iter amministrativo di realizzazione dell'opera.

Anche l'eventuale successiva anticipazione determina un minor residuo attivo ma non un minor credito bensì un debito nei confronti dell'Ente finanziatore, in quanto a tale data il contributo non potrà considerarsi maturato per i motivi sopra esposti.

La tabella sottostante riporta il quadro dei crediti esigibili oltre l'esercizio riportati nello Stato Patrimoniale:

Anno	Intervento	Rendi. Finanziario c/capitale Capitolo	Descrizione	Contributo deliberato	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Credito al 31/12/2016
1998	PTAP	12210	Centro di educazione ambientale	671.393,97	671.393,97	167.848,49	497.102,40
1998	PTAP	12210	Realizzazione di opere a terra isole minori	51.645,69	51.645,69	12.911,42	38.734,27
			Totale	**723.039,66**	**723.039,66**	**180.759,91**	**535.836,67**

Rispetto all'esercizio precedente non vi sono state variazioni.

Residui attivi esigibili entro l'esercizio

In questa voce vengono inseriti i crediti vantati verso enti e altri creditori esigibili entro l'esercizio.

La tabella sotto riportata permette di riconciliare le voci in argomento con quelle iscritte tra i residui attivi nel Rendiconto finanziario:

CREDITI VERSO ACQUIRENTI, UTENTI

CREDITI VERSO LO STATO E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Non risultano iscritte somme a tale titolo.

CREDITI TRIBUTARI

Non risultano variazioni degli importi iscritti a tale titolo

CREDITI FINANZIARI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2016 13230 -	Interessi su depositi	**10**

CREDITI UTENTI

Capitolo	Descrizione	Importo
Residui 2016 13420		**+1.733**

CREDITI VERSO ALTRI

crediti verso altri	46.324,48
dare	avere
30.054,06	372,79
76.005,75	

L'importo di 30.054,06 è riferito ai residui anno 2016 dei seguenti capitoli di entrata:

13160	77,11
13310	28.340,16
41120	36,79
41190	1.600
Totale	**30.054,06**

mentre l' importo di € 372,79 alle somme incassate in conto residui nell'anno 2016 al capitolo 13160.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

Disponibilità liquide

Il valore iscritto alla voce depositi bancari, pari a complessive € 7.017.114 rappresenta il saldo del conto tenuto e certificato dal Tesoriere.

Ratei e risconti attivi

Non figurano in bilancio iscrizioni a tale titolo.

PASSIVO

Residui passivi

I debiti sono iscritti al valore nominale secondo quanto riportato dal Principio contabile n.19.

I debiti fornitori subiscono un decremento come di seguito indicato:

debiti fornitori	843.148,78
dare	avere
255.228,08	76.746,51
	664.667,21

Di cui € 76.746,5 1sono relativi alle somme iscritte a residui passivi 2016 e € 182.869,52 sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e € 72.358,55 relativi a residui passivi stralciati nell'anno 2016.

I debiti diversi subiscono un decremento come di seguito indicato:

debiti diversi	279.724,68
dare	avere
83.633,62	120.285,91
	316.376,97

Di cui **€ 76.583,22** sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui , **€ 7.050,40** residui stralciati e **€ 120.285,91** riferiti a residui passivi 2016.

Inoltre vengono brevemente illustrati gli altri debiti

Debiti banche capitolo 12330

debiti banche	21.552,20
dare	avere
345,02	282,84
	21.490,02

€ 46.539,82

Di cui **€ 345.02** sono diminuzione di debiti dovuti a pagamenti in conto residui e **€ 282,84** riferiti a residui passivi 2016 riferiti al capitolo 12330 di spesa.

Debiti Istituti Previdenziali Capitoli (-11230-11232-41130)

debiti istituti previdenziali	12.440,30
dare	avere
2.359,65	46.539,82
	56.620,47

In linea con il criterio di contabilizzazione dei contributi in conto capitale adottato negli esercizi precedenti, alla voce "Debiti verso lo Stato e altri Enti" sono state iscritte le anticipazioni da questi erogate a fronte della concessione di contributi. In particolare, il contributo concesso ed eventualmente erogato sarà contabilizzato alla voce debiti fino a completamento e collaudo del programma finanziato e fino al conseguente riconoscimento del conseguimento del contributo.

La tabella sotto riportata espone l'iter contabile seguito:

Anno	Intervento	Descrizione	Contributo deliberato	Valore realizzato al 31/12/2015	Contributo maturato	Anticipazioni incassate	Debito al 31/12/2015	Debito al 31/12/2016
2011	MIN	Progetto rimodulazione fondi nota del 05/04/2011 prot 2028	571.129,21	303.952,24	303.952,24	571.129,21	326.484,55	267.176,97
2005	MIN	Abusi edilizi	186.825,24	0,00	0,00	186.825,24	186.825,24	186.825,24
2010	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	9.142,85	2.009,14	2.009,14	9.142,85	1.125,99	1.125,99
2014	RAS	Progetto tutela Testuggine marina	11.714,28	0	0,00	11.714,28	11.714,28	11.714,28
2016	rAS	Progetto tutela Testuggine marina	5.228,57			5.228,57	0,00	5.228,57
2007	MIN	Impianti fotovoltaici e illuminazione artistica	707.700,00	515.199,30	656.222,34	707.700,00	51.477,66	51.477,66
2008/2009	Min	Tax Force G8	1.771.798,00	1.372.407,29	1.372.407,29	1.771.798,00	399.390,71	0,00
2009	MIN	Immobile Cea	70.000,00	56.021,88	56.021,88	70.000,00	13.978,12	13.978,12
2013	MIN	Progetti monitoraggio	105.000,00	0,00	37.007,89	105.000,00	67.992,11	67.992,11
2014	MIN	Progetti monitoraggio	101.203,32	0,00	0,00	101.203,32	101.203,32	101.203,32
2015	MIN	Progetti monitoraggio	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00
			3.644.741,47	**2.249.589,85**	**2.427.620,78**	**3.644.741,47**	**1.160.191,98**	**811.722,26**

Il decremento di € 348.469,72 rispetto all'esercizio 2015 si ottiene dalla seguente somma algebrica:

- € 399.390,71 tale decremento deriva dal riconoscimento del contributo dovuto a seguito della realizzazione dei progetti task force, tale importo è iscritto quale contro partita alla voce contributi in conto esercizio;
- € 59.307,58 dal riconoscimento tale decremento deriva dal riconoscimento del contributo dovuto a seguito della realizzazione dei progetti per la protezione dei sistemi dunali. Tale importo è iscritto quale contropartita

alla voce Impianti dello Stato Patrimoniale, contribuendo ai costi d'esercizio con la quota di ammortamento corrispondente alla quota di contributo in conto impianti;

+ **105.000,00 anticipazione incassata al capitolo di entrate 12120 riferita al Progetto di monitoraggio 1551;

+ *5.228,57 anticipazione incassata al capitolo di entrate 12210 riferita al Progetto tutela Testuggine marina

Risconti passivi e Contributi

I finanziamenti concessi dai vari Enti (Ministero – Regione) per la realizzazione degli investimenti programmati, per i quali si sono verificati i presupposti per il loro conseguimento a titolo definitivo, sono stati iscritti ai risconti passivi, in ragione della loro natura di ricavi pluriennali, per essere imputati per quota al conto economico in contrapposizione agli ammortamenti ai quali sono correlati

L'applicazione nel presente esercizio di tale tecnica di contabilizzazione, suggerita dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dalla nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18 settembre 2002, è in linea con il criterio adottato nell' esercizio precedente.

Pertanto la tabella sottostante evidenzia come a fronte di contributi maturati per € 4.075.564,00, € 216.004,00 risultano essere correlati al costo dell'esercizio per ammortamenti sui beni oggetto di finanziamento e € 2.361.709 riscontati per essere correlati agli stessi costi di competenza dei futuri esercizi:

Anno	Contributo deliberato	Valore realizzato al 31/12/2012	Valore dell'opera collaudata	Contributo maturato	amm.to%	Quota di contributo competenza anno	Risconto passivo al 31/12/2015	Risconto passivo al 31/12/2016
1998	671.394	671.394	671.394	671.394	3	20.142	389.409	369.267
1998	51.646	51.646	51.646	51.646	3	1.549	29.954	28.405
2002	13.553	13.553	13.553	13.553	3	407	7.860	7.453
2002	5.040	5.040	5.040	5.040	3	151	2.923	2.772
2002	333.115	333.115	333.115	333.115	3	9.993	213.194	203.200
2004	56.315	52.272	52.272	52.272	3	1.568	33.456	31.887
2001	895.915	713.562	713.562	713.562	3	21.407	520.900	499.493
2008	17.952	17.952	17.952	17.952	12	718	718	0
2008	515.199	515.199	515.199	515.199	9	46.368	144.255	97.888
2009	70.000	56.022	56.022	56.022	3	1.681	44.258	42.577
2010	34.091	34.091	34.091	34.091		3.090	3.090	0
2011	28.230	28.230	28.230	28.230		3.893	9.387	5.494
2011	0	792.188	792.188	792.188		44.587	552.776	508.189
TOTALE 2011	**2.692.450**	**3.284.264**	**3.284.264**	**3.284.264**		**155.553**	**1.952.178**	**1.796.625**
2012	20.340	20.340	20.340	20.340	15	3.051	8.136	5.085
2012	4.511	4.511	4.511	4.511	20	902	902	0
TOTALE 2012	**24.852**	**24.852**	**24.852**	**24.852**		**3.953**	**9.038**	**5.085**
2013	232.229	232.229	232.229	232.229	3	6.967	211.328	204.362
2013	219.027	219.027	219.027	219.027		13.825	149.904	136.079
2013	0	69.838	69.838	69.838		9.461	31.994	22.534
TOTALE 2013	**451.256**	**521.094**	**521.094**	**521.094**		**30.252**	**393.227**	**362.974**

2014	31.582	31.582	31.582	31.582	15	4.737	22.107	17.370
TOTALE 2014	**31.582**	**31.582**	**31.582**	**31.582**	**15**	**4.737**	**22.107**	**17.370**
2015	**107.538**	**107.538**	**107.538**	**107.538**	**3**	**3.226**	**104.312**	**101.086**
2015	**46.928**	**46.928**	**46.928**	**46.928**	**20**	**9.386**	**37.543**	**28.157**
TOTALE 2015	**154.466**	**154.466**	**154.466**	**154.466**	**23**	**12.612**	**141.854**	**129.243**
2016	**59.308**	**59.308**	**59.308**	**59.308**	**15**	**8.896**	**0**	**50.411**
TOTALE 2016	**59.308**	**59.308**	**59.308**	**59.308**	**15**	**8.896**	**0**	**50.411**
TOTALE generale	**3.413.913**	**4.075.564**	**4.075.564**	**4.075.564**	**53**	**216.004**	**2.518.405**	**2.361.709**

Lo Stato Patrimoniale relativo all'anno 2015 riportava quale quota di risconto passivo l'importo di € 2.518.405,22. Il decremento , rispetto all'anno 2015, è determinato dalla seguente somma algebrica:

risconti passivi	
	2.518.405,22
attività	**passività**
207.107,99	50.411,44
	2.361.708,68

Fondi ammortamento beni materiali

In merito alla voce in argomento, si rimanda a quanto affermato al paragrafo relativo ai criteri di valutazione.

Fondi di accantonamento vari

Il Conto Economico accoglie la quota annuale di adeguamento del fondo per il trattamento di fine rapporto, mentre nello Stato Patrimoniale è iscritto il fondo accantonato al 31/12/2016. Il fondo al 31/12/2015 di € 238.786 è stato incrementato della quota di accantonamento 2016 pari ad € 73.44,00 e diminuito del T.F.R. impegnato e liquidato nell'anno al capitolo 21510 per € 35.870,51 ed in parte al capitolo 11210 per € 19.385,20;

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

A1) L'importo di € 666.803 è così composto:

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni o pagamenti Conto Competenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere o da pagare	Capitolo Rendiconto finanziario gestionale
A1) proventi e corrispettivi e delle prestazioni e/o servizi	**666.803**	- 400			12510
		+ 600			13130
					13140
		+ 666.525,82		77,11	13160
					13160

A5) **Altri ricavi e proventi: 60.400**

- Altri ricavi

Voce Conto economico	Importo	Riscossioni Conto Compenza	Riscossioni Conto residui	Rimaste da riscuotere	Capitolo
A5) altri ricavi	**60.400**	+ 24.229,06		+ 28.340,16	13310
		+ 5.193,71			13410
		+ 904.20		+4,55	13330
				+ 1.728,75	13420

Contributi in conto impianti € 216.004

In merito a questa voce è stato adottato il principio contabile n.16 secondo il criterio reddituale. Il contributo viene accreditato gradatamente al conto economico in relazione al ritmo del processo di ammortamento dei beni cui è correlato. La tabella riportata alla pagina n. 18 permette di determinare il valore di € 216.004 iscritto quale quota di contributo in conto impianti di competenze dell'anno.

- Contributi in conto esercizio € 2.223.196:

I contributi in c/esercizio sono imputati al Conto Economico in base al criterio della competenza economica: non si tiene conto del momento dell'incasso, bensì della correlazione che deve sussistere tra i ricavi ed i costi cui si riferiscono. Pertanto sono stati contabilizzati i seguenti contributi la cui competenza economica è riferibile all'anno 2016 in quanto correlati a costi d'esercizio 2016.

+ € 1.398.417,83 somme incassate al capitolo di Entrata 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento;

+ € 412.214,29 somme incassate al capitolo di Entrata 12120 – 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;

+ € 13.173,15 somme incassate al capitolo 12423 è riferito alla quota di contributo di competenza dell'esercizio;

+ 399.390,71 quota di contributo maturata sul finanziamento per il personale a tempo determinato e iscritta quale contropartita in diminuzione di debito verso lo Stato;

Totale € 2.223.196

B) Costi della produzione

B6) L'importo di € 6.614 è riferito capitoli di uscita 11310 e 11320.

Voce Conto economico	Importo	Pagamenti c/compenza	Rimasti da pagare (residui 2016	Capitolo
		492,87		11310
B6) costi mat. prime	**6.614**	5.431,82	689,2	11320

B7) Sono stati previsti seguenti costi totali € 312.279 di cui al dettaglio:

- Cat III Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (tranne capitoli 11310 e 11320) ;
- Cat. IX ;
- Cat.IV - (escluso capitolo 121100 Contributi Enti e Associazioni)

B9) € 1.551.857

Questa voce accoglie tutte le spese sostenute per il personale in servizio nell'anno 2016;

La quota di accantonamento al T.F.R. di competenza dell'esercizio pari ad € 73.441 è riferita a diverse unità assunte a tempo determinato, oltre che ai dipendenti a tempo indeterminato in forza al 31/12/2016.

Il collegamento con il rendiconto finanziario si ha alla categoria di spesa II°.

B14**) € 140.663**

Si tratta di una voce residuale: vi sono iscritti quei componenti negativi di reddito che non trovano posto nelle voci precedenti e che non abbiano natura finanziaria, straordinaria e che non siano relativi alle imposte sul reddito. Il suo contenuto è principalmente formato da:

- imposte diverse da quelle sul reddito (e quindi imposte di fabbricazione, di registro, di bollo, tasse di concessione governativa, ecc.);
- compensi ad amministratori, sindaci e revisori;

Vengono iscritte pertanto le seguente voci di spesa del rendiconto finanziario:

+ Cat. I Uscite per gli Organi dell'Ente

+ Capitolo 121100 - Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la promozione economica e sociale,

+ Capitolo 12410 - Imposte, tasse e tributi vari, tali spese vengono iscritte in questa voce e non alla voce imposte d'esercizio in quanto non si tratta di imposte sul reddito ma imposte diverse (tarsu e altre).

+ Capitolo 12220 Altri trasferimenti passivi somme derivanti dalle riduzioni di spesa versate allo Stato.

Proventi e oneri finanziari

C 17) € -3.305 vedi differenza algebrica tra capitolo di uscita 12330 "Spese e commissioni bancarie" e capitolo di entrata 13230

E) Proventi e oneri straordinari

E 22) L'importo di € 83.004 deriva da insussistenze di debiti iscritti al patrimonio nel conto consuntivo 2015 e maggiore entrate incassate nell'anno in corso.

+€ 3.571,75 somme incassate al capitolo di entrata 12210 riferite a costi sostenuti negli esercizi precedenti (EXPO 2015);

+ € 79.431,82 parte dei residui passivi stralciati;

Si sottolinea che non tutti i residui passivi stralciati vengono contabilizzati come proventi e oneri straordinari in quanto parte dei residui sono iscritti in calce allo stato patrimoniale tra i conti d'ordine

Non essendovi ulteriori fatti di rilievo da segnalare, Vi raccomando l'approvazione del Rendiconto Generale 2016, come predisposto.

Il Direttore FF

(Dott. Yuri DONNO)

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Nuoro 27 aprile 2015

COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2016

Il Rendiconto generale dell'esercizio 2015 è costituito dagli elaborati previsti dall'art. 38 e seguenti del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.1975, n. 70, approvato con D.P.R. 27.2.2003, n. 97.

Il prospetto relativo al riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2015, esposti nel conto consuntivo finanziario 2015, è stato esaminato dal Collegio nella riunione odierna, verbale n. 3/2016.

Il Collegio prende atto di quanto comunicato per le vie brevi in merito ad un errore materiale contenuto nel rendiconto gestionale uscite alla voce stanziamenti definitivi 2015 dove è stato riportato l'importo di € 5.875.367,35 in luogo di € 5.895.367,35. Il documento di consuntivo, debitamente corretto è completo; la previsione finale coincide con quella formalmente deliberata dagli Organi dell'Ente; i dati di sintesi trovano corrispondenza nei partitari dei singoli capitoli; è esplicativo della gestione finanziaria e di quella economica.

Il bilancio di previsione e le relative variazioni sono stati formalmente approvati.

Rendiconto Finanziario

Rispetto alle previsioni definitive, sono risultati gli accertamenti per la parte delle entrate e gli impegni per la parte delle uscite così riepilogati:

ENTRATE	PREVISIONI	ACCERTAMENTI
CORRENTI	2.769.930,81	3.259.051,20
C/ CAPITALE	0,00	0,00
GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00
PARTITE DI GIRO	1.100.000	373.855,68
TOTALE ENTRATE	3.869.930,81	3.632.906,88
UTILIZZO AVANZO AMM.NE	2.025.436,54	
TOTALE GENERALE	5.895.367,35	3.632.906,88

USCITE	PREVISIONI	IMPEGNI

CORRENTI	**3.951.139,81**	**2.643.510,13**
C/ CAPITALE	**844.227,53**	**173.564,90**
GESTIONI SPECIALI	**0,00**	**0,00**
PARTITE DI GIRO	**1.100.000**	**373.855,68**
TOTALE USCITE	**5.895.367,35**	**3.190.930,71**
TOTALE GENERALE	**5.895.367,35**	**3.190.930,71**

Dal prospetto esposto si evidenzia che la gestione finanziaria del 2015 si è conclusa con un avanzo di competenza di **€ 441.976,17 (€ 3.632.906,88 - € 3.190.930,71),** rispetto alla previsione definitiva, tale avanzo si aggiunge all'avanzo di amministrazione accantonato negli anni precedenti.

Dal punto di vista contabile è stato rilevato che tutti gli impegni rappresentati nel consuntivo 2015 sono stati assunti nei limiti delle previsioni definitive.

La gestione finanziaria di competenza ha dato luogo a riscossioni nella misura del **82,07%** sul totale degli accertamenti e a pagamenti nella misura pari al **81,52 %** sul totale degli impegni.

I dati percentuali risultano in diminuzione rispetto all'entrate rilevate nell'esercizio precedente e in aumento rispetto alle uscite rilevate nell'esercizio precedente.

Con riferimento all'importo complessivo dei residui attivi (**€1.237.149,29**), il Collegio non può non richiamare l'attenzione degli Organi gestionali dell'Ente perché attivino, con sollecitudine, tutte le procedure per l'incasso dei relativi crediti, pur rilevando che nel corso dell'esercizio corrente risultano incassi a residuo pari € 959.529,69 ed in attesa di imminente riscossione somme per circa **€ 700.000,00** di cui ai contributi ministeriali e regionali.

I dati esposti pongono comunque in evidenza che la gestione della competenza procede con una certa lentezza rispetto alle previsioni iniziali, mentre la gestione dei residui appare in miglioramento rispetto all'esercizio precedente. Ciò è confermato dalla elevata liquidità risultata a consuntivo pari a **€ 6.538.793,96** rilevata al 31.12.2015.

Situazione Amministrativa

Al 31 dicembre 2015 è stato accertato un avanzo di amministrazione di **€ 5.389.608,70** come disaggregato nelle gestioni finanziarie di seguito riassunte:

- avanzo tra le partite correnti	+	**615.541,07**
- disavanzo tra le partite del c/capitale	-	**173.564,90**
Variazione netta positiva nei residui	+	**200.517,88**
- Avanzo di amministrazione chiusura esercizio 2014	+	**4.747.114,65**
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2015	+	**5.389.608,70**

La situazione di cassa al 31/12/2015 è stata oggetto di verifica nella seduta del 04 marzo 2016 di cui al verbale n. 01/2016.

Il saldo contabile al 31/12/2015 pari ad **€ 6.538.793,96** risulta essere accantonato per il "Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale" per **€ 238.785,92.**

La liquidità dell'Ente è pertanto aumentata di **€ 745.102,68** rispetto a quella rilevata al **31.12.2014 (€6.538.793,96 - € 5.793.691,28)**.

Gestione Residui

Residui attivi

I residui attivi riguardano essenzialmente crediti verso lo Stato ed Enti Pubblici territoriali ed hanno titolo a rimanere nelle scritture contabili.

I residui attivi rilevati a chiusura dell'esercizio, sono risultati inferiori a quelli rilevati alla fine dell'esercizio 2014, con un decremento di **€ 304.610,75 (1.541.760,04 - 1.237.149,29)**.

Residui passivi

I residui passivi riguardano principalmente debiti per spese in c/capitale in attesa della realizzazione delle opere.

Per i residui passivi si è verificato un incremento di **€ 202.002,12** rispetto al carico iniziale **2015** di **(2.588.336,67 - 2.386.334,55).**

Sulla scorta delle verifiche trimestrali delle Determinazioni Dirigenziali emerge che detti residui hanno titolo a rimanere nelle scritture contabili permanendone i presupposti giuridici.

Nel complesso il Collegio rileva che permangono iscritti in Bilancio residui sia attivi che passivi provenienti da esercizi pregressi piuttosto risalenti, relativamente ai quali si ritiene necessaria una puntuale verifica .

Versamento somme Bilancio Stato

Il Collegio prende atto che con quietanze n. 699/700/701/702 del 03/11/2015 sono stati effettuati i versamenti al Bilancio dello Stato di cui al D. l. 78/2010 convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122.

Attestazione tempi di pagamento

Il Collegio prende atto del prospetto attestante l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati nel 2015. Tale prospetto risulta alla data odierna firmato solo dal Direttore pertanto si invita l'Ente a formalizzare il documento con la firma del legale rappresentante, così come previsto dalla circolare n. 22 del 22/07/2015. Dall'analisi di detto prospetto si evince che l'indice dei pagamenti per l'anno 2015 è pari a 35,65 gg, nei termini previsti dalla suddetta normativa.

Bilancio Economico

La gestione economica dell'esercizio 2015 è stata contabilmente rappresentata secondo le norme previste dal Regolamento approvato con il D.P.R. 27.2.2003, n. 97.

Il bilancio economico nelle due partizioni di seguito esposte, sulla base della nota integrativa, rappresenta adeguatamente i dati della situazione economico finanziaria dell'Ente e si chiude con un avanzo economico pari ad **€ 777.854.**

Si evidenzia che nel 2015 i ricavi hanno subito un notevole decremento rispetto all'anno precedente in quanto nell'esercizio 2014 era stato incassato il contributo straordinario di € 3.000.000, 00 per l'acquisto dell'isola di Budelli.

CONTO ECONOMICO 2015/2014		
ANNO	**2015**	**2014**
A) Valore della Produzione	3.581.762	6.643.385
B) Costi della Produzione	3.074.626	3.268.777
Differenza Valori/Costi di produzione	**507.136**	**3.374.608**
C) Proventi e Oneri Finanziari	-15.675	-15.653
D) Rettifiche di valore di Attività Finanziarie	0	0
E) Proventi e Oneri Straordinari	+ 286.392	+ 158.418
Risultato Prima delle Imposte	**777.854**	**3.517.373**
Imposte sul Reddito d'Esercizio		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio	**777.854**	**3.517.373**

STATO PATRIMONIALE ANNO 2015/2014					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	2015	2014		2015	2014
A) Crediti Verso lo Stato ed altri Enti Pubblici per la Partecipazione al Patrimonio Iniziale	**0**	**0**	**A) Patrimonio Netto come di seguito esposto**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni come di seguito esposte	**0**	**0**	**VII - Altre Riserve Distintamente Indicate**	**0**	**0**
I - Immobilizzazioni Immateriali	**3.245.076**	**3.348.831**	**VIII - Avanzi (Disavanzi) Economici Portati a Nuovo**	**8.212.733**	**3.517.373**
II - Immobilizzazioni Materiali	**3.710.282**	**3.906.878**	**IX - Avanzo (Disavanzo) Economico dell'Esercizio**	**777.854**	**3.517.373**
III - Immobilizzazioni Finanziarie	**535.867**	**768.117**	**TOTALE PATRIMONIO NETTO**	**8.990.586**	**8.212.733**

STATO PATRIMONIALE ANNO 2015/2014					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	2015	2014		2015	2014
C) Attivo Circolante come di seguito esposto	0,00	0,00	B) Contributi in Conto Capitale come di seguito esposti		
I - Rimanenze	0	0	C) Fondi per Rischi e Oneri	20.000	20.000
II - Residui Attivi	55.816	154.910	D) Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	238.786	219.451
III - Attività Finanziarie	0	0	E) Residui Passivi	2.318.058	2.932.115
IV - Disponibilità Liquide	6.538.794	5.793.691			
D) Ratei e Risconti	0	0	F) Ratei e Risconti	2.518.405	2.588.129
TOTALE ATTIVO	14.085.835	13.972.427	TOTALE PASSIVO E NETTO	14.085.835	13.972.427
Conti D''Ordine	645.497	618.733	Conti D''Ordine	1.228.469	1.239.401

Valutazioni su stato patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale nelle due partizioni sopra esposte, rappresenta adeguatamente i dati della situazione patrimoniale dell'Ente.

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nella consistenza delle poste dell'attivo e del passivo della situazione patrimoniale, si evidenzia in particolare:

- la riduzione dei crediti complessivi;
- la riduzione pari ad **€ 614.057** dei debiti;

Si evidenzia che l'Ente ha seguito i criteri di iscrizione e di valutazione degli elementi patrimoniali attivi e passivi previsti dall'art. 43 del Dpr 97/03 dettagliati in nota integrativa.

Tutto ciò premesso, e con le osservazioni espresse nei verbali di verifica ed in particolare sul punto relativo allo stato patrimoniale, il Collegio ritiene che il rendiconto 2015 sia meritevole di approvazione.

F.to Dott. Leonardo TILOCCA

F.to Dott.ssa Maria Luisa MAMELI

F.to Dott. Antonio DIAZ

Pubblicato sul sito web dell'Ente Parco

www.lamaddalenapa... Sezione "Amministrazione Trasparente"

asp.vrbi.it/vrbi/progs/urp/urAUR033.sto?DB_NAME=n1201629&NoQSel=56

Art. 31 d.Lgs. 33/13 e ss.ii.mm.

n. reg. 52 del 23/03/17

IL DIRETTORE F.F.

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA 07024 LA MADDALENA (OT)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Relazione sulla gestione anno 2014

(allegato 7)

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 ripartiva 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 istallazione dell'impianto di videosorveglianza e implementare la gestione	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– valutazione dei punti da gabellare – presentazione progetto lay out grafico – acqusisizione permessi e autorizzazioni – posizionamento nuova cartellonistica	I, II, III,IV
Ripresa visite fruizione di Gorgona	– 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	– 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, Monteccristo 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	– 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	– 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	– 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	– 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 incomparibilità e inconferibilità 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	– 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	– 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

1 TRIMESTRE Gennaio – Marzo
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)

II TRIMESTRE Aprile-Giugno
1. Bozza tecnica per Regolamento Parco (Obiettivo area strategica 1)
2. Aggiudicazione lavoro per istallazione 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)

III TRIMESTRE Luglio – Settembre
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)

IV TRIMESTRE Ottobre – Dicembre
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 istallare 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 istallato 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'istallazione 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 istallazione di stendardi, 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 docuemnto pronto per la condivisione con il territorio dovrà essere dilazionata al 2015.
g. **Aggiudicazione lavoro per istallazione 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 istallare 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 outodoor 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 istallati 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 pletora 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 semstre 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 incomprimibili (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.

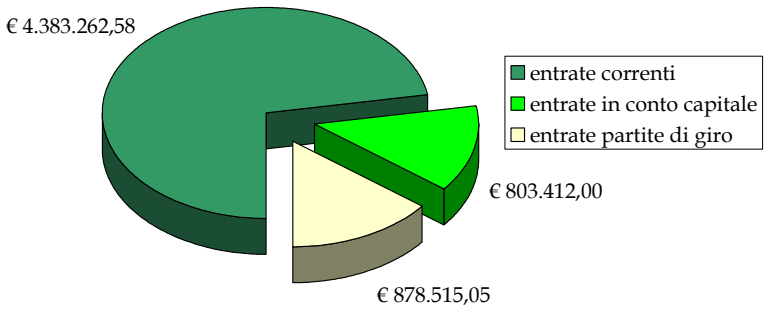
Spese sostenute per le azioni di conservazione, promozione e gestione del territorio

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.

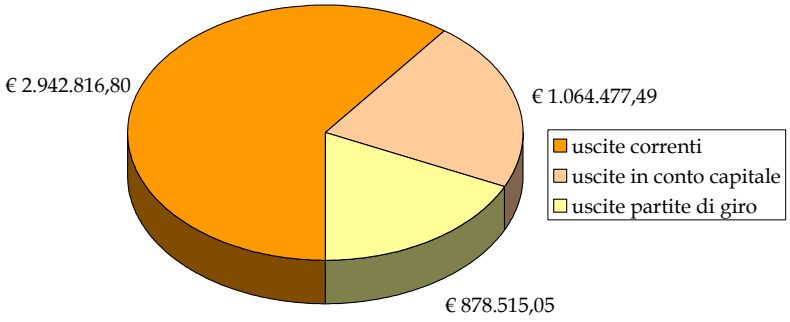
Per quanto riguarda invece le spese sostenute per realizzare gli obiettivi del Bilancio di previsione in merito alle azioni sopra descritte, si segnala quanto segue.

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**l 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

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

			codice	1										
Capitolo			N.	2										
Capitolo			Denominazione	3	*Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"*	Titolo IV	*Totale delle entrate Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE*	*Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità*	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	*TOTALE*	Avanzo di amministrazione utilizzato	**TOTALE GENERALE**
Gestione di competenza	Previsioni		Iniziali	4		436.000,00	3.691.580,54		3.255.580,54	0,00	436.000,00	3.691.580,54	3.516.872,51	7.208.453,05
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		647.042,00	2.594.498,96		1.144.044,96	803.412,00	647.042,00	2.594.498,96	2.540.518,63	5.135.017,59
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	6		0,00	30.000,00		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Gestione di competenza	Previsioni		Definitive (4 + 5 - 6)	7		1.083.042,00	6.256.079,50		4.369.625,50	803.412,00	1.083.042,00	6.256.079,50	6.057.391,14	12.313.470,64
Gestione di competenza	Somme accertate		Riscosse	8		489.975,56	4.263.652,94		3.770.265,38	3.412,00	489.975,56	4.263.652,94	0,00	4.263.652,94
Gestione di competenza	Somme accertate		Rimaste da riscuotere (10 - 8)	9		388.539,49	1.801.536,69		612.997,20	800.000,00	388.539,49	1.801.536,69	0,00	1.801.536,69
Gestione di competenza	Somme accertate		Totale accertamenti (8 + 9)	10		878.515,05	6.065.189,63		4.383.262,58	803.412,00	878.515,05	6.065.189,63	0,00	6.065.189,63
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in + (10 - 7)	11					13.637,08					
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in - (7 - 10)	12		204.526,95	190.889,87				204.526,95	190.889,87	6.057.391,14	6.248.281,01
Gestione dei residui attivi			Residui all'inizio dell'esercizio	13		162.393,38	1.826.350,06		380.488,31	1.283.468,37	162.393,38	1.826.350,06	0,00	1.826.350,06
Gestione dei residui attivi			Riscossi	14		50.000,00	399.061,48		228.111,35	120.950,13	50.000,00	399.061,48	0,00	399.061,48
Gestione dei residui attivi			Rimasti da riscuotere (16 - 14)	15		16.077,26	165.904,50		149.827,24	0,00	16.077,26	165.904,50	0,00	165.904,50
Gestione dei residui attivi			Totali (14 + 15)	16		66.077,26	564.965,98		377.938,59	120.950,13	66.077,26	564.965,98	0,00	564.965,98
Gestione dei residui attivi	Variazioni		in + (16 - 13)	17										
Gestione dei residui attivi	Variazioni		in - (13 - 16)	18		96.316,12	1.261.384,08		2.549,72	1.162.518,24	96.316,12	1.261.384,08		1.261.384,08
Gestione di cassa			Previsioni	19		1.245.435,38	8.082.429,56		4.750.113,81	2.086.880,37	1.245.435,38	8.082.429,56	0,00	8.082.429,56
Gestione di cassa			Riscossioni	20		539.975,56	4.662.714,42		3.998.376,73	124.362,13	539.975,56	4.662.714,42	0,00	4.662.714,42
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in + (20 - 19)	21										
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in - (19 - 20)	22		705.459,82	3.419.715,14		751.737,08	1.962.518,24	705.459,82	3.419.715,14		3.419.715,14
			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23		404.616,75	1.967.441,19		762.824,44	800.000,00	404.616,75	1.967.441,19	0,00	1.967.441,19

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

			codice	1										
Capitolo			N.	2										
Capitolo			Denominazione	3	*Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"*	Titolo IV	*Totale delle uscite Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE*	*Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità*	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	*TOTALE*	Disavanzo di amministrazione	**TOTALE GENERALE**
Gestione di competenza	Previsioni		Iniziali	4		436.000,00	7.208.453,05		3.776.475,22	2.995.977,83	436.000,00	7.208.453,05	0,00	7.208.453,05
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		647.042,00	5.286.477,78		2.911.435,78	1.728.000,00	647.042,00	5.286.477,78	0,00	5.286.477,78
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	6		0,00	181.460,19		61.626,12	119.834,07	0,00	181.460,19	0,00	181.460,19
Gestione di competenza	Previsioni		Definitive (4 + 5 - 6)	7		1.083.042,00	12.313.470,64		6.626.284,88	4.604.143,76	1.083.042,00	12.313.470,64	0,00	12.313.470,64
Gestione di competenza	Somme impegnate		Pagate	8		487.256,87	2.060.308,17		1.513.630,67	59.420,63	487.256,87	2.060.308,17	0,00	2.060.308,17
Gestione di competenza	Somme impegnate		Rimaste da pagare (10 - 8)	9		391.258,18	2.825.501,17		1.429.186,13	1.005.056,86	391.258,18	2.825.501,17	0,00	2.825.501,17
Gestione di competenza	Somme impegnate		Totale impegni (8 + 9)	10		878.515,05	4.885.809,34		2.942.816,80	1.064.477,49	878.515,05	4.885.809,34	0,00	4.885.809,34
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in + (10 - 7)	11										
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in - (7 - 10)	12		204.526,95	7.427.661,30		3.683.468,08	3.539.666,27	204.526,95	7.427.661,30		7.427.661,30
Gestione dei residui passivi			Residui all'inizio dell'esercizio	13		859.539,58	5.555.237,20		1.259.492,96	3.436.204,66	859.539,58	5.555.237,20	0,00	5.555.237,20
Gestione dei residui passivi			Pagati	14		705.755,88	3.143.328,70		589.981,99	1.847.590,83	705.755,88	3.143.328,70	0,00	3.143.328,70
Gestione dei residui passivi			Rimasti da pagare (16 - 14)	15		57.206,53	2.238.887,14		636.897,04	1.544.783,57	57.206,53	2.238.887,14	0,00	2.238.887,14
Gestione dei residui passivi			Totali (14 + 15)	16		762.962,41	5.382.215,84		1.226.879,03	3.392.374,40	762.962,41	5.382.215,84	0,00	5.382.215,84
Gestione dei residui passivi	Variazioni		in + (16 - 13)	17										
Gestione dei residui passivi	Variazioni		in - (13 - 16)	18		96.577,17	173.021,36		32.613,93	43.830,26	96.577,17	173.021,36		173.021,36
Gestione di cassa			Previsioni	19		1.942.581,58	17.868.707,84		7.885.777,84	8.040.348,42	1.942.581,58	17.868.707,84	0,00	17.868.707,84
Gestione di cassa			Pagamenti	20		1.193.012,75	5.203.636,87		2.103.612,66	1.907.011,46	1.193.012,75	5.203.636,87	0,00	5.203.636,87
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in + (20 - 19)	21										
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in - (19 - 20)	22		749.568,83	12.665.070,97		5.782.165,18	6.133.336,96	749.568,83	12.665.070,97		12.665.070,97
			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23		448.464,71	5.064.388,31		2.066.083,17	2.549.840,43	448.464,71	5.064.388,31	0,00	5.064.388,31

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)
	Avanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Fondo iniziale di cassa			*9.786.278,28*			*6.423.200,12*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	**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
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	**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
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	**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
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**	**176.413,62**	**3.845.127,36**	**3.916.045,89**
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**	**176.413,62**	**3.845.127,36**	**3.916.045,89**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	**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
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**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

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	**Denominazione**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**	**1.283.468,37**	**3.213,00**	**1.644.193,60**
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**	**1.283.468,37**	**3.213,00**	**1.644.193,60**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
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
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**	**30.000,00**	**636.813,37**	**881.791,68**
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**	**30.000,00**	**636.813,37**	**881.791,68**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
	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
	Totale delle entrate Centro di resp. RESPONSABILE DIREZIONE	***165.904,50***	***6.065.189,63***	***4.662.714,42***	***1.489.881,99***	***4.485.153,73***	***6.442.031,17***
	Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità						
	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
	TOTALE	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**4.662.714,42**	**1.489.881,99**	**4.485.153,73**	**6.442.031,17**

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	**Denominazione**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**4.662.714,42**	**1.489.881,99**	**4.485.153,73**	**6.442.031,17**

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	Disavanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO	**151.780,97**	**1.290.523,64**	**1.271.111,56**	**108.549,91**	**1.337.246,67**	**1.198.729,27**
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.296,76	37.350,41	35.845,43	2.480,56	38.494,66	38.074,23
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	35.914,81	760.247,44	789.399,52	23.958,94	811.828,69	743.137,10
1.1.1.3	USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	114.569,40	492.925,79	445.866,61	82.110,41	486.923,32	417.517,94
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	**485.116,07**	**1.652.293,16**	**832.501,10**	**382.685,91**	**1.310.161,03**	**1.174.337,75**
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	453.779,62	1.500.203,87	680.996,68	350.791,46	946.089,19	794.672,05
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	191.645,76	219.003,21
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	54,78	54,78
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	60.235,46	67.035,51	0,00	60.779,06	53.274,38
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	31.336,45	11.985,28	1.641,95	31.894,45	3.875,46	2.874,96
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	79.868,55	82.826,96	0,00	107.716,78	104.458,37
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.3.1	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**	**491.235,82**	**2.647.407,70**	**2.373.067,02**
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**	**491.235,82**	**2.647.407,70**	**2.373.067,02**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.544.685,97	990.898,19	1.862.348,54	1.979.302,12	1.480.523,10	399.385,81
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	97,60	72.073,82	42.975,66	0,00	69.571,44	86.626,48
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.914,45

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	1.505,48	1.687,26	0,00	17.424,56	17.061,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**	**418.734,86**	**636.813,37**	**198.898,25**
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**	**418.734,86**	**636.813,37**	**198.898,25**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
	Titolo I	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66	491.235,82	2.647.407,70	2.373.067,02
	Titolo II	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46	1.979.302,12	1.567.519,10	506.987,74
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
	Titolo IV	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	Totale delle uscite Centro di resp. RESPONSABILE DIREZIONE	***2.238.887,14***	***4.885.809,34***	***5.203.636,87***	***2.889.272,80***	***4.851.740,17***	***3.078.953,01***
	Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità						
	Titolo I	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66	491.235,82	2.647.407,70	2.373.067,02
	Titolo II	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46	1.979.302,12	1.567.519,10	506.987,74
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	TOTALE	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**	**2.889.272,80**	**4.851.740,17**	**3.078.953,01**
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**	**2.889.272,80**	**4.851.740,17**	**3.078.953,01**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione amministrativa anno 2014

(allegato 6)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione Amministrativa

Esercizio 2014

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.786.278,28**
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.263.652,94		
	in c/residui	€ 399.061,48		
			€ 4.662.714,42	
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.060.308,17		
	in c/residui	€ 3.143.328,70		
			€ 5.203.636,87	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 9.245.355,83**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 165.904,50		
	dell'esercizio	€ 1.801.536,69	€ 1.967.441,19	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.238.887,14		
	dell'esercizio	€ 2.825.501,17	€ 5.064.388,31	
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€ 6.148.408,71**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
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, ristino trasformaz. Immobili	€ 27.415,79		
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03		
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero 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 Prootetta	€ 408.477,83		
	Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€ 56.742,60		
	Cap. 1201 - 1207 Acquisti di mobili arredi macch.uff. atrezzatura	€ 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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€ 1.516.897,14		
	Cap. 1102 Acquisti edifici	€ 3.068,06		
		Totale parte vincolata		€ 3.450.905,47
Parte disponibile				
Parte disponibile				€ 2.697.503,24
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015				€ -
		Totale parte disponibile		€ 2.697.503,24
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)				**€ 6.148.408,71**

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

Loc. Enfola – 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Conto economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

2014

(allegato 3)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Conto Economico

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi(1)	€ 4.383.200		€ 3.844.946	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-€ 12.015		€ 1.954	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 285.074		€ 271.978	
Totale valore della produzione (A)		€ 4.656.259		€ 4.118.878
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci(2)	€ 17.105		€ 13.472	
7) per servizi(3)	€ 2.081.198		€ 1.539.625	
8) per godimento beni di terzi(4)	€ 54.202		€ 54.218	
9) per il personale(5)				
a) salari e stipendi	€ 585.201		€ 645.690	
b) oneri sociali	€ 158.190		€ 146.383	
c) trattamento di fine rapporto	€ 41.625		€ 42.354	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) *Ammortamenti e svalutazioni*				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 348.117		€ 285.481	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 139.649		€ 136.209	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) *Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidisrie, di consumo e merci*				
12) *Accantonamenti per rischi*				
13) *Accantonamenti ai fondi per oneri*				
14) *Oneri diversi di gestione*	€ -		€ 191.646	
Totale Costi (B)		€ 3.425.287		€ 3.055.078
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 1.230.972		€ 1.063.800
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) *Proventi da partecipazioni*				
16) *Altri proventi finanziari*				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	€ 63		€ 181	
17) *Interessi e altri oneri finanziari*	€ -		-€ 55	
17-bis) *Utili e perdite su cambi*				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		€ 63		€ 126
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) *Rivalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) *Svalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) *Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)*	€ 13.583		€ 41.014	
21) *Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)*	-€ 43.832		-€ 11.502	
22) *Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui*	€ 173.021		€ 156.000	
23) *Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui*	-€ 1.261.384		-€ 61.873	
Totale delle partite straordinarie		-€ 1.118.612		€ 123.639
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 112.423			€ 1.187.565
Imposte dell'esercizio	€ 49.761			€ 49.277
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€ 62.662			€ 1.138.288

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2014	ANNO 2013	+/-
A. RICAVI	4.383.200	3.844.946	538.254
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	- 12.015	1.954	- 13.969
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**4.371.185**	**3.846.900**	**524.285**
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.152.505	1.607.315	545.190
C. VALORE AGGIUNTO	**2.218.680**	**2.239.585**	**- 20.905**
Costo del lavoro	785.016	834.427	- 49.411
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**1.433.664**	**1.405.158**	**28.506**
Ammortamenti	487.766	421.690	66.076
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 285.074	- 80.332	- 204.742
E. RISULTATO OPERATIVO	**1.230.972**	**1.063.800**	**167.172**
Proventi ed oneri finanziari	63	126	- 63
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**1.231.035**	**1.063.926**	**167.109**
Proventi ed oneri straordinari	- 1.118.612	123.639	- 1.242.251
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**112.423**	**1.187.565**	**- 1.075.142**
Imposte dell'esercizio	49.761	49.277	**484**
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	**62.662**	**1.138.288**	**- 1.075.626**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Stato Patrimoniale anno 2014

(allegato 4)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Stato Patrimoniale al 31/12/2014

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	€ -	€ -	**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. *Fondo di dotazione*		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
			III. *Riserve di rivalutazione*		
I. *Immobilizzazioni Immateriali*			IV. *Contributi a fondo perduto*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			V. *Contributi per ripiano disavanzi*		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. *Riserve statutarie*		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
			VIII. *Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo*	€ 7.805.148	€ 6.666.860
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 33.604	€ 28.270	IX. *Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio*	€ 62.662	€ 1.138.288
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.899.486	€ 1.177.756	*Totale Patrimonio netto (A)*	€ 7.867.810	€ 7.805.148
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 821.736	€ 997.444			
9) Altre			**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
Totale	€ 2.754.826	€ 2.203.470			
			1) per contributi a destinazione vincolata		
II. *Immobilizzazioni materiali*			2) per contributi indistinti per la gestione		
1) Terreni e fabbricati	€ 2.880.328	€ 1.255.923	3) per contributi in natura		
2) Impianti e macchinari					
3) Attrezzature industriali e commerciali			*Totale Contributi in conto capitale (B)*	€ -	€ -
4) Automezzi e motomezzi	€ 57.848	€ 89.299			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 627.057	€ 2.227.073	**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	€ 107.047	€ 108.295	1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
Totale	€ 3.672.280	€ 3.680.590	2) per imposte		
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
III. *Immobilizzazioni finanziarie* , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO**	€ 427.763	€ 386.138
c) imprese controllanti			**E) RESIDUI PASSIVI**, con separata indicazione, per ciascuna		
d) altre imprese			voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti	€ 1.000	€ 1.000			
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) obbligazioni		
b) verso imprese collegate			2) verso le banche		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			3) verso altri finanziatori		
d) verso altri	€ -	€ -	4) acconti		
3) Altri titoli			5) dediti verso fornitori		
			di cui esigibile entro l'anno	€ 265.059	€ 258.343
			di cui esigibile oltre l'anno	€ 131.240	€ 57.650
4) Crediti finanziari diversi			6) rappresentati da titoli di credito		
Totale	€ 1.000	€ 1.000	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
			8) debiti tributari		
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 6.428.106	€ 5.885.060	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		

				di cui esigibile entro l'anno	€	13.202	€	35.431
				di cui esigibile oltre l'anno			€	-
				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute				
				di cui esigibile entro l'anno	€	272.741	€	853.592
				di cui esigibile oltre l'anno	€	2.065.174	€	3.651.824
C) ATTIVO CIRCOLANTE				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				
				di cui esigibile entro l'anno	€	281.671	€	495.170
				di cui esigibile oltre l'anno	€	1.276.369	€	4.072
				12) debiti diversi				
				di cui esigibile entro l'anno	€	756.746	€	183.047
				di cui esigibile oltre l'anno	€	2.185	€	16.108
I. *Rimanenze*								
1) materie prime, sussidiarie e di consumo				Totale	€	5.064.387	€	5.555.237
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati								
3) lavori in corso								
4) prodotti finiti e merci	€	56.332	€	68.347	*Totale Debiti (E)*	€	5.064.387	€	5.555.237
5) acconti								
Totale	€	56.332	€	68.347				
II. *Residui attivi* , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili olre l'esercizio successivo				**F) RATEI E RISCONTI**				
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.								
di cui importi esigibili entro l'anno	€	23.840	€	8.927				
di cui importi esigibili oltre l'anno	€	-	€	-				
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					1) Ratei passivi	€	1.601	€	910
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					2) Risconti passivi	€	4.353.775	€	3.838.850
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici					3) Aggio su prestiti				
di cui importi esigibili entro l'anno	€	206.500	€	533.955					
di cui importi esigibili oltre l'anno	€	1.737.101	€	1.283.468					
4-bis) Crediti tributari					4) Riserve tecniche				
4-ter) Imposte anticipate									
5) Crediti verso altri									
di cui importi esigibili entro l'anno	€	-	€	-					
di cui importi esigibili oltre l'anno									
Totale	€	1.967.441	€	1.826.350	*Totale ratei e risconti (D)*	€	4.355.376	€	3.839.760
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*									
1) Partecipazioni in imprese controllate									
2) Partecipazioni in imprese collegate									
3) Altre partecipazioni									
4) Altri titoli									
Totale									
IV. *Disponibilità liquide*									
1) depositi bancari e postali	€	9.245.356	€	9.786.278					
2) assegni									
3) denaro e valori in cassa									
Totale	€	9.245.356	€	9.786.278					
Totale attivo circolante (C)	€	11.269.129	€	11.680.975					
D) RATEI E RISCONTI									
1) Ratei attivi									
2) Risconti attivi	€	18.101	€	20.248					
Totale ratei e risconti (D)	€	18.101	€	20.248					
Totale attivo	€	17.715.336	€	17.586.283	Totale passivo e netto	€	17.715.336	€	17.586.283

Camera dei Deputati — 272 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2014

(allegato 5)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

NOTA INTEGRATIVA
AL RENDICONTO GENERALE 2014
redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03

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

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2014 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

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

I	criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
II	analisi delle voci del conto del bilancio
III	analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
IV	analisi delle voci del conto economico
V	gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
VI	l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
VII	l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
VIII	le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
IX	la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
X	l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
XI	la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
XII	l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
XIII	la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
XIV	la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e

delle eventuali casse decentrate

XV i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

XVI l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

XVII fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

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

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

La redazione del rendiconto generale, nonché la valutazione delle voci di bilancio, è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale.
Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2014.
Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").
Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte I – Entrate

	2014			2013		
Denominazione	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	1283.468	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						
TOTALE GENERALE	165.904	6.065.191	14.448.992	1.489.882	4.851.740	12.865.231

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

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte II – Uscite

	2014			2013		
Denominazione	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
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			
TOTALE	2.238.888	6.065.191	14.448.992	2.889.273	4.851.740	12.865.231

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui.
Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.
In dettaglio si rileva quanto segue:

ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 6.065.191 così suddivise:

- € 3.237.505 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.197.224 come trasferimento ordinario del Ministero competente comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari e € 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.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 4.662.714 così distribuite:

- € 399.061 per entrate in c/residui;
- € 4.263.653 per entrate in c/competenza;

USCITE

Nel corso dell'esercizio 2013 sono state sostenute € 2.647.408 come spese correnti e € 1.567.519 come spese in conto capitale.

In particolare le uscite di cassa sono state di € 5.203.637 così distribuite:
- € 3.143.329 per pagamenti in c/residui;
- € 2.060.308 per pagamenti in c/competenza;

FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2014 è di € 9.245.356 con un decremento di € 540.922 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 9.786.278.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2014 viene così determinato:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.786.278,28**
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.263.652,94		
	in c/residui	€ 399.061,48	€	4.662.714,42
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.060.308,17		
	in c/residui	€ 3.143.328,70	€	5.203.636,87
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 9.9.245.355,83**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2014 è stato di € 6.148.409 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2014, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);

2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;

3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	**33.604**	saldo al 31/12/2013	28.270
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	6.240
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza per aumento IVA già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	104
					Aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI per ufficio tecnico già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	364
					Integrazione servizio tecnico di progettazione sistema di videorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	8.429
					Software autocad LT 2015 FULL per ufficio tecnico	1.208
					Software compensus LP - PRO per ufficio tecnico	115
					ammortamento dell'anno	11.126
					TOTALE AL 31/12/2014	**33.604**
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6)Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	**1.899.486**	Saldo al 31/12/2013	1.177.756
					Conferimento oneri di progettazione art. 92 D.lgs 166/2006 progetto POR confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	119
					Conferimento oneri di progettazione art. 92 D.lgs 166/2006 progetto POR - variante confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	32
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza confluito in concessioni licenze marchi	6.240

e diritti simili	
Aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI per ufficio tecnico confluito in concessioni licenze marchi e diritti simili	364
Integrazione servizio tecnico di progettazione sistema di videorveglianza confluito in concessioni licenze marchi e diritti simili	8.533
Lavori per realizzazione impianto di climatizzazione presso la sede del CTA-CFS in Via Manzoni a Portoferraio confluito in manutenzioni su beni di terzi	14.506
Lavori di ristrutturazione di una porzione del fabbricato per alloggi CTA-CFS dell'ex Caserma Teseo Tesei confluita in manutenzione su beni di terzi	62.112
Lavori di ristrutturazione soppalco per uffici del Parco confluita in manutenzione su beni di terzi	787
Sistema di videosorveglianza e telecontrollo confluito in altri beni	5.342
Lavori di ristrutturazione di una porzione del fabbricato per alloggi CTA-CFS dell'ex Caserma Teseo Tesei confluita in manutenzione su beni di terzi	46.977
Spesa per posa in opera impianto di videocontrollo presso la sede del CTA-CFS	2.262
Spesa per ripulitura di 8 KM di sentieri e fornitura di 3 bacheche e 3 panchine	18.239
Manutenzione ordinaria sull'immobile del CTA-CFS a Pianosa	16.139
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	345
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	1.943
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	352
Spesa per servizio tecnico di verifica confini delle Dune	3.746
Lavori di manutenzione ordinaria della Tettoia della casa del Parco di Rio nell'Elba	4.197
Lavori ex caserma Teseo Tesei - Alloggi CTA-CFS	8.159
Fornitura e posa in opera di impianto Dual Split presso la foresteria del CTA-CFS a Portoferraio	3.172
Aggiornamento CERTUS 100S per ufficio tecnico	182
Recupero e valorizzazione della Rocca e Fortezzadi Giglio Castello	800.000
Progetto di georeferenziazioe della rete sentieristica del PNAT	51.800
Radiazione residui 2839 - Lavori di manutenzione immobile Le Tramogge di Rio Marina	37.175
Radiazione residui 7053 - Lavori di apertura Porta Finestra nella sede dell'Enfola	728
Radiazione residui 7417 - Realizzazione soppalco Enfola	5.891

					Radiazione residui 9120 - Lavori di incentivo art. 92 POR sentieristica	0
					Minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui	43.793
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.899.486**
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	**821.736**	saldo al 31/12/2013	997.444
					Realizzazione impianto di climatizzazione presso la sede del CTA-CFS in Via Manzoni già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	14.506
					Ristrutturazione di porzione di fabbricato Demaniale per alloggi di servizio CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	109.089
					Realizzazione soppalco nella sede dell'Ente già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	787
					POR sentieri oneri di progettazione già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	151
					Ripulitura di KM 8 di sentieri e fornitura e posa in opera di n°3 bacheche e n°3 panchine a Giannutri	13.664
					Fornitura e posa in opera impianto di videocitofono presso la sede del CTA-CFS	7.738
					Lavori di realizzazione di nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS presso EX Caserma Teseo Tesei	14.861
					Riparazione urgente di riparazione di parte del solaio EX Caserma Teseo Tesei	488
					ammortamenti dell'anno	336.991
					TOTALE AL 31/12/2014	**821.736**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	**2.880.328**	saldo al 31/12/2013	1.255.923
					Incarico di adeguamento del progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio	45
					Incarico di adeguamento del progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni materiali in corso	8.029
					Compravendita Dune di Lacona comune di Capoliveri già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni materiali in corso	1.680.614
					ammortamenti dell'anno	64.283
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.880.328**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	**57.848**	saldo al 31/12/2013	89.299
					Fornitura di n°1 porta pacchi per l'automezzo PNAT Renault Kangoo targato ER655EN	182
					Vendita "Nissan Navara" targato EB478CV anno 2008 completamente ammortizzato	24.200
					Vendita "Smart Fortw" targata CX768XZ anno 2006 completamente ammortizzata	9.057
					Dismissione Fiat Panda targata CFS831 anno 1998 completamente ammortizzata	8.402

					Dismissione ciclomotore KYMCO anno 1999 completamente ammortizzato	1.859
					ammortamenti dell'anno	31.633
					Riduzione fondi di ammortamento per dismissione automezzi completamente ammortizzati	43.518
					Plusvalenza	11.489
					TOTALE AL 31/12/2014	**57.848**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	**627.057**	saldo al 31/12/2013	2.227.073
					Fornitura di n°1 videoproiettore a focale corta per sala Consiglio confluito in altri beni	866
					Sistema completo di videoconferenza per la sede dell'Ente confluito in altri beni	8.528
					Fornitura di n°1 NAS archivio digitale per ufficio tecnico confluito in altri beni	326
					Impegno di spesa per lavori di restauro del Castello del Volterraio confluito in terreni e fabbricati	2.595
					Fornitura di n°34 sedie per la sala Consiglio confluita in altri beni	4.216
					Compravendita Dune di Lacona comune di Capoliveri confluito in terreni e fabbricati	1.680.614
					Adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio confluito in altri beni	5.434
					Beni immobili per attività del CTA-CFS connesse alla dipendenza funzionale del PNAT	13.000
					Fornitura di un PICK-UP 4x4 doppia cabina	32.677
					Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio	53.873
					Servizio di compilazione della modulistica ministeriale per trasmissione dati videosorveglianza	3.050
					Minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui	37
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**627.057**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	**107.047**	saldo al 31/12/2013	108.295
					Fornitura di n°1 videoproiettore a focale corta per sala Consiglio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	866
					Sistema completo di videoconferenza per la sede dell'Ente già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	8.528
					Fornitura di n°1 NAS archivio digitale per ufficio tecnico già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	326
					Fornitura di n°34 sedie per la sala Consiglio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	4.216
					Adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	5.342
					n°2 Televisore Led (Samsung 55" e Led Samsung 22") per casa di Pianosa	1.667
					n°2 Apparati radio VHF DCS/CMSS classe A per le	4.038

					imbarcazioni Tuccoli T25 e T300	
					Arredi in legno e plexiglass per mostra "Ritorno a Pianosa"	4.154
					n°2 PC HP 400 G1 MT, n°2 monitor LG 21,5, n°1 stampante HP colori LJ per SNEM del CTA	1.395
					Pannelli divisori per ufficio tecnico dell'Ente	1.701
					Pannello Espositivo per mostra Pianosa	395
					Fotocamera GPS NiKon Coolpix	347
					n°1 frigo Haier per Casa del Parco Pianosa	230
					n°1 portabiciclette in plastica riciclata per Orto dei Semplici	256
					n°1 cornice digitale 10" mod. Philips per mostra di Pianosa	155
					n°2 bacheche in plastica riciclata per Orto dei Semplici	1.464
					n°1 centralino telefonico, terminale P.O. telefoni e accessori	4.404
					n°1 scala in alluminio 7 gradini e n°1 smerigliatrice angolare a batteria	914
					Beni mobili acquistati con risorse in conto corrente	2.088
					ammortamenti dell'anno	43.733
					TOTALE AL 31/12/2014	**107.047**
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	**1.000**	saldo al 31/12/2013	1.000
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.000**
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	**-**	saldo al 31/12/2013	-
					Nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	**56.332**	saldo al 31/12/2013	68.347
					decremento dell'anno	12.015
					TOTALE AL 31/12/2014	**56.332**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	**23.840**	saldo al 31/12/2013	8.927
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incremento dell'anno	14.913
					TOTALE AL 31/12/2014	**23.840**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	**-**	saldo al 31/12/2013	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	**206.500**	saldo al 31/12/2013	533.955
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	327.455
					TOTALE AL 31/12/2014	**206.500**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	**1.737.101**	saldo al 31/12/2013	1.283.468

					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	453.633
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.737.101**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2013	-
					nessuna variazione	
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	**9.245.356**	saldo al 31/12/2013	9.786.278
					Incremento dell'anno	540.922
					TOTALE AL 31/12/2014	**9.245.356**
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	**18.101**	saldo al 31/12/2013	20.248
					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2014	20.248
					risconti per assicurazioni	17.860
					risconti per tassa possesso autoveicoli	225
					risconti per imposta sostitutiva TFR	63
					risconti per premio INAIL	- 47
					TOTALE AL 31/12/2014	**18.101**
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	**7.805.148**	**TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO**	**7.805.148**
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	**62.662**	**AVANZO ESERCIZIO 2014**	**62.662**
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2014	**7.867.810**
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2013	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	**427.763**	saldo al 31/12/2013	386.138
					incremento quota accantonamento anno 2014	41.625
					TOTALE AL 31/12/2014	**427.763**
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**265.059**	saldo al 31/12/2013	258.343
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	6.716
					TOTALE AL 31/12/2014	**265.059**
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**131.240**	saldo al 31/12/2013	57.650
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	73.590
					TOTALE AL 31/12/2014	**131.240**
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**13.202**	saldo al 31/12/2013	35.431
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	22.229

					TOTALE al 31/12/2014	**13.202**
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**-**	saldo al 31/12/2013	0
					nessuna variazione	0
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**272.741**	saldo al 31/12/2013	853.592
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	580.851
					TOTALE AL 31/12/2014	**272.741**
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIZONI DOVUTE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**2.065.174**	saldo al 31/12/2013	3.651.824
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.586.650
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.065.174**
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**281.671**	saldo al 31/12/2013	495.170
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	213.499
					TOTALE AL 31/12/2014	**281.671**
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**1.276.369**	saldo al 31/12/2013	4.072
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.272.297
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.276.369**
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**756.746**	saldo al 31/12/2013	183.047
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	573.699
					TOTALE AL 31/12/2014	**756.746**
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**2.185**	saldo al 31/12/2013	16.108
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	13.923
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.185**
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	**1.601**	saldo al 31/12/2013	910
					storno ratei passivi del 2013	910
					incremento dell'anno per debiti verso	

					telefono	44
					acqua	170
					Gas	677
					Energia elettrica	710
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.601**
F	RATEI E RISCONTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	**4.353.775**	saldo al 31/12/2013	3.838.850
					variazioni dell'anno così individuato:	
					contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio	800.000
					quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	285.074
					TOTALE AL 31/12/2014	**4.353.775**

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Concessioni, licenze, marchi e diritti simili e altre									
Costo storico al 01-01-2014 (a)								**€**	**80.760,64**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)								**€**	**52.490,84**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)								**€**	**28.269,80**
	Variazioni dell'anno	**Oggetto incremento**							
1	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19-04-2013, n. 250 - Mandato n. 69]	Variazione incrementativa					**€**	**6.240,07**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*		€	1.248,01
2	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 31-12-2013, n. 846 - Mandato n. 69]	Variazione incrementativa					**€**	**103,93**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*		€	20,79

3	03/02/2014	N.1 AGG.TO SOFTWARE (DA PRIMUS E CERTUS NEXT GENERATION ALLA VERSIONE PRIMUS E CERTUS 100) già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 17/10/2013, n. 634 -Mandato n. 94]	Variazione incrementativa				**€**	**363,56**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	66,65
4	20/02/2014	INTEGRAZIONE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E ASSIST.TECNICA PROCEDURE DI AFFIDAMENTO VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 02-12-2013, n. 753 - Mandato n. 145]	Variazione incrementativa				**€**	**8.428,64**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*	€	1.685,73
5	01/09/2014	SOFTWARE AUTOCAD LT 2015 FULL [Provv.to Dir. del 16-05-2014, n. 269 - Mandato n. 902]	Variazione incrementativa				**€**	**1.207,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	80,52
6	01/09/2014	SOFTWARE COMPENSUS-LP PRO - Agg.to [Provv.to Dir. del 16-05-2014, n. 269 - Mandato n. 902]	Variazione incrementativa				**€**	**115,90**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	21,25
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							**€**	**16.459,90**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014							**€**	**3.122,95**
Incremento netto dell'anno							**€**	**13.336,95**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2014							**€**	**8.002,69**
TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO							**€**	**11.125,64**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							**€**	**80.760,64**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							**€**	**63.616,48**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							**€**	**33.604,06**

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: in corso e acconti		
Costo storico al 01-01-2014 (a)	**€**	**1.177.756,46**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)	**€**	**-**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)	**€**	**1.177.756,46**

	Variazioni nell'anno	Oggetto incremento			
1	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.to Dir. del 19-04-2013, n. 250 - Mandato n. 69]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	**6.240,07**
2	03/02/2014	N.1 AGG.TO SOFTWARE (DA PRIMUS E CERTUS NEXT GENERATION ALLA VERSIONE PRIMUS E CERTUS 100) [Provv.to Dir. del 17/10/2013, n. 634 - Mandato n. 94]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	**363,56**
3	20/02/2014	INTEGRAZIONE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E ASSIST.TECNICA PROCEDURE DI AFFIDAMENTO VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.to Dir. del 31-12-2013, n. 846; Provv.to Dir. del 02-12-2013, n. 753 - Mandati nn. 69, 145]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	**8.532,57**
4	20/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER REALIZZAZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS UBICATO IN VIA MANZONI [Provv.to Dir. del 06-11-2014, n. 682 - Mandato n. 147]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**14.505,80**
5	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS [Provv.to Dir. del 20-05-2014, n. 326 - Mandato n. 181]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**62.112,05**
6	31/03/2014	IMPEGNO DI SPESA PER OPERE DI REALIZZAZIONE SOPPALCO NELLA SEDE DELL'ENTE IN LOC. ENFOLA A PORTOFERRAIO [Provv.to Dir. del 18-04-2014, n. 242 - Mandato n. 295]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**786,86**

7	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE (art. 92 D.lgs 166/2006) [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 725 - Mandato n. 426]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**119,00**
8	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE SU VARIANTE (art. 92 D.lgs 166/2006) [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 726 - Mandato n. 427]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**32,39**
9	26/05/2014	SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA E TELECONTROLLO [Provv.To Dir. del 04/12/2013, n. 761 - Mandati nn. 493, 542, 592, 1373]	Variazione decrementativa [Confluito in: Altri beni]	-€	**5.342,44**
10	27/06/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS [Provv.to Dir. del 20-05-2014, n. 326 - Mandato n. 642]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**46.977,02**
11	07/03/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO DI VIDEOCONTROLLO E VIDEOCITOFONO PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. del 04/03/2014, n. 105; Provv.To Dir. del 28/08/2014, n. 513]	Variazione incrementativa	€	**2.262,39**
12	16/05/2014	RIPULITURA DI 8 KM DI SENTIERI E FORNITURA E POSA IN OPERA N.3 BACHECHE E N.3 PANCHINE A GIANNUTRI [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 266]	Variazione incrementativa	€	**18.239,00**
13	03/06/2014	MANUTENZIONE ORDINARIA SULL'IMMOBILE DEL CTA-CFS A PIANOSA [Provv.To Dir. del 30/05/2014, n. 315]	Variazione incrementativa	€	**16.138,97**

14	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**344,85**
15	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**1.942,62**
16	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**351,94**
17	06/11/2014	I.SPESA PER SERVIZIO TECNICO DI VERIFICA CONFINI DELLE AREE AFFERENTI LA ZONA DUNALE ED IMMOBILI IN LOC. LACONA [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 665]	Variazione incrementativa	€	**3.745,50**
18	07/11/2014	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLA TETTOIA DELLA CASA DEL PARCO DI RIO NELL'ELBA [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 671]	Variazione incrementativa	€	**4.196,80**
19	25/11/2014	LAVORI PER "EX CASERMA TESEO TESEI" - ALLOGGI CTA-CFS VIA SALITA MELLINI [Provv.To Dir. del 20/11/2014, n. 696]	Variazione incrementativa	€	**8.158,14**
20	15/12/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA DI IMPIANTO DUAL SPLIT PRESSO LA FORESTERIA DEL CTA-CFS A PORTOFERRAIO [Provv.To Dir. del 15/12/2014, n. 755]	Variazione incrementativa	€	**3.172,00**

21	15/12/2014	AGGIORNAMENTO SOFTWARE CERTUS 100S - UFFICIO TECNICO [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 269]	Variazione incrementativa	€	**181,78**
22	30/12/2014	RECUPERO E VALORIZZAZIONE DELLA ROCCA E LA FORTEZZA DI GIGLIO CASTELLO [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 800]	Variazione incrementativa	€	**800.000,00**
23	30/12/2014	PROGETTO GEOREFERENZIAZIONE DELLA RETE SENTIERISTICA DEL PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 802]	Variazione incrementativa	€	**51.800,00**
24	31/12/2014	Radiazione residui 2839 - Lavori di manutenzione immobile Le Tramogge di Rio Marina	Variazione decrementativa	-€	**37.174,53**
25	31/12/2014	Radiazione residui 7053 - Lavori di apertura Porta Finestra nella sede dell'Enfola	Variazione decrementativa	-€	**728,04**
26	31/12/2014	Radiazione residui 7417 - Realizzazione soppalco Enfola	Variazione decrementativa	-€	**5.890,50**
27	31/12/2014	Radiazione residui 9120 - Lavori di incentivo art. 92 POR sentieristica	Variazione decrementativa	-€	**0,01**
Totale decrementi dell'anno				-€	**145.011,76**
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				€	**910.533,99**
Decrementi che generano minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui 2014				-€	**43.793,08**
			TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	€	**-**
Incremento netto dell'anno				€	**910.533,99**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				€	**1.177.756,46**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				€	**-**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				€	**1.899.485,61**

Nella voce "Immobilizzazione in corso ed acconti" inserita tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le poste contabili rappresentate da impegni assunti nell'anno per i quali non è stato effettuato alcun pagamento.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi									
Costo storico al 01-01-2014 (a)								**€**	**2.663.096,54**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)								**€**	**1.665.652,34**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)								**€**	**997.444,20**
	Incremento dell'anno	**Oggetto incremento**							
1	20/02/2014	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS UBICATO IN VIA MANZONI già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 682 - Mandato n. 147]	Variazione incrementativa					**€**	**14.505,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*		€	2.659,40
2	26/02/2014	RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. del 20/05/2014, n. 326 - Mandato n. 181, 642]	Variazione incrementativa					**€**	**109.089,07**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*		€	19.999,66
3	31/03/2014	REALIZZAZIONE SOPPALCO NELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 18/04/2014, n. 242 - Mandato n. 295]	Variazione incrementativa					**€**	**786,86**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*10*		€	131,14

4	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE (art. 92 D.lgs 166/2006) già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 725 - Mandato n. 426]	Variazione incrementativa				**€**	**119,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*8*	€	15,87
5	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE SU VARIANTE (art. 92 D.lgs 166/2006)già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 726 - Mandato n. 427]	Variazione incrementativa				**€**	**32,39**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*8*	€	4,32
6	02/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RIPULITURA DI 8 KM DI SENTIERI E FORNITURA E POSA IN OPERA N.3 BACHECHE E N.3 PANCHINE A GIANNUTRI [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 266 - Mandato n. 911]	Variazione incrementativa				**€**	**13.664,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	910,93
7	23/09/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO DI VIDEOCONTROLLO E VIDEOCITOFONO PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. del 04/03/2014, n. 105, del 28/08/2014, n. 513 - Mandato n. 969]	Variazione incrementativa				**€**	**7.737,61**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	515,84
8	01/12/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435 - Mandato n. 1253]	Variazione incrementativa				**€**	**14.860,59**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*1*	€	247,68

9	05/12/2014	INTERVENTO URGENTE DI RIPARAZIONE DI PARTE DEL SOLAIO EX CASERMA TESEO TESEI [Provv.To Dir. del 27/11/2014, n. 708 - Mandato n. 1280]	Variazione incrementativa				€	**488,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*1*	€	8,13
Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							€	**161.283,32**
Totale decremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							€	**-**
Quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2014							€	**312.498,26**
Quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2014							€	**24.492,97**
						TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	€	**336.991,23**
Decremento quota fondo ammortamento							€	**-**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							€	**2.663.096,54**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							€	**2.002.643,57**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							€	**821.736,29**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Terreni e fabbricati								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							€	**1.670.891,49**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							€	**414.968,90**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							€	**1.255.922,59**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**						
1	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO [Provv.to Dir. del 18/02/2014, n. 56 - Mandato n. 184]	Variazione incrementativa				€	**44,91**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€	1,24
2	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 19/04/2014, n. 251 - Mandato n. 185]	Variazione incrementativa				€	**5.434,02**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€	149,44

3	24/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER IMPOSTE E COMPRAVENDITA DUNE DI LACONA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 31/12/2012, n. 891 - Mandati nn. 999 ÷ 1012; 1042, 1080, 1282]	Variazione incrementativa				**€**	**1.680.614,25**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*4*	€	15.656,14
4	16/10/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 31/07/2014, n. 454 - Mandato n. 1091]	Variazione incrementativa				**€**	**2.594,57**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	**€**	**19,46**
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							**€**	**1.688.687,75**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014							**€**	**15.826,28**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1//2014							**€**	**48.456,22**
						Totale ammortamenti dell'anno	**€**	**64.282,50**
Incremento netto dell'anno							**€**	**1.672.861,47**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							**€**	**1.670.891,49**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							**€**	**479.251,40**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							**€**	**2.880.327,84**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Automezzi e motomezzi								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							**€**	**1.440.593,04**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							**€**	**1.351.294,44**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							**€**	**89.298,60**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**						
1	20/05/2014	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI PORTAPACCHI PER L'AUTOMEZZO PnAt (RENAULT KANGOO TARGA ER655EN) - [Provv.To Dir. del 22/04/2014, n. 221 - Mandati n. 467]	Variazione incrementativa				**€**	**182,26**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	30,38

2	05/09/2014	Vendita "Nissan Navara" targato EB478CV anno 2008 completamente ammortizzato	Variazione decrementativa	- €	24.200,00
			decremento fondo ammortamento	- €	24.200,00
3	05/09/2014	Vendita "Smart Fortw" targata CX768XZ anno 2006 completamente ammortizzata	Variazione decrementativa	- €	9.057,00
			decremento fondo ammortamento	- €	9.057,00
4	30/06/2014	Dismissione Fiat Panda targata CFS831 anno 1998 completamente ammortizzata	Variazione decrementativa	- €	8.401,92
			decremento fondo ammortamento	- €	8.401,92
5	05/05/2014	Dismissione ciclomotore KYMCO anno 1999 completamente ammortizzato	Variazione decrementativa	- €	1.859,24
			decremento fondo ammortamento	- €	1.859,24
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				**€**	**182,26**
Totale decrementi dell'anno				**- €**	**43.518,16**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2014				**€**	**31.602,58**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014				**€**	**30,38**
			Totale ammortamenti dell'anno	**€**	**31.632,96**
Incremento netto dell'anno				**- €**	**43.335,90**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione beni				**- €**	**43.518,16**
Plusvalenza patrimonio in seguito a vendita automezzi				**€**	**11.488,88**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				**€**	**1.440.593,04**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				**€**	**1.339.409,24**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				**€**	**57.847,90**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: in corso ed acconti					
Costo storico al 01-01-2014 (a)				**€**	**2.227.073,03**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)				**€**	**-**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)				**€**	**2.227.073,03**
	variazioni	**oggetto variazione in più o meno**			

1	31/01/2014	FORNITURA DI N° 1 VIDEOPROIETTORE A FOCALE CORTA PER LA SALA CONSIGLIO DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 29/10/2013, n. 667 - Mandato n. 84]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**-€**	**866,20**
2	31/01/2014	FORNITURA E MONTAGGIO DI SISTEMA COMPLETO PER TELECONFERENZA PRESSO LA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 11/11/2013, n. 693 - Mandato n. 85]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**-€**	**8.527,80**
3	14/02/2014	FORNITURA DI N.1 N.A.S (ARCHIVIO DIGITALE DI RETE) PER L'UFF. TECNICO confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 31/12/2013, n. 819 - Mandato n. 254]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**-€**	**325,91**
4	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. del 31/07/2014, n. 454 - Mandato n. 1091]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**-€**	**2.594,57**
5	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**-€**	**2.898,72**
6	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**-€**	**1.317,60**

7	24/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER IMPOSTE E COMPRAVENDITA DUNE DI LACONA confluito in terreni e fabbricati [Provv.To Dir. del 31/12/2012, n. 891 - Mandati nn. 999÷1012; 1042; 1080; 1282]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	-€	**1.680.614,25**
8	16/10/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. del 19/04/2014, n. 251 - Mandato n. 185]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	-€	**5.434,02**
9	01/07/2014	BENI IMMOBILI PER ATTIVITA' DEL CTA-CFS CONNESSE ALLA DIPENDENZA FUNZIONALE DEL PNAT [Provv.To Dir. del 30/06/2014, n. 395]	Variazione incrementativa	€	**13.000,00**
10	23/07/2014	FORNITURA DI UN PICK-UP 4X4 DOPPIA CABINA [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 429]	Variazione incrementativa	€	**32.676,88**
11	15/12/2014	NUOVO ALLESTIMENTO DEL LOCALE INFO PARK A PORTOFERRAIO [Provv.To Dir. del 15/12/2014, n. 753]	Variazione incrementativa	€	**53.872,87**
12	31/12/2014	SERVIZIO DI COMPILAZIONE DELLA MODULISTICA MINISTERIALE PER TRASMISSIONE DATI VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 795]	Variazione incrementativa	€	**3.050,00**
13	31/12/2014	Radiazione residui 8548 - Fornitura automezzo Renault Megane - Provvedimento del Direttore n°148/2013 -	Variazione decrementativa	-€	**37,18**
Totale decrementi dell'anno				-€	**1.702.616,25**
Totale incremento dell'anno				€	**102.599,75**

	Totale ammortamenti dell'anno	€ -
Minuslalenza patrimonio in seguito a radiazione residui 2014		**-€ 37,18**
Incremento netto dell'anno		**-€ 1.600.016,50**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)		**€ 2.227.073,03**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014		**€ -**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014		**€ 627.056,53**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Altri beni								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							**€**	**1.684.708,33**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							**€**	**1.576.413,68**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							**€**	**108.294,65**
	variazioni	**oggetto incremento**						
1	31/01/2014	FORNITURA DI N° 1 VIDEOPROIETTORE A FOCALE CORTA PER LA SALA CONSIGLIO DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 29/10/2013, n. 667 - Mandato n. 84]	Variazione incrementativa				**€**	**866,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€	216,55
2	31/01/2014	FORNITURA E MONTAGGIO DI SISTEMA COMPLETO PER TELECONFERENZA PRESSO LA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 11/11/2013, n. 693 - Mandato n. 85]	Variazione incrementativa				**€**	**8.527,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€	2.131,95
3	14/02/2014	FORNITURA DI N.1 N.A.S (ARCHIVIO DIGITALE DI RETE) PER L'UFF. TECNICO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 31/12/2013, n. 819 - Mandato n. 254]	Variazione incrementativa				**€**	**325,91**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*10*	€	67,90

4	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 14/11/2013, n. 706 - Mandato n. 435]	Variazione incrementativa				€	**2.898,72**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	483,12
5	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione incrementativa				€	**1.317,60**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	219,60
6	26/05/2014	SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA E TELECONTROLLO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso[Provv.To Dir. del 04/12/2013, n. 761 - Mandati nn. 493, 542, 592, 1373]	Variazione incrementativa				€	**5.342,44**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	890,41
8	23/05/2014	FORNITURA DI UN TELEVISORE N. 2 TV LED (SAMSUNG 55", LED SAMSUNG 22") PER CASA PARCO PIANOSA [Provv.To Dir. del 17/04/2014, n. 211 - Mandato n. 478]	Variazione incrementativa				€	**1.667,44**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	277,91
9	10/07/2014	FORNITURA DI N°2 APPARATI RADIO VHF DCS/CMDSS CLASSE "A" PER LE IMBARCAZIONI TUCCOLI T25 E T300 [Provv.To Dir. del 15/04/2014, n. 201 - Mandato n. 705]	Variazione incrementativa				€	**4.038,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	403,80

10	10/07/2014	FORNITURA DI ARREDI IN LEGNO E PLEXIGLAS PER LA MOSTRA "RITORNO A PIANOSA" [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 288 - Mandato n. 706]	Variazione incrementativa				**€**	**4.154,10**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	519,26
11	22/07/2014	FORNITURA N. 2 PC HP 400 G1 MT, N. 2 MONITOR LG 21,5", N. 1 STAMPANTE HP COLOR LJ PRO PER SNEM DEL CTA - [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 271 - Mandato n. 728]	Variazione incrementativa				**€**	**1.394,70**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	174,34
12	08/08/2014	FORNITURA PANNELLI DIVISORI DA MONTARE NEL NUOVO UFFICIO TECNICO DELL'ENTE [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 279 - Mandato n. 824]	Variazione incrementativa				**€**	**1.700,73**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	177,16
13	08/08/2014	ACQUISTO PANNELLO ESPOSITIVO [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 278 - Mandato n. 825]	Variazione incrementativa				**€**	**394,79**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	41,12
14	19/08/2014	ACQUISTO FOTOCAMERA GPS NIKON COOLPIX P520 BLACK [Provv.To Dir. del 24/06/2014, n. 373 - Mandato n. 869]	Variazione incrementativa				**€**	**346,68**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	28,89
15	04/09/2014	FORNITURA DI N. 1 FRIGO DI LIBERA INSTALLAZIONE MARCA HAIER [Provv.To Dir. del 23/06/2014, n. 367 - Mandato n. 919]	Variazione incrementativa				**€**	**230,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€	19,17

16	08/09/2014	ACQUISTO DI N.1 PORTABICICLETTE IN PLASTICA RICICLATA PER PARCHEGGIO ANTISTANTE L'ORTO DEI SEMPLICI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 432 - Mandato n. 943]	Variazione incrementativa				**€**	**256,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€	21,35
17	02/10/2014	FORNITURA DI UNA CORNICE DIGITALE 10" MOD. PHILIPS PER LA MOSTRA "RITORNO A PIANOSA" [Provv.To Dir. del 22/05/201, n. 288 - Mandato n. 1037]	Variazione incrementativa				**€**	**154,94**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	9,68
18	03/10/2014	FORNITURA DI N. 2 BACHECHE IN PLASTICA RICICLATA MIS. 120X138X45X290 PER L'ORTO DEI SEMPLICI ELBANO [Provv.To Dir. del 02/09/2014, n. 527 - Mandato n. 1039]	Variazione incrementativa				**€**	**1.464,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	73,20
19	30/10/2014	FORNITURA CENTRALINO TELEFONICO, TERMINALE P.O., TELEFONI E ACCESSORI CON MANUTENZ. FINO A 31/12/14 [Provv.To Dir. del 30/06/2014, n. 393 - Mandato n. 1128]	Variazione incrementativa				**€**	**4.404,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	275,26
20	05/11/2014	ACQUISTO SCALA IN ALLUMINIO TRIPLA A 7 GRADINI E SMERIGLIATRICE ANGOLARE A BATTERIA AL LITIO [Provv.To Dir. del 29/07/2014, n. 447 - Mandato n. 1172]	Variazione incrementativa				**€**	**913,78**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*2*	€	38,07
21	31/12/2014	ACQUISTO BENI ACQUISTATI CON PROGETTI EUROPEI	Variazione incrementativa				€	2.087,62
		ammortamento dell'anno					€	368,82

22	31/12/2014	Dismissione di n°5 monitor, n°2 PC assemblati e n°4 PC non funzionanti completamente ammortizzati Provvedimento del Direttore n°688 del 13 novembre 2014	Variazione decrementativa	- €	5.482,24
			decremento fondo ammortamento	- €	5.482,24
Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio				**€**	**42.485,85**
Decrementi dell'anno corispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione attrezzature e sistemi informatici				**€**	**-**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione mobili e macchine da ufficio				**€**	**-**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione macchinari, attrezzature e impianti				**€**	**-**
Minusvalenza				**€**	**-**
VALORE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				**€**	**42.485,85**
Costo storico				**€**	**1.684.708,33**
Incremento anno 2014				**€**	**42.485,85**
Decrementi anno 2014 corrispondenti ai fondi ammortamento				**€**	**5.482,24**
COSTO LORDO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				**€**	**1.721.711,94**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2014				**€**	**37.295,54**
quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2014				**€**	**6.437,56**
TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO				**€**	**43.733,10**
Variazione al fondo ammortamento per intervenuta dismissione beni				**- €**	**5.482,24**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				**€**	**1.684.708,33**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				**€**	**1.614.664,54**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				**€**	**107.047,40**

La sintesi dei predetti valori è riportata nella seguente tabella:

Costi d'impianto e di ampliamento	€	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	33.604
Avviamento	€	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	€	1.899.486
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€	821.736
Altre	€	-
TOTALE	**€**	**2.754826**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	63.616
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	2.002.644
TOTALE	**€**	**2.066.260**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	2.880.328
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-
automezzi e motomezzi	euro	57.848
immobilizzazione in corso acconti	euro	627.057
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	107.047
		-
TOTALE	**euro**	**3.672.280**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	479.251
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.339.409
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-

F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-
F.do ammortamento altri beni	euro	1.614.665
TOTALE	**euro**	**3.433.325**

Si riporta di seguito il dettaglio della voce "altri beni":

voce		valore	fondo ammortamento
Impianti e macchinari	euro	36.488	1.009.190
attrezzature e sistemi informatici	euro	11.834	261.838
mobili e macchine da ufficio	euro	58.725	343.637
totale confluito voce "altri beni"	euro	107.047	1.614.665

In ordine ai **criteri di ammortamento** adottati si specifica quanto segue:

Nella voce fondo di ammortamento sono state indicate, nelle relative poste della Situazione Patrimoniale le somme accantonate nei vari esercizi relative ai beni mobili di proprietà dell'Ente Parco. I fondi ammortamenti e deperimenti dell'anno 2014 ammontano a € 5.499.585.

Le aliquote utilizzate in sede di ammortamento sono state le seguenti:

Terreni e fabbricati	3%
Altri beni	25%
Automezzi	25%
Immobilizzazioni in corso materiali	0%
Immobilizzazioni immateriali	20%

Si rammenta che i coefficienti di ammortamento applicati per impianti attrezzature macchinari e per automezzi sono state quelle determinate con Delibera del Consiglio Direttivo n°76 del 22.07.1999. I coefficienti per ammortamento immobili sono stati indicati ricorrendo a quelli stabiliti in campo fiscale (3%).

a) <u>Variazioni intervenute nelle consistenza dell'attivo :</u>

ATTIVITA':

Investimenti mobiliari: Al termine dell'esercizio finanziario 2014, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 1.000.
Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Etruria. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2014.
L'ammontare del capitale, al 31 dicembre sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato.

Rimanenze attive di esercizio: a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2014 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 56.332. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2013 erano di € 68.347 si constata un decremento di € 12.015.

Disponibilità liquide: il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2014 ammonta a € 9.245.356. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

I risconti attivi, ammontanti ad € 18.101 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2014, ma la cui competenza economica deve essere ascritta all'esercizio 2015. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie e premi per assicurazioni varie in particolare:

RISCONTI ATTIVI ANNO 2014

1) contratti di assicurazione

ANNO 2014 **(CAPITOLO 405)**

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	EP840VS	€ 1.060,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 792,82
R.C. auto	genn. - nov.	EN 183 WJ	€ 890,50	01/01/2015	23/11/2015	327	€ 797,79
R.C. auto	genn.-sett.	EN119WL	€ 903,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 675,39
R.C. auto	genn.-sett.	ER655EN	€ 767,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 573,67

R.C. auto	genn. - sett.	EW816XF	€ 819,50	01/01/2015	30/09/2015	273	€	612,94
Elettronica	genn.-maggio	elettronica	€ 624,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	258,15
Infortuni dipendenti in missione	genn. -maggio	dip. In missione	€ 600,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	248,22
R.C.D. attività dell'Ente	genn. - aprile	r.c.attività ente	€ 22.400,00	01/01/2015	30/04/2015	120	€	7.364,38
Infortuni amministratori	genn.-maggio	amministratori	€ 250,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	103,42
Kasko	genn. - maggio	auto private	€ 3.198,43	01/01/2015	31/05/2015	151	€	1.323,19
R.C. patrimoniale	genn. - sett.	patrimoniale	€ 3.204,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	2.396,42
Furto (boe Pianosa)	genn. - agosto	furto	€ 450,00	01/01/2015	07/08/2015	219	€	270,00
Furto	genn. - maggio	furto	€ 900,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	372,33
Incendi	genn. -maggio	incendio	€ 1.405,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	581,25
Infortuni volontari	genn.-maggio	infortuni volontari	€ 530,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	219,26
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - maggio	gommone Tempest	€ 1.028,00	01/01/2015	03/05/2015	123	€	346,42
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	gommone Marvel 1	€ 421,67	01/01/2015	30/09/2015	273	€	315,39
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T25	€ 336,67	01/01/2015	30/09/2015	273	€	251,81
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T300	€ 336,66	01/01/2015	30/09/2015	273	€	251,80
R.C. motore marino	genn. - sett.	Yamaha	€ 85,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	63,58
R.C. motore marino + viaggio	genn. - sett.	Evinrude	€ 56,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	41,88
			€ 40.265,43				**€**	**17.860,11**

2) tassa di possesso veicoli
ANNO 2014 (CAPITOLO 801)

tassa possesso/bollo auto	periodo oggetto di risconto	veicolo	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO	
	genn. - settembre	EW 816 XF	€ 51,32	01/01/2015	30/09/2015	273	€	38,38
	genn. - agosto	EN 183 WJ	€ 259,32	01/01/2015	31/08/2015	243	€	172,64
	gennaio	ER 655 EN	€ 42,45	01/01/2015	31/01/2015	31	€	3,61
	gennaio	EP 840 VS	€ 42,45	01/01/2015	31/01/2015	31	€	3,61
	gennaio	EN 119 WL	€ 30,86	01/01/2015	31/01/2015	31	€	2,62
	gennaio	EB 478 CV	€ 54,06	01/01/2015	31/01/2015	31	€	4,59
			€ 480,46				**€**	**225,45**

3) spese per contributi INAIL

SPESE CONTRIBUTI -CAPITOLO DI USCITA 217-204-533	
Totale premio INAIL autoliquidazione 2015	€ 5.780,75
Rata anticipata 2015	€ 5.787,67
Regolazione 2014	- € 46,92

ASSICURAZIONI	€ 17.860,11
BOLLI	€ 225,45
INAIL	- € 46,92
IMPOSTA SOSTITUTIVA	€ 62,63
	€ 18.101,27

PASSIVITA':

Si rileva che l'importo dei **fondi ammortamento** dal primo gennaio 2014 è portato in diminuzione delle singole voci dell'attivo dello stato patrimoniale.
I ratei passivi, ammontanti ad € 1.601 si riferiscono alla quota parte di costi di competenza 2014 la cui manifestazione finanziaria avrà luogo nel 2015. In particolare:

RATEI PASSIVI ANNO 2014

1) spese per utenze

RATEI - SPESE UTENZE -CAPITOLO DI USCITA 415-402-511-519

	FORNITORE	FATT	DATA	IMPORTO	PERIODO		GIORNI	RATEO
					DAL	AL		
1	ASA S.p.A.	2015/0019369	16/01/2015	€ 165,78	01/11/2014	31/12/2014	61	€ 27,71

2	HERA COMM S.r.l.	414008832876	31/01/2015	€	221,44	01/11/2014	31/12/2014	61	€	37,01
3	Enel Servizio elettrico	493426200000211	06/01/2015	€	191,56	01/12/2014	31/12/2014	31	€	16,27
4	ASA S.p.A.	2015/0122465	17/02/2015	€	118,46	04/01/2014	31/12/2014	362	€	117,49
5	ASA S.p.A.	2015/0084780	17/02/2015	€	13,47	09/10/2014	31/12/2014	84	€	3,10
6	ASA S.p.A.	2015/0073876	17/02/2015	€	21,81	08/01/2014	31/12/2014	358	€	21,39
7	TIM	7X05776588	16/01/2015	€	176,25	01/10/2014	31/12/2014	92	€	44,42
8	HERA COMM S.r.l.	411501402660	25/02/2015	€	717,48	01/02/2014	31/12/2014	334	€	656,54
9	Liquigas	134565	13/01/2015	€	898,92	01/04/2014	31/12/2014	275	€	677,27
				€	**2.525,17**				**€**	**1.601,20**

Si segnala la voce "**Risconti passivi**" pari ad € 4.353.775 riferite a ricavi (pluriennali) da inviare ad esercizi successivi. L'importo indica le somme ricevute per contributi non ancora imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate.

20.000	Realizzazione di maneggio
75.852	Completamento Info Park Area
1.527.133	ex area marina protetta – Delibera 18/2010 e 20/2011
155.032	acquisto immobile in loc. Mola - Capoliveri
743.880	completamento caserma Teseo – Tesei
13.127	compendio minerario (convenzione)
26.985	acquisto ultima parte immobile in loc. Mola- Capoliveri
579.521	realizzazione progetto campo boe isole Arcipelago Toscano
12.572	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
5.849	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
13.818	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
55.991	Impianti fotovoltaici CTA-CFS
45.532	Contributo Regione per realizzazione itinerari turistici
32.737	Impianti fotovoltaici per caserme CTA-CFS
15	Saldo contributo Mola
245.731	Contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
800.000	Contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio
4.353.775	

b) Dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità e trattamenti di quiescenza.

La quota di accantonamento relativa al trattamento di fine rapporto è stata calcolata secondo il disposto dell'Art.2120 e seguenti del Codice Civile, come confermato dall'accordo quadro nazionale in materia di TFR del 29.07.1999. Si precisa che gli oneri di detto trattamento sono interamente a carico dell'Ente Parco, come indicato nell'informativa INPDAP del 17.05.2000, prot. n°985/S.
Per ulteriori informazioni riguardanti il personale si rinvia al punto XV della presente nota integrativa.

c) Rapporti con enti e società controllati e collegati.
Come sopra indicato, l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano ha attualmente una partecipazione al capitale sociale della società G.A.L. Etruria società consortile costituita tra Enti Locali e altre amministrazioni pubbliche. Il valore complessivo di tale partecipazione ammonta a € 1.000. Non si riscontrano motivi oggettivi per il calcolo di un eventuale fondo di svalutazione delle partecipazioni.

d) Variazioni intervenute nei crediti e nei debiti e criteri seguiti per il grado di esigibilità dei crediti ed eventuale costituzione del fondo svalutazione crediti.

Crediti:
Il valore dei crediti dell'esercizio 2014 è di € 1.967.441 con un incremento di € 141.091 rispetto al valore indicato al termine dell'esercizio precedente.
La valutazione dei crediti è stata effettuata al loro valore nominale in quanto si può ragionevolmente ritenere tale valore coincidente con quello di presunto realizzo.
Non è stato costituito il fondo svalutazione crediti.

Debiti:
I debiti dell'esercizio 2014 ammontano a € 5.064.388 con una variazione in diminuzione di € 490.849.

Conti d'ordine:
Non è prevista l'indicazione nei prospetti indicati dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97.

IV analisi delle voci del conto economico

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione del risultato dell'esercizio economico 2014, si riporta la composizione delle singole voci economiche. La rispondenza di dette voci con la contabilità finanziaria è riscontrabile attraverso il "Prospetto di Conciliazione" che viene unito alla presente nota integrativa con la dicitura "Allegato A".

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI IL CONTO ECONOMICO					
	VOCE CONTO ECONOMICO	**DETTAGLIO**	**IMPORTO**	**RIFERIMENTO CAPITOLO FINANZIARIA**	**IMPORTO**
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	**€ 4.383.200**	ENTRATE DA TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ 3.237.505
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	€ 10.000
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI LIVORNO	€ 3.000
				ENTRATE DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€ 914.793
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	€ 7.331
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DAL CONCORSO NELLE SPESE	€ 9.000
				ALTRE ENTRATE- PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 158.709
				ALTRE ENTRATE - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 12.668
				ALTRE ENTRATE - ENTRATE EVENTUALI	€ 30.195
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 4.383.200**
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	**-€ 12.015**	VARIAZIONE RIMANENZE DI PRODOTTI	-€ 12.015
				TOTALE AL 31/12/2014	**-€ 12.015**
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	**€ 285.074**	TRASFERIMENTI C/CAPITALE QUOTA ANNUA	€ 285.074
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 285.074**

B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	**€ 17.105**	ACQUISTO BENI DESTINATI ALLA VENDITA	€ 11.985
				ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€ 5.119
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 17.105**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B7) PER SERVIZI	**€ 2.081.198**	INDENNITA' DI CARICA SPESE PRESIDENTE	€ 29.788
				INDENNITA' DI CARICA E GETTONI PRESENZA E RIMBORSI AL COLLEGIO REVISORI	€ 7.201
				INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 361
				INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INTERNE /ESTERNE ENTE E CTA-CFS	€ 13.248
				COSTI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI ETC	€ 3.399
				SPESE PER CANONI DEMANIALI	€ 2.607
				SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	€ 3.506
				SPESE PER PUBBLICITA' E MATERIALE ILLUSTRATIVO	€ -
				SPESE PER PUBBLICAZIONI LIBRI RIVISTE AD USO UFFICIO	€ 6.869
				SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	€ 4.058
				SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE	€ 22.667
				SPESE PER STAMPE DEPLIANTS	€ 40.627
				SPESE PER ENERGIA ELETTRICA - ACQUA - GAS	€ 24.266
				SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI INFORMATICI	€ 14.870
				PREMI DI ASSICURAZIONE	€ 42.453
				SPESE TELEFONICHE	€ 6.749
				SPESE PER GESTIONE SERVIZI EFFETTUATI SULL'ISOLA DI PIANOSA	€ 122.575
				SPESE DIVERSE E ELABORAZIONE DATI	€ 4.611
				SPESE PULIZIA LOCALI	€ 14.240
				SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	€ 115.875
				QUOTE ASSOCIATIVE	€ 7.050
				SPESE PER TRASPORTI	€ 1.201
				SPESE PER CONDOMINIO	€ 1.915

SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA - BORSE DI STUDIO	€	45.620
SPESE PER PREVENZIONE INCENDI	€	30.000
VERSAMENTO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6- 61-67 DEL D.L. 112/2008 E ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	€	76.946
SPESE DOVUTE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO ESEGUITO DAL CTA CFS	€	98.615
SPESE PER MANUTENZIONE SENTIERISTICA DEL PARCO	€	206.463
SPESE PER GESTIONE CASE DEL PARCO	€	43.782
SPESE PER GESTIONE E CONTROLLO FAUNA SELVATICA	€	9.373
SPESE PER ATTUAZIONE PROGETTO LIFE - ARGOMARINE - BIODIVERSITA'- MONTECRISTO 2010 - COREM - RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	€	489.419
SPESE PER ATTUAAZIONE DIRETTIVA MATTM CAP. 1551	€	20.543
SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	€	177.674
USCITE PER LOSVILUPPO TURISMO E ATTIVITA' CONNESSE	€	79.806
SPESE PER INDENNIZZI E PREVENZIONE FAUNA SELVATICA	€	5.041
SPESE PER ENERGIE RINNOVABILI	€	205.866
SPESE PER LA SORVEGLIANZA AREA PROTETTA	€	88.000
IMPOSTE E TASSE E TRIBUTI VARI	€	10.475
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE DIPENDENTE	€	210
ACQUISTO BENI ART. 5 COMMA 2 GESTIONE BENI MOBILI E IMMOBILI	€	388
COSTI RIPRESI DALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (risconti attivi 2013)	€	20.248
COSTI RIMANDATI ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO (risconti 2014)	€	18.101
COSTI AGGIUNTI ALL'ESERCIZIO CORRENTE (ratei passivi 2014)	€	1.601

					COSTI RELATIVI ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (ratei passivi 2013)	€ 910
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 2.081.198**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	**€**	**54.202**	FITTO LOCALI	€ 54.202
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 54.202**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE a) salari e stipendi	**€**	**585.201**	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	€ 471.222
					SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO CO.CO.CO.	€ -
					COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	€ 3.000
					COMPENSI TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	€ 52.249
					SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO	€ 10.169
					COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'	€ 48.562
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 585.201**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE b) oneri sociali	**€**	**158.190**	ONERI PREVIDENZIALI , ASSISTNZIALI ED ASSICURATIVI	€ 158.190
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 158.190**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE c) trattamento di fine rapporto	**€**	**41.625**	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 41.625
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 41.625**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	**€**	**348.117**	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 348.117
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 348.117**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	**€**	**139.649**	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 139.649
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 139.649**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**€**	**-**	TRASFERIMENTI PASSIVI A STATO COMUNI E PROVINCE	€ -
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ -**
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	B17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	**€**	**63**	INTERESSI ATTIVI	€ 63
					USCITE E COMMISIONI BANCARIE	€ -

				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 63**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°5	**€ 13.583**	PLUSVALENZA PER VENDITA NISSAN NAVARA TARGATO EB478CV - SMART FORTW TARGATO CX768XZ - BENI ACQUISTATI CON RISORSE CONTO CORRENTE - € 6 DI ARROTONDAMENTI	€ 13.583
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 13.583**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 21) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°14	**-€ 43.832**	MINUSVALENZA PER DIMINUZIONE PATRIMONIO IN SEGUITO A RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI E DISMISSIONE BENI	-€ 43.832
				TOTALE AL 31/12/2014	**-€ 43.832**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	**€ 173.021**	MINORI RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2013	€ 173.021
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 173.021**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	**- € 1.261.384**	MINORI RESIDUI ATTIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2013	€ 1.261.384
				TOTALE AL 31/12/2014	**- € 1.261.384**
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	**€ 49.761**	IRAP	€ 49.761
				TOTALE AL 31/12/2014	**€ 49.761**

Il conto economico dell'esercizio 2014 si sintetizza nelle seguenti voci espresse in euro:

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

Tra i componenti positivi di reddito si evidenzia la somma di € 285.074 fra i ricavi di competenza derivanti da contributi in conto capitale, assegnati in anni precedenti e nell'anno in corso, correlati ad investimenti.

Tra i proventi e gli oneri straordinari si evidenzia l'importo di € 13.583 che tiene conto di € 2.088 costituito dal valore di beni acquisiti con risorse in conto corrente derivanti da Progetti finanziati con risorse europee.

Si precisa che il riscontro inventariale della ricognizione inventariale di tutti i beni dell'Ente commissionato a una ditta esterna nel 2013, ritenuto esaustivo ed adeguato ad un riscontro iniziale sta mostrando alcune incongruenze derivanti dalla necessità di verificare il valore corretto nei casi dubbi, riscontro particolarmente complesso in quanto reso difficoltoso dalla peculiare articolazione territoriale dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano vede la Sede, il punto informativo, le Case del Parco, il magazzino, le foresterie e altresì tutti gli immobili adibiti a strutture del CTA-CFS dislocati nelle varie isole dell'Arcipelago Toscano.

V - gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili

Gli elementi richiesti sono stati esplicitati nei precedenti punti ed hanno fornito riferimento nella stesura dei documenti previsti.

VI - l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico

La redazione dei documenti contabili è stata effettuata senza avvalersi di alcuna deroga.

VII - l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si rimanda ai prospetti riportati nel punto I della presente nota integrativa e, in modo particolare, al prospetto denominato "Rendiconto finanziario decisionale".

VIII - le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva

Nel corso dell'esercizio 2014 sono state effettuate le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione:

a) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°20 del 27 giugno 2014;
b) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°22 del 27 giugno 2014;
c) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°40 del 19 novembre 2014;

Si precisa che i due Provvedimenti d'urgenza sopra richiamati, adottati dal presidente Giampiero Sammuri sono stati ratificati dal nuovo Consiglio Direttivo insediato con la Delibera del Consiglio Direttivo stesso n°1 del 13 gennaio 2015.

Tutti i suddetti provvedimenti hanno trovato riscontro da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

IX - la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale

Per quanto riguarda detta voci si rimanda ai precedenti punti, nonché nelle singole poste costituenti il rendiconto gestionale 2014.

X - l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione

L'Ente non risulta titolare di diritti reali di godimento così come descritti nel codice civile.

XI - la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2014 è stato di € 6.148.408,71 così determinato:

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	**€ 9.245.355,83**

Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 165.904,50		
	dell'esercizio	€ 1.801.536,69		€ 1.967.441,19
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.238.887,14		
	dell'esercizio	€ 2.825.501,17		€ 5.064.388,31
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			**€ 6.148.408,71**

XII - l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione;

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:

Parte vincolata			
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, riristino trasformaz. Immobili	€ 27.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero 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 Prootetta	€ 408.477,83	
	Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€ 56.742,60	
	Cap. 1201 - 1207 Acquisti di mobili arredi macch.uff. atrezzatura	€ 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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	1.516.897,14
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06

Totale parte vincolata	€	3.450.905,47

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

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

Si mette in evidenza che al 31 dicembre 2014 non sono presenti nella parte vincolata del risultato di amministrazione gli oneri recati dai rinnovi contrattuali in quanto le circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispongono che nel capitolo "Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso" di cui all'art. 18 del DPR 97/2003 non andrà previsto nessun stanziamento in base all'art. 9 del decreto legge n°78/2010 e seguenti.

XIII - la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità;

Con Delibera del Commissario l'Ente ha proceduto al riaccertamento dei residui dell'esercizio finanziario 2014 e precedenti.

Dalla delibera suddetta si rilevano i seguenti dati:

Prospetto di ricognizione dei residui Attivi così costituito:
Residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2014 per complessivi € 165.904,50
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2014 per complessivi € 1.801.536,69
Totale residui attivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2015 pari a **€ 1.967.441,19**

Prospetto di ricognizione dei residui Passivi così costituito:
Residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2014 per complessivi € 2.238.887,14
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2014 per complessivi € 2.825.501,17
Totale residui passivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2015 pari a **€ 5.064.388,31**

XIV - la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate

Si rimanda a quanto riportato nei precedenti punti della presente nota integrativa precisando, altresì, che il conto reso dal tesoriere si chiude con saldo pari ad euro 9.245.355,83. Si rileva, infine, che il saldo della cassa interna dell'Ente (cassa economale) presentava saldo zero al 31/12/2014.

XV - i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

Con Delibera del Consiglio Direttivo n°17 del 30 marzo 2012 si è approvata la nuova dotazione organica dell'Ente a seguito dell'applicazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 8 bis del D.L. 194/2009, convertito con modifiche dalla Legge 25/2010 e dell'art. 1, comma 3 del D.L. n°138 del 13 agosto 2011, convertito con la Legge n°148/2011 costituita da 22 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno e n°1 a tempo part time al 50% per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con DPCM del 23 gennaio 2013, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n°90 del 17 aprile 2013, è stata approvata la dotazione organica dell'Ente che ha modificato la consistenza del personale prevista dalla Delibera del Consiglio Direttivo n°17/2013 sopra richiamata. L'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha una dotazione quindi di 21 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

La consistenza dell'organico dei dipendenti assunti a tempo indeterminato per tutto l'esercizio 2014 era di n°20 dipendenti a tempo indeterminato di cui n°3 a tempo parziale al 50%, inquadrati nelle seguenti posizioni economiche:

- n°4	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	C3
–	dipendenti nella posizione	C2
- n°2	dipendente a tempo indeterminato nella posizione	C1
- n°5	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B3
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B3
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B2
-n°1	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B2
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B1

La voce patrimoniale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ha subito un incremento di € 41.624,68 come quota di accantonamento per il trattamento di fine rapporto dell'anno comprensiva del coefficiente di rivalutazione previsto per legge.

XVI - l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

A tutto il 31.12.2014 non è risultato pendente alcun ricorso rilevante per cui non sì è ritenuto procedere ad accantonamenti per rischi ed oneri.

Sono in essere i seguenti ricorsi:

Autorità	Ricorrente	Oggetto	Numero ricorso	Data notifica
TAR Toscana	Annamaria Del Cresta	Annullamento Provvedimento PNAT n°6592 del 27/7/2006		10/11/2006
TAR Toscana	Hotel Hermitage S.p.A.	Annullamento Provvedimenti del Coord. T.A. n°4579 e n°4580 del 8/6/2006		26/09/2006
TAR Toscana	Pier Mario Rossi	Annullamento nota PNAT. Prot. 766 del 1°.2.2007		
TAR Toscana	Giuseppe Camerini	Annullamento atto prot. 1828 del 15.3.2007		15/5/2007
TAR Toscana	Carlo Alberto Conca	Annullamento provvedimento PNAT prot. 2541 del 6.4.2007		11/6/2007
TAR Toscana	Matteo Cetta	Annullamento nota PNAT n°4063 del 07/07/2009	6365	22/10/2009
TAR Toscana	Luca Buccianti	Annullamento ordinanza n°919 del 26/11/2009	555	28/01/2010
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento Provvedimento Direttore prot. 7546 del 30.10.2008		30/12/2008
TAR Toscana	Laura Tenchio	Annullamento Provvedimento Direttore n°38 del 17.7.2008		14/11/2008
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento Provvedimento Direttore prot. 7547 del 30.10.2008		30/12/2008
TAR Toscana	Soc. Livingston Srl	Ricorso contro istituzione zona 1 a Cerboli		17/11/2008
TAR Toscana	Ricciardone Giuseppe	Annullamento Provvedimento Direttore prot. n. 3028 del 07/05/2008		
TAR Toscana	ENEL	Ricorso vs Regione Toscana		
Tribunale Grosseto	Emanuele Briganti	Annullamento ordinanza ingiunzione PNAT n°12/2010 emessa dall'Ente Parco per sanzioni amministrative	2864/2010	17/11/2010
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1705/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1706/2011		24/5/2012
TAR Toscana	Gilg Alfred e Madeleine Aebi Gilg	Annullamento Provvedimento Direttore prot.2513 del 11.4.2012		09/07/2012
TAR Toscana	Lupi Leo Tommaso	Annullamento diniego prot. 3197/2012 e 2515/2012		
TAR Toscana	Piccola Soc coop.	Annullamento Delibera Consiglio Direttivo n. 8/2011	1133/2011	

	Aquavision a r.l.			

XVII - altre notizie integrative

Si ribadisce che nell'adeguamento ai criteri imposti dal legislatore, con l'adozione del sistema di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97, si sono tenuti a costante riferimento i principi generali per la redazione del bilancio previsti dal Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 5° comma del Codice Civile gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Per quanto concerne le modalità seguite per trasformare i dati finanziari (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) si è adottato il seguente criterio:

- arrotondamento di ciascuna voce di bilancio all'unità di euro superiore in presenza di un risultato pari o superiore a 50 centesimi di euro o all'unità inferiore in caso contrario;
- allocazione extracontabile del saldo dell'operazione di arrotondamento e precisamente di 6 euro nella voce proventi straordinari del Conto Economico.

Si precisa che con riferimento alle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°31 del 14 novembre 2008, n°36 del 23 dicembre 2008, n°10 del 13 febbraio 2009, n°33 del 28 dicembre 2011 e n°2 del 5 febbraio 2013 sono stati rispettati i seguenti adempimenti in conformità alle norme di contenimento della spesa pubblica introdotte dai decreti legge n°112/2008 convertito con legge n°133/2008 e n°95/2012 convertito con la legge 135/2012:

- a marzo 2014 sono state versate le riduzioni di spesa previste dall'art. 61, comma 17 del decreto legge 112/2008 con mandato n°257/2014 di € 7.466 al capitolo di entrata del bilancio dello Stato;

- le spese relative a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2007 pari a € 14.932,00 sono state ridotte a € 5.303,90 (art. 61 del decreto legge 112/2008) (capitoli di uscita 460-463-471) e restante 50% pari a € 7.466 è stato versato nelle modalità sopra indicate;

- le spese relative all'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2011 pari a € 3.690,88 sono state € 1.673,31 (art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010) (capitoli di uscita 405- 430-900-1205);

- nel capitolo 1205 "Acquisti mezzi di trasporto" si precisa che la spesa di € 24.600 è relativa all'acquisto di un mezzo destinato alla sorveglianza dell'are protetta del Parco;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai partecipanti degli organi collegiali, anche di amministrazione, degli enti, che comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, nonché la titolarità di organi dei predetti enti è onorifica (art. 6 comma 2 del D.L. 78/2010). Ai membri del Consiglio Direttivo e alla Giunta non si riconosceranno neanche i gettoni di presenza in quanto lo Statuto non prevede nessun compenso;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai componenti di organi d'indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali devono essere ridotte del 10% relativamente agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010) per il Presidente e per i membri del Collegio dei Revisori dei Conti. Si precisa che L'Ente ha calcolato per il 2014:

  1) al Presidente dell'Ente un'indennità di carica mensile di € 2.247,69 (pari all'indennità prevista ai sensi del Decreto del SCN del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio n°19708 del 09.12.1998 ridotta secondo la normativa vigente);

  2) ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti un'indennità di carica di € 138,06 mensili per il Presidente ed € 91,20 mensili per i Componenti (pari alle indennità previste ai sensi del decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare SCN n°19707 del 09.12.1998 secondo la normativa vigente) in considerazione della circolare n°33 del 28 dicembre 2011 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del comma 2-bis dell'art. 35 del decreto legge 9 febbraio 2012 n°5, che in merito al carattere onorifico degli incarichi di cui al comma 2 dell'articolo 6 del Decreto Legge 31 maggio 2010 n°78, nel quale si specifica che il carattere onorifico degli incarichi non trova applicazione nei confronti dei collegi dei revisori dei conti e sindacali;

- con Provvedimenti del Direttore n°71/2014 e 827/2014 sono stati impegnati il compenso a favore dell'Organismo Interno di Valutazione costituito da un unico componente al quale è stato stabilito di corrispondere un compenso pari ad € 3.506,40 tenendo conto della riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Si precisa che il Consiglio Direttivo con Delibera n°21 del 30 marzo 2012 ha nominato il Dott. Galletti come Organismo indipendente di valutazione della performance del Parco in sostituzione del Dott. Dario Febbo che aveva dato le dimissioni in data 13 marzo 2012. Successivamente a seguito del ricevimento del parere della Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche la nomina del Dott. Galletti è stata poi ratificata con Provvedimento d'urgenza n°2 del 31 agosto 2012, n°27 del 10 settembre 2013 e n°32 del 22 settembre 2014;

- l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione collettiva integrata è stato identificato con quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui al decreto legislativo n°165/2001 pari a € 74.157,98 (art. 1 comma 189 della L. 266/05), aumentato degli incrementi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali per € 9.391,03, degli incrementi variabili di € 2.472,58 relativi ai risparmi 2013 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012 ridotto per €

7.415,80 quale 10% dell'ammontare del fondo 2004 (art. 67 comma 5 del D.L. 112/08) fino ad arrivare ad un ammontare pari a € 78.605,79 (Provvedimento del Direttore n°835/2014);

- il versamento del 10% dell'ammontare complessivo del fondo per l'anno 2004 pari a € 7.415,80 è stato effettuato con mandato n°1086/2014 al capitolo di entrata 3349 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa per le prestazioni di lavoro straordinario ha subito una contrazione, infatti gli stanziamenti, che nell'anno 2004 erano pari a € 10.000,00 sono stati ridotti a € 3.000,00 rispettando la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 197, della L. 266/05;

- il versamento delle economie pari a € 13.858,43 relative all'anno 2012 certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti nel 2013 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012, versamento effettuato a favore del Bilancio dello Stato e precisamente sul capitolo di entrata n°3539 capo X con il mandato di pagamento n°372 del 16 aprile 2014;

- il versamento relativo alle economie calcolate ai sensi dell'art. 6 comma 21 del decreto legge n°78/2010 è stato effettuato con mandato di pagamento n°1087/2014 per € 27.852,85 al capitolo di entrata 3334 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa sostenuta per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro dipendente a tempo determinato (dell'art. 9 comma 28, D.L. 78/2010) ha rispettato il limite costituito dal 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta nell'anno 2009 ammontava a € 139.253,89 importo complessivo di oneri riflessi diretti e indiretti, il 50% corrisponde a € 69.626,95: l'Ente nell'anno 2014 non ha sostenuto nessuna spesa di questo tipo. Si precisa che gli altri contratti di collaborazione in essere sono finanziati sui progetti europei;

- la riduzione del 30% della spesa relativa a organismi all'interno dell'Ente di cui all'art. 29 del D.L. n°223/2006 non è stata effettuata in quanto detti organismi non erano presenti all'interno dell'Ente;

- con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°47 del 30 dicembre 2014 l'Ente ha adottato il piano triennale 2014-2016 relativo alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili in esecuzione dell'art. 2 commi da 594 e 599 della Legge n°244 del 24 dicembre 2007 – Legge finanziaria 2008";

- con note n°8759 e n°8761 del 30 dicembre 2014 è stata trasmessa la relazione prevista dall'art. 2 comma 597 della Legge 244 del 24 dicembre 2007 relativa al rispetto delle disposizioni previste dal piano triennale sopra descritto ai membri del collegio dei Revisori dei Conti e alla Corte dei Conti sezione Regione Toscana;

- le spese postali sostenute nel 2014 pari a € 4.058,10 sono state ridotte rispetto a quelle del 2008 che ammontavano a € 6.081,74 mentre quelle telefoniche nel 2014 sono state di € 6.748,63;

- le spese annue relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nell'anno 2014 sono state pari a € 103,00 imputate sul capitolo di uscita di Bilancio n 486 relativo alle spese di manutenzione ordinaria per gli immobili di proprietà.
Si specifica che il valore degli immobili di proprietà utilizzati dall'Ente Parco ammonta a € 7.347.280,00 per cui il limite del 2% corrisponde a € 146.945,60 mentre il valore di quelli in locazione è € 1.000.053,10 per cui il limite dell'1% è € 10.000,53.
Per la valutazione degli immobili esaminati si è tenuto conto dei prezzi medi di mercato della zona, delle indagini dirette ed inoltre delle valutazioni scaturite dall'Osservatorio dei Valori Immobiliari.
Tale valore è stato aggiornato in base a coefficienti di apprezzamento o deprezzamento che tengono in considerazione sia le caratteristiche proprie delle unità immobiliari oggetto di stima, sia dell'esterno dell'edificio, sia della zona.
L'Ente ha rispettato, quindi il limite di spesa così come previsto dall' art. 8 comma 1 del D.L. 78/2010 in quanto ha speso € 103,00 per le manutenzioni sugli immobili di proprietà il cui limite corrisponde a € 146.945,60.

Le spese di manutenzione sostenute nel 2007 ammontano a € 2.613,52 (€ 1.208,52 sul capitolo 406 e € 1.405,00 sul capitolo 421) per cui non risulta dovuto nessun versamento allo Stato;

- Le spese per acquisti di mobili e arredi nell'anno 2014 sono state di € 1.700,73 rispettando il limite del 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 che corrisponde a € 5.088,20 (art. 1 comma 141 della Legge 228/2013). Si precisa che la spesa 2014 è stata imputata sul capitolo 1201 "Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio" mentre il calcolo del limite della spesa stessa è stato effettuato calcolando la media sostenuta per questo tipo di beni nei capitoli dove all'epoca era stata imputata in quanto negli anni 2010 e 2011 non vigeva nessun limite per questo tipo di costo;

- il versamento relativo all'80 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi è stato effettuato per € 20.352,79 con mandato n°583/2014 ai sensi dell'art. 1 comma 142 della Legge 228/2013 sul capitolo n. 3502 – capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Si precisa che per quanto riguarda l'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 3 del DPCM del 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rientra tra le amministrazioni che non aderiscono alla prima fase di sperimentazione per l'armonizzazione dei sistemi contabili e, nelle more dell'emanazione del provvedimento legislativo recante la revisione del D.P.R. 97/2003, predispongono un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013. Con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 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 del citato Allegato 6 del decreto ministeriale sopra richiamato.

Pertanto l'Ente Parco ha redatto l'allegato 9 al presente rendiconto che riclassifica le uscite in un prospetto riepilogativo delle spese in missioni e in programmi.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 437.588,91 su un totale di € 1.351.512,49. Si specifica che tra i pagamenti effettuati dopo la scadenza ne sono presenti diversi dovuti a irregolarità del DURC da parte delle aziende, mancata presentazione della documentazione necessaria alla liquidazione ecc.
L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2014 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori (data emissione del mandato di pagamento) moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 0,91, rispetto al termine massimo pari a 90 giorni previsto per il 2014 dal comma 2 dell'art. 41 del decreto Legge n. 66/2014. Si allega presente nota la relativa attestazione che viene unita alla presente con la dicitura "Allegato B".

XVIII - Fatti di rilievo

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del rendiconto generale 2014 corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente rendiconto generale rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente nonché il risultato dell'esercizio.

IL PRESIDENTE
(Dott. Giampiero Sammuri)

Camera dei Deputati — 328 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PROT. N° 3908
29 MAG 2015

Verbale n. 25/2015

L'anno 2015, nel giorno 28 del mese di maggio, alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano.

La riunione si svolge presso la sede di Federparchi in Roma, Via Nazionale n. 230.

Sono presenti la Dr.ssa Franca Zanichelli, Direttrice dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano, e la Dr.ssa Rita Giglioli, Responsabile del servizio finanziario dell'Ente e il Rag. Federico Calabrese cassiere-economo dell'Ente.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – ASSENTE GIUSTIFICATO;

l'ordine del giorno:

1. riaccertamento dei residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2014;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 e assestamento;
4. verifica di cassa;
5. varie ed eventuali.

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2014 e precedenti.
L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	1.801.536,69	0,00	0,00	1.801.536,69	0,00%	92,00%
C/R	1.826.350,06	399.061,48	1.261.384,08	165.904,50	90,62%	8,00%
TOTALI	3.627.886,75		1.261.384,08	1.967.441,19		

		399.061,48				100,00 %

La parte più cospicua dei residui attivi deriva dall'esercizio 2014 e in particolare:
- da € 800.000,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio assegnato al Parco con nota PNM 52621 del 23 dicembre 2013;
- da € 548.875,80 quale contributo europeo destinato alle attività del Parco all'interno del finanziamento del progetto RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 di cui l'Arcipelago toscano è il capofila;
- da € 388.225,20 quale somma destinata ad incassare nelle partite di giro i finanziamenti della Comunità Economica Europea destinati ai partner del progetto europeo RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 sopra richiamato.

Si precisa che l'Ente Parco con il riaccertamento dei residui intende radiare € 1.261.384,08 come residui attivi relativi ad accertamenti degli anni 2002-2005 e in particolar modo a contributi assegnati dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, uno assegnato con D.M. 622 del 23 dicembre 2002 relativo al Programma di investimento nelle Aree Protette, un altro quale saldo del finanziamento assegnato con DPN/4D/2005/28490 del 09 novembre 2005 per la realizzazione di punti boe per immersione nella zona a mare presso l'isola di Giannutri, e per la realizzazione del sistema di telecontrollo e videosorveglianza e un altro cospicuo quale saldo del contributo della Regione Toscana per il Programma Operativo Regionale, approvato con Delibera della Giunta Regionale n°1163 del 29 dicembre 2008. Il Collegio prende atto che l'Ente ha modificato i propri obiettivi che non contemplano gli interventi precedentemente programmati.

I residui esistenti provengono da stanziamenti per interventi in conto capitale pari ad € 800.000,00 (il 40,66% circa del totale dei residui).

Il Collegio raccomanda l'Ente Parco di monitorare l'andamento dei residui attivi per la certezza del Bilancio.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	3.272.057,47	421.190,75	25.365,55	2.825.501,17	13,65%	56,00%
C/R	5.555.237,20	3.143.328,70	173.021,36	2.238.887,14	59,70%	44,00%
TOTALI	8.827.294,67	3.564.519,45	198.386,91	5.064.388,31		100,00%

Per quanto riguarda i residui passivi, si evidenzia che la composizione delle spese in conto capitale pari a € 2.514.547,88 corrisponde al 49,65% del totale.

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2015, da € 6.118.936,15 a € 6.148.408,71.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare con accuratezza l'andamento della gestione dei residui per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2014 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2014

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza della Delibera del Consiglio Direttivo per l'approvazione del Rendiconto Generale 2014 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05).
Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.
Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni di cui all'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco inserisce l'allegato 9 dopo avere ricevuto con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 le indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze circa le missioni maggiormente rappresentative.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2014 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 62.662, così determinato:

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

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.
Il valore della produzione di € 4.656.259 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2014 pari a € 4.383.262,58. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali) ammontanti a € 4.165.297,69 rappresentano il 95,03% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 217.964,89 costituiscono appena il 4,97%, tenendo conto che € 63,00 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario viene ridotto dagli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 2.081.198 pari al 60,76% (spese per attività istituzionali, attività promozionali), dal costo del personale € 785.016 pari al 22,92% e dagli ammortamenti pari a € 487.766 pari al 14,24% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (dismissione di beni dall'inventario; radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2014

Fondo Cassa all'1/01/2014		9.786.278,28
Riscossioni C/ Competenza	4.263.652,94	
Riscossioni C/ Residui	399.061,48	
		4.662.714,42
Pagamenti C/ Competenza	2.060.308,17	
Pagamenti C/ Residui	3.143.328,70	
		5.203.636,87
Fondo Cassa al 31/12/2014		**9.245.355,83**
Residui attivi anno corrente	1.801.536,69	
Residui attivi anni precedenti	165.904,50	
		1.967.441,19
Residui passivi anno corrente	2.825.501,17	
Residui passivi anni precedenti	2.238.887,14	
		5.064.388,31
Avanzo di amministrazione		**6.148.408,71**

Il Fondo cassa al 31.12.2014 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 509 del 28.01.2015.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata nella nota integrativa, destinata a:
trattamento di fine rapporto per € 427.762,75 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 305.000;
progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 408.477,83;
progetti nazionali e europei per € 1.671.856,10 ed in particolare per il progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13N/IT/000471 per € 1.516.897,14;
contributi destinati alla manutenzione di immobili del Ministero dell'Ambiente e di progetti per migliorare l'assesto idrogeologico compromesso dall'alluvione che ha colpito il comune di Campo nell'Elba il 07 novembre 2011 per € 139.171,30;
contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 218.401,09.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 2.697.503,24.
Si precisa che al 31 dicembre 2014 non risultano iscritte somme per i rinnovi contrattuali in quanto, come specificato dalla circolare n°2 del 05 febbraio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, resta confermato il divieto di attribuire incrementi retributivi come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legge n°78/2010 e ss.mm.ii..

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2014

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	2.754.826
Immobilizzazioni materiali	3.672.280
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	56.332
Attivo circolante (Residui Attivi)	1.967.441
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	9.245.356
Risconti attivi	18.101
TOTALE	**17.715.336**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.867.810
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	427.763
Residui passivi	5.064.387
Ratei passivi	1.601
Risconti passivi	4.353.775
TOTALE	**17.715.336**

Il Collegio dei Revisori raccomanda la nomina dei Consegnatari come previsto del Regolamento dell'Ente e dal DPR 97/2003.

Si prende atto che la ricognizione dei beni mobili non è ancora conclusa.

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			9.786.278,28
Entrate correnti	149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73
Entrate C/ Capitale	0,00	803.412,00	124.362,13
Partite di giro	16.077,26	878.515,05	539.975,56
Totali entrate	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**14.448.992,70**
	Residui	**Impegni**	**Pagamenti**
Fondo di cassa finale			9.245.355,83
Uscite correnti	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66
Uscite C/ Capitale	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46
Partite di giro	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75
Totali uscite	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**14.448.992,70**

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che non esistono gestioni fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2014.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 437.588,91 su un totale di € 1.351.512,49.
L'Ente Parco attesta inoltre che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2014 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori (data emissione del mandato di pagamento) moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 0,91, rispetto al termine massimo pari a 90 giorni previsto per il 2014 dal comma 2 dell'art. 41 del decreto Legge n. 66/2014.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.
In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2015, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 29.472,56 (da euro 6.118.936,15 ad euro 6.148.408,71) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 1.856.518,44 (da euro 7.388.837,39 ad euro 9.245.355,83).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2015 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	6.139.136,15
Incrementi per maggiori entrate	942.543,62
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	29.472,56
Riduzione per minori entrate	10.000,00
Previsione rettificata	7.101.152,33

Le maggiori entrate derivano dal contributo della Comunità Economica Europea "Progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13 NAT/IT/000471" approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	4.403.818,64
Incrementi	997.582,18
Riduzioni	35.566,00
Previsione rettificata	5.365.834,82

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	9.966.093,03
Incrementi del fondo di cassa	1.856.518,44
Incrementi per nuove riscossioni	942.543,62
Riduzione per minori entrate	1.837.045,88
Previsione rettificata	10.928.109,21

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	5.636.999,02
Incrementi	997.582,18
Riduzioni	35.566,00
Previsione rettificata	6.599.015,20

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€	972.016,18	Maggiori Uscite	€	997.582,18
Minori Uscite	€	35.566,00	Minori Entrate	€	10.000,00
Totale a pareggio	€	1.007.582,18	Totale a pareggio	€	1.007.582,18

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€	2.799.062,06	Maggiori Uscite	€	997.582,18
Minori Uscite	€	35.566,00	Minori Entrate	€	1.837.045,88
Totale a pareggio	€	2.834.628,06	Totale a pareggio	€	2.834.628,06

L'avanzo di amministrazione di € 6.148.408,71 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 2.607.643,46 e di investimento per € 3.540.765,25. La parte vincolata dell'avanzo passa da € 3.437.728,36 inserita con l'approvazione del preventivo 2014 a € 3.450.905,47 con l'assestamento 2015.
Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.
Il Bilancio di Previsione 2015 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota 0005120/PNM del 17.03.2015, ns. prot. n. 1770 del 17.03.2015.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2015.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 22 MAGGIO 2015

Fondo di cassa al 01.01.2015			€	**9.245.355,83**
Reversali emesse a tutto il 22.05.2015				
In conto Competenza	€	211.442,79		
In conto Residui	€	23.742,86	€	235.185,65
Mandati di pagamento emessi a tutto il 22.05.2015				
In Conto Competenza	€	534.663,55		
In Conto Residui	€	479.968,47	€	1.014.632,02
Saldo Contabile			€	**8.465.909,46**

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

FILIALE 4030 DATA RIFERIMENTO 22.05.15 FILIALE RECAPITO 4030 TAB. CATE0018 PAG. 1/00001 4.148

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * FILIALE 4030 PORTOFERRAIO SERVIZIO TESORERIA E CASSA

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

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 R076 0113 9000 0001 1984 523
Codice BIC/SWIFT
BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

0041
P2P50043D150010001 01 RM02
32148312 MPA36542012600
848 2 DCOPI0100 H

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.
VIA GUERRAZZI 1
57037 PORTOFERRAIO

BancoPostarisponde

Numero Verde 800.00.33.22
Internet www.poste.it/bancoposta

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 ACC. 10/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15		1.574,13	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 3/ DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15	1,02		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 3 ACC. 20/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
30/04/15			5.208,97	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.

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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	P	A
PRESIDENTE		
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	

Presenti n. 9 **Assenti n. 0**

REVISORI DEI CONTI	P	A
Valicenti Rosa		X
Boroni Pierluigi	X	
Esposito Roberto		X

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

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

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	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*
Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*

Relazione sulla gestione	*Allegato 7*
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*

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		**9.786.278,28**
+	Reversali incassate nell'esercizio	**4.662.714,42**	
	Totale entrate		**4.662.714,42**
-	Mandati pagati nell'esercizio	**5.203.636,87**	
	Totale uscite		**5.203.636,87**
	Fondo di cassa da movimento finanziario al 31/12/2014		**9.245.355,83**
+	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		**9.245.355,83**

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

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

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

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
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, ristino trasformaz. Immobili	€	27.415,79
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€	235,03
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero 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 Prootetta	€	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

Totale parte vincolata	€ 3.450.905,47

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

(*) 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						
TOTALE GENERALE	165.904	6.065.191	14.448.992	1.489.882	4.851.740	12.865.231

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)
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
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			
TOTALE	2.238.888	6.065.191	14.448.992	2.889.273	4.851.740	12.865.231

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 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 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, lì_____

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

Loc. Enfola - 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

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)
	Avanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Fondo iniziale di cassa			*9.786.278,28*			*6.423.200,12*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	**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
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	**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
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	**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
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**	**176.413,62**	**3.845.127,36**	**3.916.045,89**
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**	**176.413,62**	**3.845.127,36**	**3.916.045,89**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	**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
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**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)
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**	**1.283.468,37**	**3.213,00**	**1.644.193,60**
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**	**1.283.468,37**	**3.213,00**	**1.644.193,60**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
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
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**	**30.000,00**	**636.813,37**	**881.791,68**
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**	**30.000,00**	**636.813,37**	**881.791,68**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
	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
	Totale delle entrate Centro di resp. RESPONSABILE DIREZIONE	***165.904,50***	***6.065.189,63***	***4.662.714,42***	***1.489.881,99***	***4.485.153,73***	***6.442.031,17***
	Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità						
	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
	TOTALE	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**4.662.714,42**	**1.489.881,99**	**4.485.153,73**	**6.442.031,17**

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
Codice	Denominazione	Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	165.904,50	6.065.189,63	4.662.714,42	1.489.881,99	4.485.153,73	6.442.031,17

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO	**151.780,97**	**1.290.523,64**	**1.271.111,56**	**108.549,91**	**1.337.246,67**	**1.198.729,27**
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.296,76	37.350,41	35.845,43	2.480,56	38.494,66	38.074,23
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	35.914,81	760.247,44	789.399,52	23.958,94	811.828,69	743.137,10
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	114.569,40	492.925,79	445.866,61	82.110,41	486.923,32	417.517,94
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	**485.116,67**	**1.652.293,16**	**832.501,10**	**382.685,91**	**1.310.161,03**	**1.174.337,75**
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	453.779,62	1.500.203,87	680.996,68	350.791,46	946.089,19	794.672,05
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	191.645,76	219.003,21
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	54,78	54,78
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	60.235,46	67.035,51	0,00	60.779,06	53.274,38
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	31.336,45	11.985,28	1.641,95	31.894,45	3.875,46	2.874,96
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	79.868,55	82.826,96	0,00	107.716,78	104.458,37
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.3.1	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**	**491.235,82**	**2.647.407,70**	**2.373.067,02**
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**	**491.235,82**	**2.647.407,70**	**2.373.067,02**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.544.685,97	990.898,19	1.862.348,54	1.979.302,12	1.480.523,10	399.385,81
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	97,60	72.073,82	42.975,66	0,00	69.571,44	86.626,48
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.914,45

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	1.505,48	1.687,26	0,00	17.424,56	17.061,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**	**1.979.302,12**	**1.567.519,10**	**506.987,74**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**	**418.734,86**	**636.813,37**	**198.898,25**
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**	**418.734,86**	**636.813,37**	**198.898,25**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
	Titolo I	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66	491.235,82	2.647.407,70	2.373.067,02
	Titolo II	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46	1.979.302,12	1.567.519,10	506.987,74
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Conto del bilancio *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui da pagare	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. Responsabile Direzione"						
Titolo IV		57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	Totale delle uscite Centro di resp. RESPONSABILE DIREZIONE	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**	**2.889.272,80**	**4.851.740,17**	**3.078.953,01**
	Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità						
Titolo I		636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66	491.235,82	2.647.407,70	2.373.067,02
Titolo II		1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46	1.979.302,12	1.567.519,10	506.987,74
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		57.206,53	878.515,05	1.193.012,75	418.734,86	636.813,37	198.898,25
	TOTALE	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**	**2.889.272,80**	**4.851.740,17**	**3.078.953,01**
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**	**2.889.272,80**	**4.851.740,17**	**3.078.953,01**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Rendiconto finanziario gestionale anno 2014

(allegato 2)

Conto del bilancio *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice					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.				301	302	303	309	311	401.	304	305	306
Capitolo		Denominazione	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
	1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Capitolo	codice N.	1.1.3.2	1.1.3.3	1.1.3.3	1.1.3.3	1.1.3.4	1.1.3.4	1.1.3.4	1.1.3.4	1.1.3.4	1.1.3.4	1.1.3.4
		804	901	1003	1005	1006	703	719	720	1001	1002	1007
	Denominazione	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	RECUPERO SPESE PER DANNI ARRECATI AL PATRIMONIO	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	CONCORSI NELLE SPESE	CONTRIBUTI E LIBERALITA' DA TERZI	CONTRIBUTO MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	CONTRIBUTO CASSA RISPARMI DI FIRENZE	PROVENTI E CONCILIAZIONI AMMENDE, COSE SEQUESTRATE, RISARCIMENTO DANNI	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	ENTRATE EVENTUALI
		a										
Gestione di competenza	Iniziali	200,00	0,00	2.000,00	1.000,00	6.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
Previsioni	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	1.671,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	200,00	0,00	2.000,00	2.671,20	6.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
Somma accertata	Riscosse	62,65	0,00	1.719,65	9.917,20	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.881,13	0,00
	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	0,00	0,00	1.030,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.313,73	0,00
	Totale accertamenti (8 + 9)	62,65	0,00	2.750,42	9.917,20	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.194,86	0,00
Differenze	in + (10 - 7)			750,42	7.246,00	3.000,00					7.194,86	
rispetto alle previsioni	in - (7 - 10)	137,35					1.000,00					
Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	2.599,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.923,17	0,00
	Riscossi	0,00	0,00	62,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.923,17	0,00
	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	0,00	0,00	2.072,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	2.134,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.923,17	0,00
Variazioni	in + (16 - 13)											
	in - (13 - 16)			465,24								
Gestione di cassa	Previsioni	200,00	0,00	4.599,55	2.671,20	6.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	27.923,17	0,00
	Riscossioni	62,65	0,00	1.781,85	9.917,20	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.804,30	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)				7.246,00	3.000,00						
	in - (19 - 20)	137,35		2.817,70			1.000,00				10.118,87	
	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	0,00	0,00	3.102,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.313,73	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1.3 - ALTRE ENTRATE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| Capitolo | | |

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

Conto del bilancio

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice			1.2.1.3	1.2.1.3	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	
N.			1304	1305	1306	100	200	300	400	500	600	700	
			REALIZZI DI OBBLIGAZIONI E CARTELLE FONDIARIE	RISCOSSIONI DI BUONI POSTALI	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	PRELIEVAMENTI DI DEPOSITI BANCARI	RISCOSSIONI DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	INCASSI DI ANNUALITA' E SEMESTRALITA' SCONTATE A TERZI	RISCOSSIONI DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	RISCOSSIONE CREDITI T.F.R.	
Capitolo	Denominazione												Totale 1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI
1	2	3											

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Capitolo	codice	1.2.2.2	1.2.2.2	1.2.2.2	1.2.2.2	1.2.2.3	1.2.2.3	1.2.2.3	1.2.2.4	1.2.2.4	1.2.2.4	
	N.	1513	1600	1601	1602	1508	1514	1516	1507	1509	1802	
	Denominazione	CONTRIBUTO COMPLETAMENTO PROGETTO BIONDA	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER NUOVE INSTALLAZIONE SENTIERISTICA	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER RIQUALIFICAZIONE AREE PERCORSE DA INCENDI	TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI LIVORNO PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI GROSSETO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	TRASFERIMENTI U.E. FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE DI ATTIVITA' ECONOMICHE INTERESS.	TRASFERIMENTI U.E. PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	TRASFERIMENTI COMUNITA' MONTANA PER RIQUALIFICAZIONE MONTE CALAMITA	
												Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"												
1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE												
Gestione di competenza	Iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni definitive	Variazioni: In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
Somme accertate	Riscosse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimasto da riscuotere (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
	Totale accertamenti (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
Differenza rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)											
	In - (7 - 10)											
Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	97.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.283.468,37
	Riscossi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.950,13
	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.950,13
Variazioni	In + (16 - 13)											
	In - (13 - 16)		97.500,00									1.162.518,24
Gestione di cassa	Previsioni	0,00	97.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.083.468,37
	Riscossioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.950,13
Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 18)											
	In - (19 - 20)		97.500,00									1.962.518,24
Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| Capitolo | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice														
	N.													
Codice	Denominazione		Risultato dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"	Titolo IV	Totale delle entrate Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE"	Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	TOTALE	Avanzo di Amministrazione utilizzato	TOTALE GENERALE		
			a	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali		436.000,00	3.691.580,54		3.255.580,54	0,00	436.000,00	3.691.580,54	3.516.872,51	7.208.453,05		
		Variazioni	In aumento (7 - 4)	647.042,00	2.594.498,96		1.144.044,96	803.412,00	647.042,00	2.594.498,96	2.540.518,63	5.135.017,59		
			In diminuzione (4 - 7)	0,00	30.000,00		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00		
		Definitive (4 + 5 - 6)		1.083.042,00	6.256.079,50		4.369.625,50	803.412,00	1.083.042,00	6.256.079,50	6.057.391,14	12.313.470,64		
	Somma accertata	Riscosse		489.975,56	4.263.652,94		3.770.265,38	3.412,00	489.975,56	4.263.652,94	0,00	4.263.652,94		
		Rimaste da riscuotere (10 - 8)		388.539,49	1.801.536,69		612.997,20	800.000,00	388.539,49	1.801.536,69	0,00	1.801.536,69		
		Totale accertamenti (8 + 9)		878.515,05	6.065.189,63		4.383.262,58	803.412,00	878.515,05	6.065.189,63	0,00	6.065.189,63		
	Differenza rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)					13.637,08							
		In - (7 - 10)		204.526,95	190.889,87				204.526,95	190.889,37	6.057.391,14	6.248.281,01		
Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio			162.393,38	1.826.350,06		380.488,31	1.283.468,37	162.393,38	1.826.350,06	0,00	1.826.350,06		
	Riscossi			50.000,00	399.061,48		228.111,35	120.950,13	50.000,00	399.061,48	0,00	399.061,48		
	Rimasti da riscuotere (16 - 14)			16.077,26	165.904,50		149.827,24	0,00	16.077,26	165.904,50	0,00	165.904,50		
	Totali (14 + 15)			66.077,26	564.965,98		377.938,59	120.950,13	66.077,26	564.965,98	0,00	564.965,98		
	Variazioni	In + (16 - 13)												
		In - (13 - 16)		96.316,12	1.261.384,08		2.549,72	1.162.518,24	96.316,12	1.261.384,08		1.261.384,08		
Gestione di cassa	Previsioni			1.245.435,38	8.082.429,56		4.750.113,81	2.086.880,37	1.245.435,38	8.082.429,56	0,00	8.082.429,56		
	Riscossioni			539.975,56	4.662.714,42		3.998.376,73	124.362,13	539.975,56	4.662.714,42	0,00	4.662.714,42		
	Differenza rispetto alle previsioni	In + (20 - 18)												
		In - (19 - 20)		705.459,82	3.419.715,14		751.737,08	1.962.518,24	705.459,82	3.419.715,14		3.419.715,14		
	Totale dei residui attivi all'termine dell'esercizio (9 + 15)			404.616,75	1.967.441,19		782.824,44	800.000,00	404.616,75	1.967.441,19	0,00	1.967.441,19		

Conto del bilancio *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Capitolo | codice | | |

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice				1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2
N.				204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214
Capitolo	Denominazione			SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO	GESTIONE SEPARATA INPS L.08.08.1995 N.335 - QUOTA A CARICO DELL'ENTE	SPESE PER PERSONALE COMANDATO	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'INTERNO	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'ESTERNO	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER TRASFERIMENTI	CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI (INDETTI DA ENTI ESTERNI) E AMMINISTRAZIONI VARIE	FONDO DI ENTE PER TRATTAMENTI ACCESSORI	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL PERSONALE	SPESE DI/ERSE PER IL PERSONALE DI SORVEGLIANZA
1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"														
1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI														
1.1.1 - FUNZIONAMENTO														
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali	4	46.000,00	7.000,00	0,00	8.151,00	443,00	0,00	4.313,00	46.561,95	0,00	0,00	8.000,00
		Variazioni In aumento (7 - 4)	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Variazioni 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
		Definitive (4 + 5 - 6)	7	46.000,00	7.000,00	0,00	8.151,00	443,00	0,00	4.313,00	46.561,95	0,00	0,00	8.000,00
	Somme impegnate	Pagate	8	0,00	3.257,09	0,00	5.125,37	89,84	0,00	2.576,00	29.894,90	0,00	0,00	865,47
		Rimaste da pagare (10 - 8)	9	0,00	742,91	0,00	714,65	0,00	0,00	822,50	18.667,05	0,00	0,00	6.432,53
		Totale impegni (9 + 8)	10	0,00	4.000,00	0,00	5.840,02	89,84	0,00	3.398,50	48.561,95	0,00	0,00	7.318,00
	Differenza rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)	11											
		In - (7 - 10)	12	46.000,00	3.000,00		2.310,98	353,16		914,59				682,00
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio		13	34.635,18	430,03	0,00	197,35	0,00	0,00	7.334,80	24.013,73	0,00	0,00	20.693,57
	Pagati		14	22.731,46	430,03	0,00	148,65	0,00	0,00	0,00	24.013,59	0,00	0,00	1.430,51
	Rimasti da pagare (16 - 14)		15	11.903,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.528,10	0,00	0,00	0,00	19.263,06
	Totali (14 + 15)		16	34.635,18	430,03	0,00	148,65	0,00	0,00	4.528,10	24.013,59	0,00	0,00	20.693,57
	Variazioni	In + (16 - 13)	17											
		In - (13 - 16)	18				48,70			2.806,80	0,14			
Gestione di cassa	Previsioni		19	80.635,18	7.430,03	0,00	8.348,35	443,00	0,00	11.647,90	72.575,68	0,00	0,00	28.693,57
	Pagamenti		20	22.731,46	3.687,12	0,00	5.274,02	89,84	0,00	2.576,00	53.908,49	0,00	0,00	2.315,98
	Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)	21											
		In - (19 - 20)	22	57.903,72	3.742,91		3.074,33	353,16		9.071,90	18.667,19			26.377,59
	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		23	11.903,72	742,91	0,00	714,65	0,00	0,00	5.350,60	18.667,05	0,00	0,00	25.695,59

Conto del bilancio *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice			1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3
	N.	Denominazione	215	216	217	218	219	220	221	222	401	402	403
			SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI DEL PERSONALE	ALTRE INDENNITA'	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE (INAIL)	SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO ECC.	COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	FONDO RISPARMI PRODUTTIVITA' PERSONALE ANNO 2005	CORSI PER IL DIRETTORE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI E AMMINISTRAZIONI VARIE	SERVIZI DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE	USCITE PER ACQUA, GAS ED ENERGIA ELETTRICA	SPESE PER IL REGOLAMENTO
Capitolo	N.	Descrizione											
Gestione di competenza	Iniziali		4.448,70	0,00	17.000,00	25.000,00	0,00	69.665,55	0,00	0,00	5.000,00	15.000,00	0,00
Previsioni	In aumento (7 - 4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	In diminuzione (4 - 7)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Previsioni	Definitive (4 + 5 - 6)	7	4.448,70	0,00	17.000,00	25.000,00	0,00	69.665,55	0,00	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00
Somme impegnate	Pagate	8	0,00	0,00	3.748,35	10.125,62	0,00	52.248,70	0,00	0,00	2.566,67	2.566,09	0,00
	Rimaste da pagare (10 - 8)	9	210,00	0,00	0,00	42,88	0,00	0,00	0,00	0,00	939,73	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	10	210,00	0,00	3.748,35	10.168,50	0,00	52.248,70	0,00	0,00	3.506,40	2.566,09	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)	11											
	In - (7 - 10)	12	4.238,70		13.251,65	14.831,50		17.416,85			1.493,60	7.433,91	
Residui all'inizio dell'esercizio		13	1.546,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947,49	0,00	0,00
Gestione dei residui passivi	Pagati	14	1.149,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947,49	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	15	219,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)	16	1.369,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947,49	0,00	0,00
Variazioni	In + (16 - 13)	17											
	In - (13 - 16)	18	176,87										
Gestione di cassa	Previsioni	19	5.995,37	0,00	17.000,00	25.000,00	0,00	69.665,55	0,00	0,00	5.947,49	10.000,00	0,00
	Pagamenti	20	1.149,87	0,00	3.748,35	10.125,62	0,00	52.248,70	0,00	0,00	3.514,16	2.566,09	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)	21											
	In - (19 - 20)	22	4.845,50		13.251,65	14.874,38		17.416,85			2.433,33	7.433,91	
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		23	429,93	0,00	0,00	42,88	0,00	0,00	0,00	0,00	939,73	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

1.1.1 - FUNZIONAMENTO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

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	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3
	N.		415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425
Capitolo	Denominazione		USCITE TELEFONICHE	ACQUISTO MATERIALE FOTOGRAFICO	CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	USCITE PER GESTIONE DELL'ISOLA DI PIANOSA	SPESE ENERGIA ELETTRICA	USCITE PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEGLI AUTOMEZZI, ATTREZZATURE E MACCHINE DA UFFICIO	USCITE PER MANUTENZIONE IMPIANTI GENERALI	ACQUISTO BENI ART. 5, COMMA 2 REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEI BENI MOBILI ED IMMOBILI DEL PNAT	USCITE PER MESSA IN SICUREZZA "EX CASERMA TESEO TESEI"	USCITE PER LA GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI RADIO	USCITE PER LA GESTIONE DELL'ISOLA DI CAPRAIA
Gestione di competenza	Stanziamenti	Iniziali	10.400,00	0,00	60.000,00	112.000,00	20.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	165,00	0,00	0,00
		In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	35.000,00	3.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	4.000,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
	Previsioni	Definitive (4 + 5 - 6)	10.400,00	0,00	56.000,00	147.000,00	23.000,00	25.000,00	0,00	9.000,00	165,00	0,00	0,00
	Somme impegnate	Pagate	5.034,68	0,00	54.201,56	36.067,15	17.273,04	5.747,64	0,00	387,96	0,00	0,00	0,00
		Rimaste da pagare (10 - 8)	1.713,95	0,00	0,00	86.508,19	4.426,96	2.375,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale impegni (8 + 9)	6.748,63	0,00	54.201,56	122.575,34	21.700,00	8.122,79	0,00	387,96	0,00	0,00	0,00
	Differenze rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)											
		in - (7 - 10)	3.651,37		1.798,44	24.424,66	1.300,00	16.877,21		8.612,04	165,00		
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio		424,77	0,00	0,00	110.982,49	4.790,23	5.153,34	0,00	211,84	0,00	0,00	0,00
	Pagati		416,38	0,00	0,00	59.439,13	0,00	5.039,40	0,00	211,84	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)		8,39	0,00	0,00	50.000,00	4.790,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)		424,77	0,00	0,00	109.439,13	4.790,23	5.039,40	0,00	211,84	0,00	0,00	0,00
	Variazioni	In + (15 - 13)											
		In - (13 - 16)				1.543,36		113,94					
Gestione di cassa	Previsioni		10.824,77	0,00	56.000,00	257.982,49	27.790,23	30.153,34	0,00	9.211,84	165,00	0,00	0,00
	Pagamenti		5.451,06	0,00	54.201,56	95.506,28	17.273,04	10.787,04	0,00	599,80	0,00	0,00	0,00
	Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)											
		In - (19 - 20)	5.373,71		1.798,44	162.476,21	10.517,19	19.366,30		8.612,04	165,00		
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)			1.722,34	0,00	0,00	136.508,19	9.217,19	2.375,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	
2	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	
3	1.1.1 - FUNZIONAMENTO	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

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	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3	1.1.1.3
	N.		464	465	466	467	470	471	472	473	474	475	476	
Capitolo		Denominazione	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	SPESE PER ORGANIZZAZIONI CAMPI DI ATTIVITÀ, MANIFESTAZIONISTICHE, STAGES, ECC.	USCITE PER PUBBLICITA' ISTITUZIONALI	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI ECC.	USCITE PER CARTOGRAFIE, CLASSIFICAZIONI TERRENI	USCITE DI RAPPRESENTANZA	TRASPORTI E FACCHINAGGI	USCITE PER CONSULENZE AMMINISTRATIVE E TECNICHE	CONTRIBUTI ED ALTRI ONERI AD ASSOCIAZIONI, ISTITUZIONI E PRIVATI PER CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO	USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI, ANALISI, ECC.
			1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"											
			1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI											
			1.1.1 - FUNZIONAMENTO											
Gestione di competenza		Iniziali	0,00	0,00	1.010,00	0,00	0,00	50,00	2.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
	Variazioni	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	0,00
		In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsioni	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	1.010,00	0,00	0,00	50,00	2.000,00	0,00	0,00	142.000,00	0,00	0,00
	Somma impegnata	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,24	0,00	0,00	38.341,93	0,00	0,00
		Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.532,72	0,00	0,00
		Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,24	0,00	0,00	115.874,65	0,00	0,00
	Differenza	In + (10 - 7)												
		In - (7 - 10)			1.010,00			50,00	798,76			26.125,35		
	Residui per previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,57	0,00	0,00	135.056,83	0,00	0,00
Gestione dei residui passivi		Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.039,34	0,00	0,00
		Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.686,78	0,00	0,00
		Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.726,12	0,00	0,00
	Variazioni	In + (16 - 13)												
		In - (13 - 16)							299,57			2.330,71		
Gestione di cassa	Previsioni		0,00	0,00	1.010,00	0,00	0,00	50,00	2.299,57	0,00	0,00	277.056,83	0,00	0,00
	Pagamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,24	0,00	0,00	111.381,27	0,00	0,00
	Differenza	In + (20 - 18)												
		In - (18 - 20)			1.010,00			50,00	1.098,33			165.675,56		
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (8 + 15)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.219,50	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.1.2.2	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.3	1.1.2.3	1.1.2.4	1.1.2.5	1.1.2.5	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6
N.		604	605	702	703	704	801	900	901	1001	1002	1003	
Denominazione		TRASFERIMENTI PASSIVI AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	INTERESSI PASSIVI	USCITE PER COMMISSIONI BANCARIE	CANONI DI LEASING	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	ACQUISTO MATERIALE DIVERSO PER LA COMMERCIALIZZAZIONE	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	USCITE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	FONDO DI RISERVA	ONERI VARI STRAORDINARI	
Capitolo													
Gestione di competenza	Iniziali	0,00	0,00	1.000,00	1.200,00	0,00	110.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	38.000,00	0,00	0,00
Previsioni definitive	Variazioni: In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.496,70	10.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00
	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	1.000,00	1.200,00	0,00	129.496,70	20.000,00	0,00	10.000,00	65.000,00	0,00	0,00
Somme impegnate	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.890,46	192,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	11.792,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.235,46	11.985,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)												
	In - (7 - 10)			1.000,00	1.200,00		69.261,24	8.014,72		10.000,00	65.000,00		
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.845,05	1.300,50	31.594,45	3.028,41	0,00	0,00	0,00
	Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.145,05	1.191,19	256,00	3.028,41	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.336,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.145,05	1.191,19	31.594,45	3.028,41	0,00	0,00	0,00
Variazioni	In + (16 - 13)												
	In - (13 - 16)						700,00	109,31					
Previsioni		0,00	0,00	1.000,00	1.200,00	0,00	137.341,75	21.300,50	31.594,45	13.028,41	65.000,00	0,00	0,00
Pagamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.035,51	1.383,95	256,00	3.028,41	0,00	0,00	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)												
	In - (19 - 20)			1.000,00	1.200,00		70.306,24	19.916,55	31.336,45	10.000,00	65.000,00		
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio. (9 + 15)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	11.792,52	31.336,45	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"		
1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI		
1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI		

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6
	N.	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014
Capitolo	Denominazione	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	ALTRE SPESE NON CLASSIFICABILI	FONDO PER DECRETO LEGGE N°21/05	FONDO PER AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	USCITE DI REALIZZO ENTRATE	ALTRI FONDI	FONDO SPESE PER LITI,ARBITRAGGI,RISARCIMENTO STRAORDINARIO MINISTERO AMBIENTE	FONDO RISPARMI LEGGE N°289/06	FONDO RISPARMI ART. 22-COMMA 2 DECRETO LEGGE 223/06	FONDO RISPARMI MANUTENZIONE IMMOBILI	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 61, COMMA 17, DEL D.L. 112/2008
		0,00	10.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	7.466,00
Gestione di competenza	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni — Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	10.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	7.466,00
Somma impegnata	Pagata	0,00	2.622,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.466,00
	Rimasta da pagare (10 - 8)	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	2.922,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.466,00
Differenza rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)											
	in - (7 - 10)		7.077,32			1.000,00			9.100,00			
Residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gestione dei residui passivi	Pagati	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	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)	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	in + (16 - 13)											
	in - (13 - 16)											
Gestione di cassa	Previsioni	0,00	10.230,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	7.466,00
	Pagamenti	0,00	2.852,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.466,00
Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)											
	in - (19 - 20)		7.377,32			1.000,00			9.100,00			
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		0,00	300,00	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 - USCITE CORRENTI

1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice			1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6	1.1.2.6		1.1.4.1				1.2.1.1
	N.		1015	1016	1017	1018		1410				1102
Capitolo		Denominazione	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 21 DEL D.L. 78/2010	FONDO RISPARMI 50% ECONOMIE PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE ART. 18 COMMI 4 E 5 D.L. 98/2011	FONDO RISPARMI SPESE PER MOBILI E ARREDI ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	Codice 2 - INTERVENTI DIVERSI	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE	Totale 4 - "TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI"	TOTALE USCITE CORRENTI DELLA GESTIONE "RESPONSABILE DIREZIONE"	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	ACQUISTI EDIFICI
								1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
										1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
										1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
										1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"				
	1													
	2													
	3													
Gestione di competenza	4	Iniziali	7.416,00	27.852,85	16.331,01	20.352,79	1.992.579,43	0,00	0,00	3.776.475,22	3.776.475,22		3.068,06
Previsioni	5	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.803.435,78	0,00	0,00	2.911.435,78	2.911.435,78		0,00
Variazioni	6	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.626,12	61.626,12		0,00
Previsioni	7	Definitive (4 + 5 - 6)	7.416,00	27.852,85	16.331,01	20.352,79	4.796.015,21	0,00	0,00	6.626.284,88	6.626.284,88		3.068,06
Somme impegnate	8	Pagate	7.415,80	27.852,85	13.858,43	20.352,79	495.702,70	0,00	0,00	1.513.630,67	1.513.630,67		0,00
	9	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.590,46	0,00	0,00	1.429.186,13	1.429.186,13		0,00
	10	Totale impegni (8 + 9)	7.415,80	27.852,85	13.858,43	20.352,79	1.652.293,16	0,00	0,00	2.942.816,80	2.942.816,80		0,00
Differenze	11	In + (10 - 7)											
Previsioni alla	12	In - (7 - 10)	0,20		2.472,58		3.143.722,05			3.883.468,08	3.883.468,08		3.068,06
Residui all'inizio dell'esercizio	13		0,00	0,00	0,00	0,00	843.093,79	0,00	0,00	1.259.492,96	1.259.492,96		0,00
Pagati	14		0,00	0,00	0,00	0,00	336.798,40	0,00	0,00	589.981,99	589.981,99		0,00
Rimasti da pagare (16 - 14)	15		0,00	0,00	0,00	0,00	486.116,07	0,00	0,00	636.897,04	636.897,04		0,00
Totali (14 + 15)	16		0,00	0,00	0,00	0,00	821.914,47	0,00	0,00	1.226.879,03	1.226.879,03		0,00
Variazioni	17	In + (16 - 13)											
	18	In - (13 - 16)					21.179,32			32.613,93	32.613,93		
Previsioni	19		7.416,00	27.852,85	16.331,01	20.352,79	5.839.109,00	0,00	0,00	7.885.777,84	7.885.777,84		3.068,06
Pagamenti	20		7.415,80	27.852,85	13.858,43	20.352,79	832.501,10	0,00	0,00	2.103.612,66	2.103.612,66		0,00
Differenze	21	In + (20 - 19)											
Previsioni alla	22	In - (19 - 20)	0,20		2.472,58		4.806.607,90			5.782.165,18	5.782.165,18		3.068,06
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23		0,00	0,00	0,00	0,00	1.641.706,53	0,00	0,00	2.066.093,17	2.066.093,17		0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1
N.		1117	1118	1119	1120	1127	1128	1129	1130	1132	1133	1134	1.2.1.1
Denominazione		INTERVENTI A TUTELA DEL PATRIMONIO ARCHEOLOGICO E SCELLEOLOGICO	COSTRUZIONE, RIPRISTINO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	REALIZZAZIONE DI AREE ATTREZZATE	REALIZZAZIONE CENTRI DI VISITA	REALIZZAZIONE DI ITINERARI TURISTICO NATURALISTICO - SENTIERISTICA	INTERVENTI PER ATTIVITA' DI DISINQUINAMENTO	ELBA PARK POINT	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	INTERVENTI MIGLIORAMENTO ATTIVITA' AGRICOLE E ARTIGIANALI	INTERVENTI ATTIVITA' DI MIGLIORAMENTO ALLEVAMENTO E PESCA	INTERVENTI DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO BOSCHIVO	
Capitolo													
Gestione di competenza	Previsioni iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	140.445,60	0,00	0,00	235,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	140.445,60	0,00	0,00	35.235,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme impegnate Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	13.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	70.039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme impegnate Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	83.703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)												
	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)					56.742,60			35.235,03				
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	4.396,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	151,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.245,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.396,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni In + (16 - 13)												
	Variazioni In - (13 - 16)					0,01							
Gestione di cassa	Previsioni	0,00	0,00	0,00	0,00	144.842,26	0,00	0,00	35.235,03	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	13.815,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenze rispetto alle previsioni In + (20 - 19)												
	Differenze rispetto alle previsioni In - (19 - 20)					131.026,87			35.235,03				
	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	74.284,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"		
1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		
1.2.1 - INVESTIMENTI		

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice			1.2.1.1	1.2.1.4	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1
	N.		1135	1136	1137	1138	1139	1140	1143	1144	1145	1146	1147
Capitolo		Denominazione	USCITE PER ALLESTIMENTO GIARDINO BOTANICO	INTERVENTI SUL PATRIMONIO FAUNISTICO	ALLESTIMENTO E REALIZZAZIONE MUSEO DELL'ENTE	ALLESTIMENTO BIBLIOTECA DELL'ENTE	USCITE PER REALIZZAZIONE SITO INTERNET DEL PNAT	INTERVENTI PROGRAMMI TRIENNALI DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE	REMPIEGO CONTRIBUTI LIFE	REMPIEGO CONTRIBUTI RIQUALIFICAZIONE CALAMITA	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DEI IMMOBILI "PUNTO OSSERVAZIONE MOLA"	INTERVENTI A TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL PAESAGGIO	REALIZZAZIONE CAMPEGGI VINTORA
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"											
		1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE											
		1.2.1 - INVESTIMENTI											
Gestione di competenza	4	Iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	5	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni definitive	7	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Somme impegnate	8	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	11	In + (10 - 7)											
Variazioni residuo	12	In - (7 - 10)						18.700,46					
Gestione dei residui passivi	13	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	17	In + (16 - 13)											
	18	In - (13 - 16)											
Gestione di cassa	19	Previsioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Pagamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	21	In + (20 - 19)											
Variazioni residuo	22	In - (19 - 20)						18.700,46					
	23	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1
N.		1148	1149	1150	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	
Denominazione		REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE	REALIZZAZIONE CASA DEL PARCO ISOLA DI PIANOSA	REALIZZAZIONE CAMPO BOE PER CAPRAIA, GIANNUTRI, GORGONA	PROGETTO PILOTA PERCORSI SUBACQUEI E PARATIE DI RIPASCIMENTO ISOLA DI PIANOSA	INTERVENTI PER UREA, MARINA PROTETTA	INTERVENTI PER LE ISOLE DEL GIGLIO, GIANNUTRI E CAPRAIA	REALIZZAZIONE CAMPO BOE PER GIGLIO E GIANNUTRI	REIMPIEGO CONTRIBUTO RENDICONTATO ZONA LARDA DI MOLA	REALIZZAZIONE MANEGGIO	REIMPIEGO CONTRIBUTI INTERESSI	PROGETTO ENFOLA DELIBERA C.I.P.E. 18.12.1998	
Gestione di competenza	Iniziali	0,00	80.000,00	0,00	0,00	408.481,84	0,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsioni	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	80.000,00	0,00	0,00	408.481,84	800.000,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Somme impegnate	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	In + (10 - 7)												
Previsioni	In - (7 - 10)		80.000,00			408.481,84		305.000,00					
Residui all'inizio dell'esercizio		0,00	33.265,57	0,00	7.851,88	1.883.202,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagati		0,00	0,00	0,00	0,00	1.804.209,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimasti da pagare (16 - 14)		0,00	33.265,57	0,00	7.851,88	78.993,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali (14 + 15)		0,00	33.265,57	0,00	7.851,88	1.883.202,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni	In + (16 - 13)					0,00							
	In - (13 - 16)												
Previsioni		0,00	113.265,57	0,00	7.851,88	2.291.684,76	800.000,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	1.804.209,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza previsioni	In + (20 - 19)												
	In - (19 - 20)		113.265,57		7.851,88	487.475,64	800.000,00	305.000,00					
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		0,00	33.265,57	0,00	7.851,88	78.993,80	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.1 - INVESTIMENTI

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

Capitolo codice		1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.1	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2
Capitolo N.		1160	1161	1162	1163	1164	1201	1202	1203	1205	1206	1207
Denominazione		ITINERARI IPPICI E MTK	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO COMPENDIO MINERARIO	USCITE PER SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA	REALIZZAZIONE OPERE DI MANUTENZIONE CASERME DEL C.T.A. C.F.S.	REALIZZAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA	ACQUISTI DI MOBILI ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	ACQUISTI LIBRI PER LA BIBLIOTECA DELL'ENTE	ACQUISTI DI MACCHINE E ATTREZZATURE INFORMATICHE	ACQUISTI DI MEZZI DI TRASPORTO	RIPRISTINI TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	ACQUISTI DI ATTREZZATURA VARIA E MINUTA
		1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"										
		1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE										
		1.2.1 - INVESTIMENTI										
Gestione di competenza	Iniziali	0,00	0,00	12.305,65	0,00	300.000,00	9.737,12	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	10.000,00
Previsioni	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	8.000,00
Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	12.305,65	0,00	500.000,00	9.737,12	0,00	20.000,00	30.000,00	0,00	18.000,00
Somme impegnate	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	9.534,19
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	0,00	0,00	0,00	24.600,00	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	1.700,73	0,00	0,00	24.600,00	0,00	9.534,19
Differenza	In + (10 - 7)			12.305,65		496.950,00	8.036,39		20.000,00	5.400,00		8.465,81
Rispetto alle previsioni	In - (7 - 10)											
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	37.174,53	0,00	4.755,02	908.185,55	4.216,32	0,00	325,91	37,18	0,00	9.491,60
	Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	20.115,08	4.216,32	0,00	325,91	0,00	0,00	9.394,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	4.755,02	888.070,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,60
	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00	4.755,02	908.185,55	4.216,32	0,00	325,91	0,00	0,00	9.491,60
Variazioni	In + (16 - 13)											
	In - (13 - 16)		37.174,53			0,00				37,18		
Previsioni		0,00	37.174,53	12.305,65	4.755,02	1.408.185,55	13.953,44	0,00	20.325,91	30.037,18	0,00	27.491,60
Pagamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	20.115,08	5.917,05	0,00	325,91	0,00	0,00	18.928,19
Differenza Rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)											
	In - (19 - 20)		37.174,53	12.305,65	4.755,02	1.388.070,47	8.036,39		20.000,00	30.037,18		8.563,41
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 16)		0,00	0,00	0,00	4.755,02	891.120,47	0,00	0,00	0,00	24.600,00	0,00	97,60

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice			1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.2	1.2.1.3	1.2.1.3	1.2.1.3	1.2.1.3	1.2.1.3	1.2.1.4	1.2.1.4
	N.		1208	1209	1210	1217	1301	1302	1303	1304	1305	1401	1402
Codice	Denominazione		ACQUISTO IMPIANTO RADIO ELETTRICI E LINEE DI RADIOCOMUNICAZIONE	GRANDI MANUTENZIONI DEI MEZZI DI TRASPORTO	ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	ACQUISTO DI MATERIALI PER MANUTENZIONI MATERIALI PER ATTIVITA' CTA-CPS	SOTTOSCRIZIONI E ACQUISTO DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI E SOCIETA'	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO ED ASSIMILABILI	DEPOSITI IN BUONI POSTALI	ACQUISTI DI ALTRI TITOLI DI CREDITO	ANTICIPAZIONE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE
		1	0,00	0,00	10.611,65	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gestione di competenza	Previsioni definitive	2	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	0,00	0,00	10.611,55	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme impegnate	5	0,00	0,00	4.634,20	13.170,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	0,00	0,00	4.634,20	31.604,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenze	7											
		8			5.977,35	3.395,30							
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagati	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (9 - 10)	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali (12 + 13)	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni	13											
		14											
Gestione di cassa	Previsioni	15	0,00	0,00	10.611,55	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagamenti	16	0,00	0,00	4.634,20	13.170,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenze	17											
		18			5.977,35	21.829,69							
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (8 + 15)		19	0,00	0,00	0,00	18.434,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.1 - INVESTIMENTI

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.4	1.2.1.5	1.2.1.5	1.2.1.5	1.2.1.6	1.2.1.6	1.2.1.6	1.2.1.6
Capitolo	N.	1403	1404	1405	1406	1407	1501	1502	1601	1602	1603	1604	
	Denominazione	SCONTI A TERZI DI ANNUALITA' SEMESTRALITA' ECC	CONCESSIONI DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	ANTICIPAZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME	DEPOSITI A CAUZIONE	CONCESSIONI DI CREDITI DIVERSI	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE DESTINATA AL FONDO SIRIO	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO	DIRITTI DI BREVETTO	DIRITTI DI UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E SIMILI (DIRITTO MARCHIO ISTITUZIONALE)	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E SIMILI (DIRITTO MARCHIO ISTITUZIONALE)
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.808,51	5.168,22	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.808,51	5.168,22	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.505,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	in + (10 - 7)												
	in - (7 - 10)												
	Residui all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.808,51	5.168,22	13.494,52				
	Pagati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	in + (16 - 13)												
	in - (13 - 16)												
	Previsioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.808,51	5.168,22	15.363,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.687,26	0,00	0,00	0,00	0,00
	in + (20 - 19)												
	in - (19 - 20)						419.808,51	5.168,22	13.676,30				
	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,78	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"		
1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		
1.2.1 - INVESTIMENTI		
Gestione di competenza	Capitolo	N.
		Denominazione
	Previsioni	iniziali
		Variazioni: In aumento (7 - 4)
		Variazioni: In diminuzione (4 - 7)
		Definitive (4 + 5 - 6)
	Somme impegnate	Pagate
		Rimaste da pagare (10 - 8)
		Totale impegni (8 + 9)
	Differenze rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)
		in - (7 - 10)
Gestione dei residui passivi		Residui all'inizio dell'esercizio
		Pagati
		Rimasti da pagare (16 - 14)
		Totali (14 + 15)
	Variazioni	in + (16 - 13)
		in - (13 - 16)
Gestione di cassa		Previsioni
		Pagamenti
	Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)
		in - (19 - 20)
		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)

Conto del bilancio

Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.2.1.6						1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1
N.		1605						2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107
Denominazione		INTERVENTI DI MIGLIORIA SU BENI DI TERZI (MANUTENZIONE BENI IN COMODATO, IN LOCAZIONE, ECC.)	Totale 1 - INVESTIMENTI	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE GESTIONE RESPONSABILE DIREZIONE"	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE			RITENUTE ERARIALI	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	RITENUTE DIVERSE	RIMBORSO IRPEF MOD. 730	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	PARTITE IN SOSPESO
Capitolo														
Gestione di competenza	Iniziali	0,00	2.995.977,83	2.995.977,83	2.995.977,83			260.000,00	78.000,00	21.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	0,00
Previsioni definitive	In aumento (7 - 4)	0,00	1.728.000,00	1.728.000,00	1.728.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	0,00	119.834,07	119.834,07	119.834,07			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Definitive (4 + 5 - 6)	0,00	4.604.143,76	4.604.143,76	4.604.143,76			260.000,00	78.000,00	21.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	0,00
Somma impegnata	Pagate	0,00	59.420,63	59.420,63	59.420,63			149.758,27	62.188,82	11.172,69	0,00	0,00	5.000,00	0,00
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	1.005.056,86	1.005.056,86	1.005.056,86			0,00	57,48	0,00	0,00	2.975,50	0,00	0,00
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	1.064.477,49	1.064.477,49	1.064.477,49			149.758,27	62.247,30	11.172,69	0,00	2.975,50	5.000,00	0,00
Differenza rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)													
	in - (7 - 10)		3.539.666,27	3.539.666,27	3.539.666,27			110.241,73	15.752,70	9.827,31	15.000,00	12.024,50	5.000,00	
Residui all'inizio dell'esercizio		0,00	3.436.204,66	3.436.204,66	3.436.204,66			97.624,23	15.329,53	8.712,73	0,00	1.134,14	0,00	0,00
Gestione dei residui passivi	Pagati	0,00	1.847.590,83	1.847.590,83	1.847.590,83			17.213,52	7.905,04	0,00	0,00	733,00	0,00	0,00
	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	1.544.783,57	1.544.783,57	1.544.783,57			0,00	0,00	0,00	0,00	371,90	0,00	0,00
	Totali (14 + 15)	0,00	3.392.374,40	3.392.374,40	3.392.374,40			17.213,52	7.905,04	0,00	0,00	1.104,90	0,00	0,00
Variazioni	in + (16 - 13)													
	in - (13 - 16)		43.830,26	43.830,26	43.830,26			80.410,71	7.424,49	8.712,73		29,24		
Previsioni definitive		0,00	8.040.348,42	8.040.348,42	8.040.348,42			357.624,23	93.329,53	29.712,73	15.000,00	16.134,14	10.000,00	0,00
Pagamenti		0,00	1.907.011,46	1.907.011,46	1.907.011,46			166.971,79	70.094,86	11.172,69	0,00	733,00	5.000,00	0,00
Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)													
	in - (19 - 20)		6.133.336,96	6.133.336,96	6.133.336,96			190.652,44	23.234,67	18.540,04	15.000,00	15.401,14	5.000,00	
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		0,00	2.549.840,43	2.549.840,43	2.549.840,43			0,00	57,48	0,00	0,00	3.347,40	0,00	0,00

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"		
1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		
1.2.1 - INVESTIMENTI		
1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"		
1.4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO		
1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		

Conto del bilancio — *Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano*

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice		1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1	1.4.1.1						
N.		2108	2110	2111	2112	2113						
Denominazione		ANTICIPAZIONI VARIE	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	SERVIZI PER CONTO DI TERZI	SERVIZI PER CITERZI - SPESE PER EMERGENZA IN SICUREZZA ZONE COLPITE DA EVENTI ATMOSFERICI DA 09.02	Totale 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	TOTALE GENERALE PARTITE DI GIRO	*Riepilogo dei Ruol Centro di resp. "Responsabile Direzione"*	Titolo I	Titolo II
Gestione di competenza	Iniziali	5.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	436.000,00	436.000,00	436.000,00		3.776.475,22	2.995.977,83
Previsioni definitive	In aumento (7 - 4)	0,00	0,00	0,00	647.042,00	0,00	647.042,00	647.042,00	647.042,00		2.911.435,78	1.728.000,00
Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		61.626,12	119.834,07
Previsioni definitive	Definitive (4 + 5 - 6)	5.000,00	0,00	0,00	679.042,00	0,00	1.083.042,00	1.083.042,00	1.083.042,00		6.626.284,88	4.604.143,76
Somme impegnate	Pagate	0,00	0,00	0,00	259.136,09	0,00	487.256,87	487.256,87	487.256,87		1.513.630,67	59.420,63
	Rimaste da pagare (10 - 8)	0,00	0,00	0,00	388.225,20	0,00	391.258,18	391.258,18	391.258,18		1.429.186,13	1.005.056,86
	Totale impegni (8 + 9)	0,00	0,00	0,00	647.361,29	0,00	878.515,05	878.515,05	878.515,05		2.942.816,80	1.064.477,49
Differenze rispetto alle previsioni	In + (10 - 7)	5.000,00			31.680,71		204.526,95	204.526,95	204.526,95		3.683.468,08	3.539.666,27
	In - (7 - 10)	0,00	0,00	0,00	736.738,95	0,00	859.539,58	859.539,58	859.539,58		1.259.492,96	3.436.204,66
Residui all'inizio dell'esercizio		0,00	0,00	0,00	679.904,32	0,00	705.755,88	705.755,88	705.755,88		589.981,99	1.847.590,83
Gestione dei residui passivi	Pagati	0,00	0,00	0,00	56.834,63	0,00	57.206,53	57.206,53	57.206,53		636.897,04	1.544.783,57
	Rimasti da pagare (16 - 14)	0,00	0,00	0,00	736.738,95	0,00	762.962,41	762.962,41	762.962,41		1.226.879,03	3.392.374,40
	Totali (14 + 15)	0,00	0,00	0,00								
Variazioni	In + (18 - 13)										32.613,93	43.830,26
	In - (13 - 16)						96.577,17	96.577,17	96.577,17			
Gestione di cassa	Previsioni	5.000,00	0,00	0,00	1.415.780,95	0,00	1.942.581,58	1.942.581,58	1.942.581,58		7.885.777,84	8.040.348,42
	Pagamenti	0,00	0,00	0,00	939.040,41	0,00	1.193.012,75	1.193.012,75	1.193.012,75		2.103.612,66	1.907.011,46
Differenze rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)											
	In - (19 - 20)	5.000,00			476.740,54		749.568,83	749.568,83	749.568,83		5.782.165,18	6.133.336,96
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		0,00	0,00	0,00	445.059,83	0,00	448.464,71	448.464,71	448.464,71		2.066.083,17	2.549.840,43

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"

1.4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO

1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

	codice		1											
	N.		2											
Capitolo	Denominazione		3	Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"	Titolo IV	Totale delle uscite Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE"	Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	TOTALE	Disavanzo di amministrazione	TOTALE GENERALE	
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali	4		436.000,00	7.208.453,05		3.776.475,22	2.995.977,83	436.000,00	7.208.453,05	0,00	7.208.453,05	
	Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		647.042,00	5.286.477,78		2.911.435,78	1.728.000,00	647.042,00	5.286.477,78	0,00	5.286.477,78	
		In diminuzione (4 - 7)	6		0,00	181.460,19		61.626,12	119.834,07	0,00	181.460,19	0,00	181.460,19	
	Definitive (4 + 5 - 6)		7		1.083.042,00	12.313.470,64		6.626.284,88	4.604.143,76	1.083.042,00	12.313.470,64	0,00	12.313.470,64	
	Somme impegnate	Pagate	8		487.256,87	2.060.308,17		1.513.630,67	59.420,63	487.256,87	2.060.308,17	0,00	2.060.308,17	
		Rimaste da pagare (10 - 8)	9		391.258,18	2.825.501,17		1.429.186,13	1.005.056,86	391.258,18	2.825.501,17	0,00	2.825.501,17	
		Totale impegni (8 + 9)	10		878.515,05	4.885.809,34		2.942.816,80	1.064.477,49	878.515,05	4.885.809,34	0,00	4.885.809,34	
	Differenza rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)	11											
		in - (7 - 10)	12		204.526,95	7.427.661,30		3.683.468,08	3.539.666,27	204.526,95	7.427.661,30			7.427.661,30
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio		13		859.539,58	5.555.237,20		1.259.492,96	3.436.204,66	859.539,58	5.555.237,20	0,00	5.555.237,20	
	Pagati		14		705.755,88	3.143.328,70		589.981,99	1.847.590,83	705.755,88	3.143.328,70	0,00	3.143.328,70	
	Rimasti da pagare (16 - 14)		15		57.206,53	2.238.887,14		636.897,04	1.544.783,57	57.206,53	2.238.887,14	0,00	2.238.887,14	
	Totali (14 + 15)		16		762.962,41	5.382.215,84		1.226.879,03	3.392.374,40	762.962,41	5.382.215,84	0,00	5.382.215,84	
	Variazioni	In + (16 - 13)	17											
		In - (13 - 16)	18		96.577,17	173.021,36		32.613,93	43.830,26	96.577,17	173.021,36			173.021,36
Gestione di cassa	Previsioni		19		1.942.581,58	17.868.707,84		7.885.777,84	8.040.348,42	1.942.581,58	17.868.707,84	0,00	17.868.707,84	
	Pagamenti		20		1.193.012,75	5.203.636,87		2.103.612,66	1.907.011,46	1.193.012,75	5.203.636,87	0,00	5.203.636,87	
	Differenza rispetto alle previsioni	In + (20 - 19)	21											
		In - (19 - 20)	22		749.568,83	12.665.070,97		5.782.165,18	6.133.336,96	749.568,83	12.665.070,97			12.665.070,97
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)			23		448.464,71	5.064.388,31		2.066.083,17	2.549.840,43	448.464,71	5.064.388,31	0,00	5.064.388,31	

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Conto economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

2014

(allegato 3)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Conto Economico

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni c/o servizi(1)	€ 4.383.200		€ 3.844.946	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-€ 12.015		€ 1.954	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 285.074		€ 271.978	
Totale valore della produzione (A)		€ 4.656.259		€ 4.118.878
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci(2)	€ 17.105		€ 13.472	
7) per servizi(3)	€ 2.081.198		€ 1.539.625	
8) per godimento beni di terzi(4)	€ 54.202		€ 54.218	
9) per il personale(5)				
a) salari e stipendi	€ 585.201		€ 645.690	
b) oneri sociali	€ 158.190		€ 146.383	
c) trattamento di fine rapporto	€ 41.625		€ 42.354	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) *Ammortamenti e svalutazioni*				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 348.117		€ 285.481	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 139.649		€ 136.209	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) *Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidisrie, di consumo e merci*				
12) *Accantonamenti per rischi*				
13) *Accantonamenti ai fondi per oneri*				
14) *Oneri diversi di gestione*	€ -		€ 191.646	
Totale Costi (B)		€ 3.425.287		€ 3.055.078
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 1.230.972		€ 1.063.800
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) *Proventi da partecipazioni*				
16) *Altri proventi finanziari*				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	€ 63		€ 181	
17) *Interessi e altri oneri finanziari*	€ -		-€ 55	
17-bis) *Utili e perdite su cambi*				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		€ 63		€ 126
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) *Rivalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) *Svalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) *Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)*	€ 13.583		€ 41.014	
21) *Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)*	-€ 43.832		-€ 11.502	
22) *Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui*	€ 173.021		€ 156.000	
23) *Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui*	-€ 1.261.384		-€ 61.873	
Totale delle partite straordinarie		-€ 1.118.612		€ 123.639
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 112.423			€ 1.187.565
Imposte dell'esercizio	€ 49.761			€ 49.277
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€ 62.662			€ 1.138.288

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2014	ANNO 2013	+/-
A. RICAVI	4.383.200	3.844.946	538.254
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	- 12.015	1.954	- 13.969
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**4.371.185**	**3.846.900**	**524.285**
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.152.505	1.607.315	545.190
C. VALORE AGGIUNTO	**2.218.680**	**2.239.585**	**- 20.905**
Costo del lavoro	785.016	834.427	- 49.411
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**1.433.664**	**1.405.158**	**28.506**
Ammortamenti	487.766	421.690	66.076
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 285.074	- 80.332	- 204.742
E. RISULTATO OPERATIVO	**1.230.972**	**1.063.800**	**167.172**
Proventi ed oneri finanziari	63	126	- 63
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**1.231.035**	**1.063.926**	**167.109**
Proventi ed oneri straordinari	- 1.118.612	123.639	- 1.242.251
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**112.423**	**1.187.565**	**- 1.075.142**
Imposte dell'esercizio	49.761	49.277	484
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	**62.662**	**1.138.288**	**- 1.075.626**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Stato Patrimoniale anno 2014

(allegato 4)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Stato Patrimoniale al 31/12/2014

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	€ -	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. *Immobilizzazioni Immateriali*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 33.604	€ 28.270
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.899.486	€ 1.177.756
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 821.736	€ 997.444
9) Altre		
Totale	€ 2.754.826	€ 2.203.470
II. *Immobilizzazioni materiali*		
1) Terreni e fabbricati	€ 2.880.328	€ 1.255.923
2) Impianti e macchinari		
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Automezzi e motomezzi	€ 57.848	€ 89.299
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 627.057	€ 2.227.073
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni	€ 107.047	€ 108.295
Totale	€ 3.672.280	€ 3.680.590
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
e) altri enti	€ 1.000	€ 1.000
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri	€ -	€ -
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziari diversi		
Totale	€ 1.000	€ 1.000
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 6.428.106	€ 5.885.060

PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
A) PATRIMONIO NETTO		
I. *Fondo di dotazione*		
II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
III. *Riserve di rivalutazione*		
IV. *Contributi a fondo perduto*		
V. *Contributi per ripiano disavanzi*		
VI. *Riserve statutarie*		
VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
VIII. *Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo*	€ 7.805.148	€ 6.666.860
IX. *Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio*	€ 62.662	€ 1.138.288
Totale Patrimonio netto (A)	€ 7.867.810	€ 7.805.148
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale Contributi in conto capitale (B)	€ -	€ -
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri		
4) per ripristino investimenti		
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	€ 427.763	€ 386.138
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) obbligazioni		
2) verso le banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori		
di cui esigibile entro l'anno	€ 265.059	€ 258.343
di cui esigibile oltre l'anno	€ 131.240	€ 57.650
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari		
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		

Loc. Enfola – 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

C) ATTIVO CIRCOLANTE				*di cui esigibile entro l'anno*	€ 13.202	€	35.431
				di cui esigibile oltre l'anno		€	-
				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
				di cui esigibile entro l'anno	€ 272.741	€	853.592
				di cui esigibile oltre l'anno	€ 2.065.174	€	3.651.824
				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
				di cui esigibile entro l'anno	€ 281.671	€	495.170
				di cui esigibile oltre l'anno	€ 1.276.369	€	4.072
				12) debiti diversi			
				di cui esigibile entro l'anno	€ 756.746	€	183.047
				di cui esigibile oltre l'anno	€ 2.185	€	16.108
I. *Rimanenze*				Totale	€ 5.064.387	€	5.555.237
1) materie prime, sussidiarie e di consumo							
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati							
3) lavori in corso							
4) prodotti finiti e merci	€ 56.332	€	68.347	*Totale Debiti (E)*	€ 5.064.387	€	5.555.237
5) acconti							
Totale	€ 56.332	€	68.347				
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				**F) RATEI E RISCONTI**			
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.							
di cui importi esigibili entro l'anno	€ 23.840	€	8.927				
di cui importi esigibili oltre l'anno	€ -	€	-	1) Ratei passivi	€ 1.601	€	910
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi				2) Risconti passivi	€ 4.353.775	€	3.838.850
3) Crediti verso imprese controllate e collegate				3) Aggio su prestiti			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici							
di cui importi esigibili entro l'anno	€ 206.500	€	533.955				
di cui importi esigibili oltre l'anno	€ 1.737.101	€	1.283.468	4) Riserve tecniche			
4-bis) Crediti tributari							
4-ter) Imposte anticipate							
5) Crediti verso altri							
di cui importi esigibili entro l'anno	€ -	€	-				
di cui importi esigibili oltre l'anno							
Totale	€ 1.967.441	€	1.826.350	*Totale ratei e risconti (D)*	€ 4.355.376	€	3.839.760
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*							
1) Partecipazioni in imprese controllate							
2) Partecipazioni in imprese collegate							
3) Altre partecipazioni							
4) Altri titoli							
Totale							
IV. *Disponibilità liquide*							
1) depositi bancari e postali	€ 9.245.356	€	9.786.278				
2) assegni							
3) denaro e valori in cassa							
Totale	€ 9.245.356	€	9.786.278				
Totale attivo circolante (C)	€ 11.269.129	€	11.680.975				
D) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi							
2) Risconti attivi	€ 18.101	€	20.248				
Totale ratei e risconti (D)	€ 18.101	€	20.248				
Totale attivo	€ 17.715.336	€	17.586.283	Totale passivo e netto	€ 17.715.336	€	17.586.283

Loc. Enfola – 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

(allegato 5)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2014

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

NOTA INTEGRATIVA
AL RENDICONTO GENERALE 2014
redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03

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

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2014 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

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

I	criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
II	analisi delle voci del conto del bilancio
III	analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
IV	analisi delle voci del conto economico
V	gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
VI	l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
VII	l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
VIII	le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
IX	la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
X	l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
XI	la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
XII	l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
XIII	la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
XIV	la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e

delle eventuali casse decentrate

XV i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

XVI l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

XVII fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

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

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

La redazione del rendiconto generale, nonché la valutazione delle voci di bilancio, è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale.
Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2014.
Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").
Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

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	1283.468	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						
TOTALE GENERALE	165.904	6.065.191	14.448.992	1.489.882	4.851.740	12.865.231

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)
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
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			
TOTALE	2.238.888	6.065.191	14.448.992	2.889.273	4.851.740	12.865.231

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui.
Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.
In dettaglio si rileva quanto segue:

ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 6.065.191 così suddivise:

- € 3.237.505 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.197.224 come trasferimento ordinario del Ministero competente comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari e € 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.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 4.662.714 così distribuite:

- € 399.061 per entrate in c/residui;
- € 4.263.653 per entrate in c/competenza;

USCITE

Nel corso dell'esercizio 2013 sono state sostenute € 2.647.408 come spese correnti e € 1.567.519 come spese in conto capitale.

In particolare le uscite di cassa sono state di € 5.203.637 così distribuite:
- € 3.143.329 per pagamenti in c/residui;
- € 2.060.308 per pagamenti in c/competenza;

FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2014 è di € 9.245.356 con un decremento di € 540.922 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 9.786.278.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2014 viene così determinato:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			**€ 9.786.278,28**
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.263.652,94	
	in c/residui	€ 399.061,48	€ 4.662.714,42
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.060.308,17	
	in c/residui	€ 3.143.328,70	€ 5.203.636,87
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€ 9.9.245.355,83**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2014 è stato di € 6.148.409 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2014, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);

2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;

3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	**33.604**	saldo al 31/12/2013	28.270
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	6.240
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza per aumento IVA già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	104
					Aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI per ufficio tecnico già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	364
					Integrazione servizio tecnico di progettazione sistema di videorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	8.429
					Software autocad LT 2015 FULL per ufficio tecnico	1.208
					Software compensus LP - PRO per ufficio tecnico	115
					ammortamento dell'anno	11.126
					TOTALE AL 31/12/2014	**33.604**
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6)Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	**1.899.486**	Saldo al 31/12/2013	1.177.756
					Conferimento oneri di progettazione art. 92 D.lgs 166/2006 progetto POR confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	119
					Conferimento oneri di progettazione art. 92 D.lgs 166/2006 progetto POR - variante confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	32
					Servizio tecnico per assistenza alle procedure di appalto per la videosorveglianza confluito in concessioni licenze marchi	6.240

e diritti simili	
Aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI per ufficio tecnico confluito in concessioni licenze marchi e diritti simili	364
Integrazione servizio tecnico di progettazione sistema di videorveglianza confluito in concessioni licenze marchi e diritti simili	8.533
Lavori per realizzazione impianto di climatizzazione presso la sede del CTA-CFS in Via Manzoni a Portoferraio confluito in manutenzioni su beni di terzi	14.506
Lavori di ristrutturazione di una porzione del fabbricato per alloggi CTA-CFS dell'ex Caserma Teseo Tesei confluita in manutenzione su beni di terzi.	62.112
Lavori di ristrutturazione soppalco per uffici del Parco confluita in manutenzione su beni di terzi	787
Sistema di videosorveglianza e telecontrollo confluito in altri beni	5.342
Lavori di ristrutturazione di una porzione del fabbricato per alloggi CTA-CFS dell'ex Caserma Teseo Tesei confluita in manutenzione su beni di terzi	46.977
Spesa per posa in opera impianto di videocontrollo presso la sede del CTA-CFS	2.262
Spesa per ripulitura di 8 KM di sentieri e fornitura di 3 bacheche e 3 panchine	18.239
Manutenzione ordinaria sull'immobile del CTA-CFS a Pianosa	16.139
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	345
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	1.943
Spesa per realizzazione nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS Caserma Teseo Tesei	352
Spesa per servizio tecnico di verifica confini delle Dune	3.746
Lavori di manutenzione ordinaria della Tettoia della casa del Parco di Rio nell'Elba	4.197
Lavori ex caserma Teseo Tesei - Alloggi CTA-CFS	8.159
Fornitura e posa in opera di impianto Dual Split presso la foresteria del CTA-CFS a Portoferraio	3.172
Aggiornamento CERTUS 100S per ufficio tecnico	182
Recupero e valorizzazione della Rocca e Fortezzadi Giglio Castello	800.000
Progetto di georeferenziazioe della rete sentieristica del PNAT	51.800
Radiazione residui 2839 - Lavori di manutenzione immobile Le Tramogge di Rio Marina	37.175
Radiazione residui 7053 - Lavori di apertura Porta Finestra nella sede dell'Enfola	728
Radiazione residui 7417 - Realizzazione soppalco Enfola	5.891

					Radiazione residui 9120 - Lavori di incentivo art. 92 POR sentieristica	0
					Minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui	43.793
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.899.486**
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	**821.736**	saldo al 31/12/2013	997.444
					Realizzazione impianto di climatizzazione presso la sede del CTA-CFS in Via Manzoni già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	14.506
					Ristrutturazione di porzione di fabbricato Demaniale per alloggi di servizio CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	109.089
					Realizzazione soppalco nella sede dell'Ente già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	787
					POR sentieri oneri di progettazione già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	151
					Ripulitura di KM 8 di sentieri e fornitura e posa in opera di n°3 bacheche e n°3 panchine a Giannutri	13.664
					Fornitura e posa in opera impianto di videocitofono presso la sede del CTA-CFS	7.738
					Lavori di realizzazione di nuovo ingresso agli appartamenti del CTA-CFS presso EX Caserma Teseo Tesei	14.861
					Riparazione urgente di riparazione di parte del solaio EX Caserma Teseo Tesei	488
					ammortamenti dell'anno	336.991
					TOTALE AL 31/12/2014	**821.736**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	**2.880.328**	saldo al 31/12/2013	1.255.923
					Incarico di adeguamento del progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio	45
					Incarico di adeguamento del progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni materiali in corso	8.029
					Compravendita Dune di Lacona comune di Capoliveri già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni materiali in corso	1.680.614
					ammortamenti dell'anno	64.283
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.880.328**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	**57.848**	saldo al 31/12/2013	89.299
					Fornitura di n°1 porta pacchi per l'automezzo PNAT Renault Kangoo targato ER655EN	182
					Vendita "Nissan Navara" targato EB478CV anno 2008 completamente ammortizzato	24.200
					Vendita "Smart Fortw" targata CX768XZ anno 2006 completamente ammortizzata	9.057
					Dismissione Fiat Panda targata CFS831 anno 1998 completamente ammortizzata	8.402

					Dismissione ciclomotore KYMCO anno 1999 completamente ammortizzato	1.859
					ammortamenti dell'anno	31.633
					Riduzione fondi di ammortamento per dismissione automezzi completamente ammortizzati	43.518
					Plusvalenza	11.489
					TOTALE AL 31/12/2014	**57.848**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	**627.057**	saldo al 31/12/2013	2.227.073
					Fornitura di n°1 videoproiettore a focale corta per sala Consiglio confluito in altri beni	866
					Sistema completo di videoconferenza per la sede dell'Ente confluito in altri beni	8.528
					Fornitura di n°1 NAS archivio digitale per ufficio tecnico confluito in altri beni	326
					Impegno di spesa per lavori di restauro del Castello del Volterraio confluite in terreni e fabbricati	2.595
					Fornitura di n°34 sedie per la sala Consiglio confluita in altri beni	4.216
					Compravendita Dune di Lacona comune di Capoliveri confluito in terreni e fabbricati	1.680.614
					Adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio confluito in altri beni	5.434
					Beni immobili per attività del CTA-CFS connesse alla dipendenza funzionale del PNAT	13.000
					Fornitura di un PICK-UP 4x4 doppia cabina	32.677
					Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio	53.873
					Servizio di compilazione della modulistica ministeriale per trasmissione dati videosorveglianza	3.050
					Minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui	37
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**627.057**
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	**107.047**	saldo al 31/12/2013	108.295
					Fornitura di n°1 videoproiettore a focale corta per sala Consiglio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	866
					Sistema completo di videoconferenza per la sede dell'Ente già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	8.528
					Fornitura di n°1 NAS archivio digitale per ufficio tecnico già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	326
					Fornitura di n°34 sedie per la sala Consiglio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	4.216
					Adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni in corso	5.342
					n°2 Televisore Led (Samsung 55" e Led Samsung 22") per casa di Pianosa	1.667
					n°2 Apparati radio VHF DCS/CMSS classe A per le	4.038

					imbarcazioni Tuccoli T25 e T300	
					Arredi in legno e plexiglass per mostra "Ritorno a Pianosa"	4.154
					n°2 PC HP 400 G1 MT, n°2 monitor LG 21,5, n°1 stampante HP colori LJ per SNEM del CTA	1.395
					Pannelli divisori per ufficio tecnico dell'Ente	1.701
					Pannello Espositivo per mostra Pianosa	395
					Fotocamera GPS NiKon Coolpix	347
					n°1 frigo Haier per Casa del Parco Pianosa	230
					n°1 portabiciclette in plastica riciclata per Orto dei Semplici	256
					n°1 cornice digitale 10" mod. Philips per mostra di Pianosa	155
					n°2 bacheche in plastica riciclata per Orto dei Semplici	1.464
					n°1 centralino telefonico, terminale P.O. telefoni e accessori	4.404
					n°1 scala in alluminio 7 gradini e n°1 smerigliatrice angolare a batteria	914
					Beni mobili acquistati con risorse in conto corrente	2.088
					ammortamenti dell'anno	43.733
					TOTALE AL 31/12/2014	**107.047**
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	**1.000**	saldo al 31/12/2013	1.000
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.000**
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	**-**	saldo al 31/12/2013	-
					Nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	**56.332**	saldo al 31/12/2013	68.347
					decremento dell'anno	12.015
					TOTALE AL 31/12/2014	**56.332**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	**23.840**	saldo al 31/12/2013	8.927
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incremento dell'anno	14.913
					TOTALE AL 31/12/2014	**23.840**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	**-**	saldo al 31/12/2013	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	**206.500**	saldo al 31/12/2013	533.955
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	327.455
					TOTALE AL 31/12/2014	**206.500**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	**1.737.101**	saldo al 31/12/2013	1.283.468

					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	453.633
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.737.101**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2013	-
					nessuna variazione	
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	**9.245.356**	saldo al 31/12/2013	9.786.278
					Incremento dell'anno	540.922
					TOTALE AL 31/12/2014	**9.245.356**
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	**18.101**	saldo al 31/12/2013	20.248
					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2014	20.248
					risconti per assicurazioni	17.860
					risconti per tassa possesso autoveicoli	225
					risconti per imposta sostitutiva TFR	63
					risconti per premio INAIL	47
					TOTALE AL 31/12/2014	**18.101**
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	**7.805.148**	**TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO**	**7.805.148**
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	**62.662**	**AVANZO ESERCIZIO 2014**	**62.662**
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2014	**7.867.810**
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2013	-
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	**427.763**	saldo al 31/12/2013	386.138
					incremento quota accantonamento anno 2014	41.625
					TOTALE AL 31/12/2014	**427.763**
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**265.059**	saldo al 31/12/2013	258.343
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	6.716
					TOTALE AL 31/12/2014	**265.059**
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**131.240**	saldo al 31/12/2013	57.650
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	73.590
					TOTALE AL 31/12/2014	**131.240**
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**13.202**	saldo al 31/12/2013	35.431
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	22.229

					TOTALE al 31/12/2014	**13.202**
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2013	0
					nessuna variazione	0
					TOTALE AL 31/12/2014	**-**
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**272.741**	saldo al 31/12/2013	853.592
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	580.851
					TOTALE AL 31/12/2014	**272.741**
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIZONI DOVUTE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**2.065.174**	saldo al 31/12/2013	3.651.824
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.586.650
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.065.174**
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**281.671**	saldo al 31/12/2013	495.170
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	213.499
					TOTALE AL 31/12/2014	**281.671**
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**1.276.369**	saldo al 31/12/2013	4.072
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.272.297
					TOTALE AL 31/12/2014	**1.276.369**
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	**756.746**	saldo al 31/12/2013	183.047
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	573.699
					TOTALE AL 31/12/2014	**756.746**
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	**2.185**	saldo al 31/12/2013	16.108
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	13.923
					TOTALE AL 31/12/2014	**2.185**
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	**1.601**	saldo al 31/12/2013	910
					storno ratei passivi del 2013	910
					incremento dell'anno per debiti verso	

				telefono	44
				acqua	170
				Gas	677
				Energia elettrica	710
F	RATEI E RISCONTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	**TOTALE AL 31/12/2014**	**1.601**
			4.353.775	saldo al 31/12/2013	3.838.850
				variazioni dell'anno così individuato:	
				contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio	800.000
				quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	285.074
				TOTALE AL 31/12/2014	**4.353.775**

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Concessioni, licenze, marchi e diritti simili e altre									
Costo storico al 01-01-2014 (a)								€	**80.760,64**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)								€	**52.490,84**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)								€	**28.269,80**
	Variazioni dell'anno	**Oggetto incremento**							
1	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19-04-2013, n. 250 - Mandato n. 69]	Variazione incrementativa					€	**6.240,07**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*		€	1.248,01
2	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 31-12-2013, n. 846 - Mandato n. 69]	Variazione incrementativa					€	**103,93**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*		€	20,79

3	03/02/2014	N.1 AGG.TO SOFTWARE (DA PRIMUS E CERTUS NEXT GENERATION ALLA VERSIONE PRIMUS E CERTUS 100) già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 17/10/2013, n. 634 -Mandato n. 94]	Variazione incrementativa				€	**363,56**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	66,65
4	20/02/2014	INTEGRAZIONE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E ASSIST.TECNICA PROCEDURE DI AFFIDAMENTO VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 02-12-2013, n. 753 - Mandato n. 145]	Variazione incrementativa				€	**8.428,64**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*12*	€	1.685,73
5	01/09/2014	SOFTWARE AUTOCAD LT 2015 FULL [Provv.to Dir. del 16-05-2014, n. 269 - Mandato n. 902]	Variazione incrementativa				€	**1.207,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	80,52
6	01/09/2014	SOFTWARE COMPENSUS-LP PRO - Agg.to [Provv.to Dir. del 16-05-2014, n. 269 - Mandato n. 902]	Variazione incrementativa				€	**115,90**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	21,25
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							€	**16.459,90**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014							€	**3.122,95**
Incremento netto dell'anno							€	**13.336,95**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2014							€	**8.002,69**
						TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	€	**11.125,64**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							€	**80.760,64**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							€	**63.616,48**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							€	**33.604,06**

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: in corso e acconti		
Costo storico al 01-01-2014 (a)	€	**1.177.756,46**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)	€	**-**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)	€	**1.177.756,46**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

	Variazioni nell'anno	Oggetto incremento			
1	27/01/2014	INCARICO PER ASSISTENZA ALLE PROCEDURE DI APPALTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.to Dir. del 19-04-2013, n. 250 - Mandato n. 69]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	6.240,07
2	03/02/2014	N.1 AGG.TO SOFTWARE (DA PRIMUS E CERTUS NEXT GENERATION ALLA VERSIONE PRIMUS E CERTUS 100) [Provv.to Dir. del 17/10/2013, n. 634 - Mandato n. 94]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	363,56
3	20/02/2014	INTEGRAZIONE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E ASSIST.TECNICA PROCEDURE DI AFFIDAMENTO VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.to Dir. del 31-12-2013, n. 846; Provv.to Dir. del 02-12-2013, n. 753 - Mandati nn. 69, 145]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	-€	8.532,57
4	20/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER REALIZZAZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS UBICATO IN VIA MANZONI [Provv.to Dir. del 06-11-2014, n. 682 - Mandato n. 147]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	14.505,80
5	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS [Provv.to Dir. del 20-05-2014, n. 326 - Mandato n. 181]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	62.112,05
6	31/03/2014	IMPEGNO DI SPESA PER OPERE DI REALIZZAZIONE SOPPALCO NELLA SEDE DELL'ENTE IN LOC. ENFOLA A PORTOFERRAIO [Provv.to Dir. del 18-04-2014, n. 242 - Mandato n. 295]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	786,86

7	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE (art. 92 D.lgs 166/2006) [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 725 - Mandato n. 426]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**119,00**
8	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE SU VARIANTE (art. 92 D.lgs 166/2006) [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 726 - Mandato n. 427]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**32,39**
9	26/05/2014	SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA E TELECONTROLLO [Provv.To Dir. del 04/12/2013, n. 761 - Mandati nn. 493, 542, 592, 1373]	Variazione decrementativa [Confluito in: Altri beni]	-€	**5.342,44**
10	27/06/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS [Provv.to Dir. del 20-05-2014, n. 326 - Mandato n. 642]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	-€	**46.977,02**
11	07/03/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO DI VIDEOCONTROLLO E VIDEOCITOFONO PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. del 04/03/2014, n. 105; Provv.To Dir. del 28/08/2014, n. 513]	Variazione incrementativa	€	**2.262,39**
12	16/05/2014	RIPULITURA DI 8 KM DI SENTIERI E FORNITURA E POSA IN OPERA N.3 BACHECHE E N.3 PANCHINE A GIANNUTRI [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 266]	Variazione incrementativa	€	**18.239,00**
13	03/06/2014	MANUTENZIONE ORDINARIA SULL'IMMOBILE DEL CTA-CFS A PIANOSA [Provv.To Dir. del 30/05/2014, n. 315]	Variazione incrementativa	€	**16.138,97**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

14	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**344,85**
15	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**1.942,62**
16	28/07/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435]	Variazione incrementativa	€	**351,94**
17	06/11/2014	I.SPESA PER SERVIZIO TECNICO DI VERIFICA CONFINI DELLE AREE AFFERENTI LA ZONA DUNALE ED IMMOBILI IN LOC. LACONA [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 665]	Variazione incrementativa	€	**3.745,50**
18	07/11/2014	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLA TETTOIA DELLA CASA DEL PARCO DI RIO NELL'ELBA [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 671]	Variazione incrementativa	€	**4.196,80**
19	25/11/2014	LAVORI PER "EX CASERMA TESEO TESEI" - ALLOGGI CTA-CFS VIA SALITA MELLINI [Provv.To Dir. del 20/11/2014, n. 696]	Variazione incrementativa	€	**8.158,14**
20	15/12/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA DI IMPIANTO DUAL SPLIT PRESSO LA FORESTERIA DEL CTA-CFS A PORTOFERRAIO [Provv.To Dir. del 15/12/2014, n. 755]	Variazione incrementativa	€	**3.172,00**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

21	15/12/2014	AGGIORNAMENTO SOFTWARE CERTUS 100S - UFFICIO TECNICO [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 269]	Variazione incrementativa	€	181,78
22	30/12/2014	RECUPERO E VALORIZZAZIONE DELLA ROCCA E LA FORTEZZA DI GIGLIO CASTELLO [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 800]	Variazione incrementativa	€	800.000,00
23	30/12/2014	PROGETTO GEOREFERENZIAZIONE DELLA RETE SENTIERISTICA DEL PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 802]	Variazione incrementativa	€	51.800,00
24	31/12/2014	Radiazione residui 2839 - Lavori di manutenzione immobile Le Tramogge di Rio Marina	Variazione decrementativa	-€	37.174,53
25	31/12/2014	Radiazione residui 7053 - Lavori di apertura Porta Finestra nella sede dell'Enfola	Variazione decrementativa	-€	728,04
26	31/12/2014	Radiazione residui 7417 - Realizzazione soppalco Enfola	Variazione decrementativa	-€	5.890,50
27	31/12/2014	Radiazione residui 9120 - Lavori di incentivo art. 92 POR sentieristica	Variazione decrementativa	-€	0,01
Totale decrementi dell'anno				-€	145.011,76
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				€	910.533,99
Decrementi che generano minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui 2014				-€	43.793,08
			TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	€	-
Incremento netto dell'anno				€	910.533,99
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				€	1.177.756,46
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				€	-
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				€	1.899.485,61

Nella voce "Immobilizzazione in corso ed acconti" inserita tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le poste contabili rappresentate da impegni assunti nell'anno per i quali non è stato effettuato alcun pagamento.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							€	**2.663.096,54**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							€	**1.665.652,34**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							€	**997.444,20**
	Incremento dell'anno	**Oggetto incremento**						
1	20/02/2014	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS UBICATO IN VIA MANZONI già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. del 06/11/2014, n. 682 - Mandato n. 147]	Variazione incrementativa				€	**14.505,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	2.659,40
2	26/02/2014	RISTRUTTURAZIONE DI PORZIONE DI FABBRICATO DEMANIALE PER ALLOGGI DI SERVIZIO CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. del 20/05/2014, n. 326 - Mandato n. 181, 642]	Variazione incrementativa				€	**109.089,07**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*11*	€	19.999,66
3	31/03/2014	REALIZZAZIONE SOPPALCO NELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 18/04/2014, n. 242 - Mandato n. 295]	Variazione incrementativa				€	**786,86**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*10*	€	131,14

4	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE (art. 92 D.lgs 166/2006) già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 725 - Mandato n. 426]	Variazione incrementativa				€	**119,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*8*	€	15,87
5	02/05/2014	POR - SENTIERI: ONERI DI PROGETTAZIONE SU VARIANTE (art. 92 D.lgs 166/2006)già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. del 19/11/2013, n. 726 - Mandato n. 427]	Variazione incrementativa				€	**32,39**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*8*	€	4,32
6	02/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER RIPULITURA DI 8 KM DI SENTIERI E FORNITURA E POSA IN OPERA N.3 BACHECHE E N.3 PANCHINE A GIANNUTRI [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 266 - Mandato n. 911]	Variazione incrementativa				€	**13.664,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	910,93
7	23/09/2014	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO DI VIDEOCONTROLLO E VIDEOCITOFONO PRESSO LA SEDE DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. del 04/03/2014, n. 105, del 28/08/2014, n. 513 - Mandato n. 969]	Variazione incrementativa				€	**7.737,61**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€	515,84
8	01/12/2014	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO INGRESSO AGLI APPARTAMENTI DEL CTA-CFS PRESSO EX CASERMA TESEI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 435 - Mandato n. 1253]	Variazione incrementativa				€	**14.860,59**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*1*	€	247,68

9	05/12/2014	INTERVENTO URGENTE DI RIPARAZIONE DI PARTE DEL SOLAIO EX CASERMA TESEO TESEI [Provv.To Dir. del 27/11/2014, n. 708 - Mandato n. 1280]	Variazione incrementativa				€	488,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*1*	€	8,13
Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							€	**161.283,32**
Totale decremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							€	-
Quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2014							€	**312.498,26**
Quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2014							€	**24.492,97**
						TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	€	**336.991,23**
Decremento quota fondo ammortamento							€	-
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							€	**2.663.096,54**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							€	**2.002.643,57**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							€	**821.736,29**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Terreni e fabbricati								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							€	**1.670.891,49**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							€	**414.968,90**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							€	**1.255.922,59**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**						
1	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO [Provv.to Dir. del 18/02/2014, n. 56 - Mandato n. 184]	Variazione incrementativa				€	**44,91**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€	1,24
2	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 19/04/2014, n. 251 - Mandato n. 185]	Variazione incrementativa				€	**5.434,02**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€	149,44

3	24/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER IMPOSTE E COMPRAVENDITA DUNE DI LACONA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 31/12/2012, n. 891 - Mandati nn. 999 ÷ 1012; 1042, 1080, 1282]	Variazione incrementativa				€	**1.680.614,25**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*4*	€	15.656,14
4	16/10/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. del 31/07/2014, n. 454 - Mandato n. 1091]	Variazione incrementativa				€	**2.594,57**
		ammortamento dell'anno	*aliauota*	*3%*	*mesi*	*2*	€	**19,46**
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							€	**1.688.687,75**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014							€	**15.826,28**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1//2014							€	**48.456,22**
						Totale ammortamenti dell'anno	€	**64.282,50**
Incremento netto dell'anno							€	**1.672.861,47**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)							€	**1.670.891,49**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014							€	**479.251,40**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014							€	**2.880.327,84**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Automezzi e motomezzi								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							€	**1.440.593,04**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							€	**1.351.294,44**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							€	**89.298,60**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**						
1	20/05/2014	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI PORTAPACCHI PER L'AUTOMEZZO PnAt (RENAULT KANGOO TARGA ER655EN) - [Provv.To Dir. del 22/04/2014, n. 221 - Mandati n. 467]	Variazione incrementativa				€	**182,26**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	30,38

2	05/09/2014	Vendita "Nissan Navara" targato EB478CV anno 2008 completamente ammortizzato	Variazione decrementativa	- €	24.200,00
			decremento fondo ammortamento	- €	24.200,00
3	05/09/2014	Vendita "Smart Fortw" targata CX768XZ anno 2006 completamente ammortizzata	Variazione decrementativa	- €	9.057,00
			decremento fondo ammortamento	- €	9.057,00
4	30/06/2014	Dismissione Fiat Panda targata CFS831 anno 1998 completamente ammortizzata	Variazione decrementativa	- €	8.401,92
			decremento fondo ammortamento	- €	8.401,92
5	05/05/2014	Dismissione ciclomotore KYMCO anno 1999 completamente ammortizzato	Variazione decrementativa	- €	1.859,24
			decremento fondo ammortamento	- €	1.859,24
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				**€**	**182,26**
Totale decrementi dell'anno				**- €**	**43.518,16**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2014				**€**	**31.602,58**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2014				**€**	**30,38**
			Totale ammortamenti dell'anno	**€**	**31.632,96**
Incremento netto dell'anno				**- €**	**43.335,90**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione beni				**- €**	**43.518,16**
Plusvalenza patrimonio in seguito a vendita automezzi				**€**	**11.488,88**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				**€**	**1.440.593,04**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				**€**	**1.339.409,24**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				**€**	**57.847,90**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: in corso ed acconti					
Costo storico al 01-01-2014 (a)				**€**	**2.227.073,03**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)				**€**	**-**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)				**€**	**2.227.073,03**
	variazioni	**oggetto variazione in più o meno**			

1	31/01/2014	FORNITURA DI N° 1 VIDEOPROIETTORE A FOCALE CORTA PER LA SALA CONSIGLIO DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 29/10/2013, n. 667 - Mandato n. 84]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	-€	**866,20**
2	31/01/2014	FORNITURA E MONTAGGIO DI SISTEMA COMPLETO PER TELECONFERENZA PRESSO LA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 11/11/2013, n. 693 - Mandato n. 85]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	-€	**8.527,80**
3	14/02/2014	FORNITURA DI N.1 N.A.S (ARCHIVIO DIGITALE DI RETE) PER L'UFF. TECNICO confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 31/12/2013, n. 819 - Mandato n. 254]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	-€	**325,91**
4	26/02/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. del 31/07/2014, n. 454 - Mandato n. 1091]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	-€	**2.594,57**
5	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	-€	**2.898,72**
6	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE confluito in altri beni [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	-€	**1.317,60**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

7	24/09/2014	IMPEGNO DI SPESA PER IMPOSTE E COMPRAVENDITA DUNE DI LACONA confluito in terreni e fabbricati [Provv.To Dir. del 31/12/2012, n. 891 - Mandati nn. 999÷1012; 1042; 1080; 1282]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	-€	**1.680.614,25**
8	16/10/2014	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. del 19/04/2014, n. 251 - Mandato n. 185]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	-€	**5.434,02**
9	01/07/2014	BENI IMMOBILI PER ATTIVITA' DEL CTA-CFS CONNESSE ALLA DIPENDENZA FUNZIONALE DEL PNAT [Provv.To Dir. del 30/06/2014, n. 395]	Variazione incrementativa	€	**13.000,00**
10	23/07/2014	FORNITURA DI UN PICK-UP 4X4 DOPPIA CABINA [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 429]	Variazione incrementativa	€	**32.676,88**
11	15/12/2014	NUOVO ALLESTIMENTO DEL LOCALE INFO PARK A PORTOFERRAIO [Provv.To Dir. del 15/12/2014, n. 753]	Variazione incrementativa	€	**53.872,87**
12	31/12/2014	SERVIZIO DI COMPILAZIONE DELLA MODULISTICA MINISTERIALE PER TRASMISSIONE DATI VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.To Dir. del 30/12/2014, n. 795]	Variazione incrementativa	€	**3.050,00**
13	31/12/2014	Radiazione residui 8548 - Fornitura automezzo Renault Megane - Provvedimento del Direttore n°148/2013 -	Variazione decrementativa	-€	**37,18**
Totale decrementi dell'anno				-€	**1.702.616,25**
Totale incremento dell'anno				€	**102.599,75**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

	Totale ammortamenti dell'anno	€ -
Minusalenza patrimonio in seguito a radiazione residui 2014	-€	**37,18**
Incremento netto dell'anno	-€	**1.600.016,50**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)	€	**2.227.073,03**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014	€	-
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014	€	**627.056,53**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Altri beni								
Costo storico al 01-01-2014 (a)							€	**1.684.708,33**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2013 (b)							€	**1.576.413,68**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2014 (c = a - b)							€	**108.294,65**
	variazioni	**oggetto incremento**						
1	31/01/2014	FORNITURA DI N° 1 VIDEOPROIETTORE A FOCALE CORTA PER LA SALA CONSIGLIO DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 29/10/2013, n. 667 - Mandato n. 84]	Variazione incrementativa				€	**866,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€	216,55
2	31/01/2014	FORNITURA E MONTAGGIO DI SISTEMA COMPLETO PER TELECONFERENZA PRESSO LA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 11/11/2013, n. 693 - Mandato n. 85]	Variazione incrementativa				€	**8.527,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€	2.131,95
3	14/02/2014	FORNITURA DI N.1 N.A.S (ARCHIVIO DIGITALE DI RETE) PER L'UFF. TECNICO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 31/12/2013, n. 819 - Mandato n. 254]	Variazione incrementativa				€	**325,91**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*10*	€	67,90

4	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 14/11/2013, n. 706 - Mandato n. 435]	Variazione incrementativa				€	**2.898,72**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	483,12
5	06/05/2014	FORNITURA DI N. 34 SEDIE PER LA SALA CONSIGLIO DELLA SEDE DELL'ENTE già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. del 18/11/2013, n. 716 - Mandato n. 435]	Variazione incrementativa				€	**1.317,60**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	219,60
6	26/05/2014	SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA E TELECONTROLLO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso[Provv.To Dir. del 04/12/2013, n. 761 - Mandati nn. 493, 542, 592, 1373]	Variazione incrementativa				€	**5.342,44**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	890,41
8	23/05/2014	FORNITURA DI UN TELEVISORE N. 2 TV LED (SAMSUNG 55", LED SAMSUNG 22") PER CASA PARCO PIANOSA [Provv.To Dir. del 17/04/2014, n. 211 - Mandato n. 478]	Variazione incrementativa				€	**1.667,44**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*8*	€	277,91
9	10/07/2014	FORNITURA DI N°2 APPARATI RADIO VHF DCS/CMDSS CLASSE "A" PER LE IMBARCAZIONI TUCCOLI T25 E T300 [Provv.To Dir. del 15/04/2014, n. 201 - Mandato n. 705]	Variazione incrementativa				€	**4.038,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	403,80

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

10	10/07/2014	FORNITURA DI ARREDI IN LEGNO E PLEXIGLAS PER LA MOSTRA "RITORNO A PIANOSA" [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 288 - Mandato n. 706]	Variazione incrementativa				€	**4.154,10**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	519,26
11	22/07/2014	FORNITURA N. 2 PC HP 400 G1 MT, N. 2 MONITOR LG 21,5", N. 1 STAMPANTE HP COLOR LJ PRO PER SNEM DEL CTA - [Provv.To Dir. del 16/05/2014, n. 271 - Mandato n. 728]	Variazione incrementativa				€	**1.394,70**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€	174,34
12	08/08/2014	FORNITURA PANNELLI DIVISORI DA MONTARE NEL NUOVO UFFICIO TECNICO DELL'ENTE [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 279 - Mandato n. 824]	Variazione incrementativa				€	**1.700,73**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	177,16
13	08/08/2014	ACQUISTO PANNELLO ESPOSITIVO [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n. 278 - Mandato n. 825]	Variazione incrementativa				€	**394,79**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	41,12
14	19/08/2014	ACQUISTO FOTOCAMERA GPS NIKON COOLPIX P520 BLACK [Provv.To Dir. del 24/06/2014, n. 373 - Mandato n. 869]	Variazione incrementativa				€	**346,68**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€	28,89
15	04/09/2014	FORNITURA DI N. 1 FRIGO DI LIBERA INSTALLAZIONE MARCA HAIER [Provv.To Dir. del 23/06/2014, n. 367 - Mandato n. 919]	Variazione incrementativa				€	**230,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€	19,17

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

16	08/09/2014	ACQUISTO DI N.1 PORTABICICLETTE IN PLASTICA RICICLATA PER PARCHEGGIO ANTISTANTE L'ORTO DEI SEMPLICI [Provv.To Dir. del 23/07/2014, n. 432 - Mandato n. 943]	Variazione incrementativa				€	**256,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€	21,35
17	02/10/2014	FORNITURA DI UNA CORNICE DIGITALE 10" MOD. PHILIPS PER LA MOSTRA "RITORNO A PIANOSA" [Provv.To Dir. del 22/05/201, n. 288 - Mandato n. 1037]	Variazione incrementativa				€	**154,94**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	9,68
18	03/10/2014	FORNITURA DI N. 2 BACHECHE IN PLASTICA RICICLATA MIS. 120X138X45X290 PER L'ORTO DEI SEMPLICI ELBANO [Provv.To Dir. del 02/09/2014, n. 527 - Mandato n. 1039]	Variazione incrementativa				€	**1.464,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	73,20
19	30/10/2014	FORNITURA CENTRALINO TELEFONICO, TERMINALE P.O., TELEFONI E ACCESSORI CON MANUTENZ. FINO A 31/12/14 [Provv.To Dir. del 30/06/2014, n. 393 - Mandato n. 1128]	Variazione incrementativa				€	**4.404,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€	275,26
20	05/11/2014	ACQUISTO SCALA IN ALLUMINIO TRIPLA A 7 GRADINI E SMERIGLIATRICE ANGOLARE A BATTERIA AL LITIO [Provv.To Dir. del 29/07/2014, n. 447 - Mandato n. 1172]	Variazione incrementativa				€	**913,78**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*2*	€	38,07
21	31/12/2014	ACQUISTO BENI ACQUISTATI CON PROGETTI EUROPEI	Variazione incrementativa				€	2.087,62
		ammortamento dell'anno					€	368,82

22	31/12/2014	Dismissione di n°5 monitor, n°2 PC assemblati e n°4 PC non funzionanti completamente ammortizzati Provvedimento del Direttore n°688 del 13 novembre 2014	Variazione decrementativa	- €	5.482,24
			decremento fondo ammortamento	- €	5.482,24
Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio				€	**42.485,85**
Decrementi dell'anno corispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione attrezzature e sistemi informatici				€	-
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione mobili e macchine da ufficio				€	-
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione macchinari, attrezzature e impianti				€	-
Minusvalenza				€	-
VALORE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				€	**42.485,85**
Costo storico				€	**1.684.708,33**
Incremento anno 2014				€	**42.485,85**
Decrementi anno 2014 corrispondenti ai fondi ammortamento				€	**5.482,24**
COSTO LORDO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				€	**1.721.711,94**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2014				€	**37.295,54**
quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2014				€	**6.437,56**
TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO				€	**43.733,10**
Variazione al fondo ammortamento per intervenuta dismissione beni				- €	**5.482,24**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2014)				€	**1.684.708,33**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2014				€	**1.614.664,54**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2014				€	**107.047,40**

La sintesi dei predetti valori è riportata nella seguente tabella:

Costi d'impianto e di ampliamento	€	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	33.604
Avviamento	€	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	€	1.899.486
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€	821.736
Altre	€	-
TOTALE	€	**2.754826**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	63.616
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	2.002.644
TOTALE	**€**	**2.066.260**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	2.880.328
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-
automezzi e motomezzi	euro	57.848
immobilizzazione in corso acconti	euro	627.057
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	107.047
		-
TOTALE	**euro**	**3.672.280**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	479.251
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.339.409
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-

F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-
F.do ammortamento altri beni	euro	1.614.665
TOTALE	**euro**	**3.433.325**

Si riporta di seguito il dettaglio della voce "altri beni":

voce		valore	fondo ammortamento
Impianti e macchinari	euro	36.488	1.009.190
attrezzature e sistemi informatici	euro	11.834	261.838
mobili e macchine da ufficio	euro	58.725	343.637
totale confluito voce "altri beni"	euro	107.047	1.614.665

In ordine ai **criteri di ammortamento** adottati si specifica quanto segue:

Nella voce fondo di ammortamento sono state indicate, nelle relative poste della Situazione Patrimoniale le somme accantonate nei vari esercizi relative ai beni mobili di proprietà dell'Ente Parco. I fondi ammortamenti e deperimenti dell'anno 2014 ammontano a € 5.499.585.

Le aliquote utilizzate in sede di ammortamento sono state le seguenti:

Terreni e fabbricati	3%
Altri beni	25%
Automezzi	25%
Immobilizzazioni in corso materiali	0%
Immobilizzazioni immateriali	20%

Si rammenta che i coefficienti di ammortamento applicati per impianti attrezzature macchinari e per automezzi sono state quelle determinate con Delibera del Consiglio Direttivo n°76 del 22.07.1999. I coefficienti per ammortamento immobili sono stati indicati ricorrendo a quelli stabiliti in campo fiscale (3%).

a) **Variazioni intervenute nelle consistenza dell'attivo :**

ATTIVITA':

Investimenti mobiliari: Al termine dell'esercizio finanziario 2014, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 1.000.
Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Etruria. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2014.
L'ammontare del capitale, al 31 dicembre sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato.

Rimanenze attive di esercizio: a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2014 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 56.332. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2013 erano di € 68.347 si constata un decremento di € 12.015.

Disponibilità liquide: il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2014 ammonta a € 9.245.356. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

I risconti attivi, ammontanti ad € 18.101 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2014, ma la cui competenza economica deve essere ascritta all'esercizio 2015. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie e premi per assicurazioni varie in particolare:

RISCONTI ATTIVI ANNO 2014

1) contratti di assicurazione

ANNO 2014 (CAPITOLO 405)

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	EP840VS	€ 1.060,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 792,82
R.C. auto	genn. - nov.	EN 183 WJ	€ 890,50	01/01/2015	23/11/2015	327	€ 797,79
R.C. auto	genn.-sett.	EN119WL	€ 903,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 675,39
R.C. auto	genn.-sett.	ER655EN	€ 767,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€ 573,67

R.C. auto	genn. - sett.	EW816XF	€ 819,50	01/01/2015	30/09/2015	273	€	612,94
Elettronica	genn.-maggio	elettronica	€ 624,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	258,15
Infortuni dipendenti in missione	genn. -maggio	dip. In missione	€ 600,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	248,22
R.C.D. attività dell'Ente	genn. - aprile	r.c.attività ente	€ 22.400,00	01/01/2015	30/04/2015	120	€	7.364,38
Infortuni amministratori	genn.-maggio	amministratori	€ 250,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	103,42
Kasko	genn. - maggio	auto private	€ 3.198,43	01/01/2015	31/05/2015	151	€	1.323,19
R.C. patrimoniale	genn. - sett.	patrimoniale	€ 3.204,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	2.396,42
Furto (boe Pianosa)	genn. - agosto	furto	€ 450,00	01/01/2015	07/08/2015	219	€	270,00
Furto	genn. - maggio	furto	€ 900,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	372,33
Incendi	genn. -maggio	incendio	€ 1.405,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	581,25
Infortuni volontari	genn.-maggio	infortuni volontari	€ 530,00	01/01/2015	31/05/2015	151	€	219,26
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - maggio	gommone Tempest	€ 1.028,00	01/01/2015	03/05/2015	123	€	346,42
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	gommone Marvel 1	€ 421,67	01/01/2015	30/09/2015	273	€	315,39
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T25	€ 336,67	01/01/2015	30/09/2015	273	€	251,81
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T300	€ 336,66	01/01/2015	30/09/2015	273	€	251,80
R.C. motore marino	genn. - sett.	Yamaha	€ 85,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	63,58
R.C. motore marino + viaggio	genn. - sett.	Evinrude	€ 56,00	01/01/2015	30/09/2015	273	€	41,88
			€ 40.265,43				**€**	**17.860,11**

2) tassa di possesso veicoli	
ANNO 2014	**(CAPITOLO 801)**

tassa possesso/bollo auto	periodo oggetto di risconto	veicolo	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO	
	genn. - settembre	EW 816 XF	€ 51,32	01/01/2015	30/09/2015	273	€	38,38
	genn. - agosto	EN 183 WJ	€ 259,32	01/01/2015	31/08/2015	243	€	172,64
	gennaio	ER 655 EN	€ 42,45	01/01/2015	31/01/2015	31	€	3,61
	gennaio	EP 840 VS	€ 42,45	01/01/2015	31/01/2015	31	€	3,61
	gennaio	EN 119 WL	€ 30,86	01/01/2015	31/01/2015	31	€	2,62
	gennaio	EB 478 CV	€ 54,06	01/01/2015	31/01/2015	31	€	4,59
			€ 480,46				**€**	**225,45**

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

3) spese per contributi INAIL

SPESE CONTRIBUTI -CAPITOLO DI USCITA 217-204-533	
Totale premio INAIL autoliquidazione 2015	€ 5.780,75
Rata anticipata 2015	€ 5.787,67
Regolazione 2014	- € 46,92

ASSICURAZIONI	€ 17.860,11
BOLLI	€ 225,45
INAIL	- € 46,92
IMPOSTA SOSTITUTIVA	€ 62,63
	€ 18.101,27

PASSIVITA':

Si rileva che l'importo dei **fondi ammortamento** dal primo gennaio 2014 è portato in diminuzione delle singole voci dell'attivo dello stato patrimoniale.
I ratei passivi, ammontanti ad € 1.601 si riferiscono alla quota parte di costi di competenza 2014 la cui manifestazione finanziaria avrà luogo nel 2015. In particolare:

RATEI PASSIVI ANNO 2014

1) spese per utenze

RATEI - SPESE UTENZE -CAPITOLO DI USCITA 415-402-511-519

	FORNITORE	FATT	DATA	IMPORTO	PERIODO		GIORNI	RATEO
					DAL	AL		
1	ASA S.p.A.	2015/0019369	16/01/2015	€ 165,78	01/11/2014	31/12/2014	61	€ 27,71

2	HERA COMM S.r.l.	414008832876	31/01/2015	€	221,44	01/11/2014	31/12/2014	61	€	37,01
3	Enel Servizio elettrico	493426200000211	06/01/2015	€	191,56	01/12/2014	31/12/2014	31	€	16,27
4	ASA S.p.A.	2015/0122465	17/02/2015	€	118,46	04/01/2014	31/12/2014	362	€	117,49
5	ASA S.p.A.	2015/0084780	17/02/2015	€	13,47	09/10/2014	31/12/2014	84	€	3,10
6	ASA S.p.A.	2015/0073876	17/02/2015	€	21,81	08/01/2014	31/12/2014	358	€	21,39
7	TIM	7X05776588	16/01/2015	€	176,25	01/10/2014	31/12/2014	92	€	44,42
8	HERA COMM S.r.l.	411501402660	25/02/2015	€	717,48	01/02/2014	31/12/2014	334	€	656,54
9	Liquigas	134565	13/01/2015	€	898,92	01/04/2014	31/12/2014	275	€	677,27
				€	**2.525,17**				**€**	**1.601,20**

Si segnala la voce "**Risconti passivi**" pari ad € 4.353.775 riferite a ricavi (pluriennali) da inviare ad esercizi successivi. L'importo indica le somme ricevute per contributi non ancora imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate.

20.000	Realizzazione di maneggio
75.852	Completamento Info Park Area
1.527.133	ex area marina protetta – Delibera 18/2010 e 20/2011
155.032	acquisto immobile in loc. Mola - Capoliveri
743.880	completamento caserma Teseo – Tesei
13.127	compendio minerario (convenzione)
26.985	acquisto ultima parte immobile in loc. Mola- Capoliveri
579.521	realizzazione progetto campo boe isole Arcipelago Toscano
12.572	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
5.849	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
13.818	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
55.991	Impianti fotovoltaici CTA-CFS
45.532	Contributo Regione per realizzazione itinerari turistici
32.737	Impianti fotovoltaici per caserme CTA-CFS
15	Saldo contributo Mola
245.731	Contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
800.000	Contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio
4.353.775	

b) Dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità e trattamenti di quiescenza.

La quota di accantonamento relativa al trattamento di fine rapporto è stata calcolata secondo il disposto dell'Art.2120 e seguenti del Codice Civile, come confermato dall'accordo quadro nazionale in materia di TFR del 29.07.1999. Si precisa che gli oneri di detto trattamento sono interamente a carico dell'Ente Parco, come indicato nell'informativa INPDAP del 17.05.2000, prot. n°985/S.
Per ulteriori informazioni riguardanti il personale si rinvia al punto XV della presente nota integrativa.

c) Rapporti con enti e società controllati e collegati.
Come sopra indicato, l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano ha attualmente una partecipazione al capitale sociale della società G.A.L. Etruria società consortile costituita tra Enti Locali e altre amministrazioni pubbliche. Il valore complessivo di tale partecipazione ammonta a € 1.000. Non si riscontrano motivi oggettivi per il calcolo di un eventuale fondo di svalutazione delle partecipazioni.

d) Variazioni intervenute nei crediti e nei debiti e criteri seguiti per il grado di esigibilità dei crediti ed eventuale costituzione del fondo svalutazione crediti.

Crediti:
Il valore dei crediti dell'esercizio 2014 è di € 1.967.441 con un incremento di € 141.091 rispetto al valore indicato al termine dell'esercizio precedente.
La valutazione dei crediti è stata effettuata al loro valore nominale in quanto si può ragionevolmente ritenere tale valore coincidente con quello di presunto realizzo.
Non è stato costituito il fondo svalutazione crediti.

Debiti:
I debiti dell'esercizio 2014 ammontano a € 5.064.388 con una variazione in diminuzione di € 490.849.

Conti d'ordine:
Non è prevista l'indicazione nei prospetti indicati dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97.

IV analisi delle voci del conto economico

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione del risultato dell'esercizio economico 2014, si riporta la composizione delle singole voci economiche. La rispondenza di dette voci con la contabilità finanziaria è riscontrabile attraverso il "Prospetto di Conciliazione" che viene unito alla presente nota integrativa con la dicitura "Allegato A".

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI IL CONTO ECONOMICO

	VOCE CONTO ECONOMICO	DETTAGLIO	IMPORTO	RIFERIMENTO CAPITOLO FINANZIARIA	IMPORTO
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	€ **4.383.200**	ENTRATE DA TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ 3.237.505
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	€ 10.000
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI LIVORNO	€ 3.000
				ENTRATE DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€ 914.793
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	€ 7.331
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DAL CONCORSO NELLE SPESE	€ 9.000
				ALTRE ENTRATE- PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 158.709
				ALTRE ENTRATE - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 12.668
				ALTRE ENTRATE - ENTRATE EVENTUALI	€ 30.195
				TOTALE AL 31/12/2014	€ **4.383.200**
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	-€ **12.015**	VARIAZIONE RIMANENZE DI PRODOTTI	-€ 12.015
				TOTALE AL 31/12/2014	-€ **12.015**
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€ **285.074**	TRASFERIMENTI C/CAPITALE QUOTA ANNUA	€ 285.074
				TOTALE AL 31/12/2014	€ **285.074**

B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	€	**17.105**	ACQUISTO BENI DESTINATI ALLA VENDITA	€ 11.985
					ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€ 5.119
					TOTALE AL 31/12/2014	€ **17.105**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B7) PER SERVIZI	€	**2.081.198**	INDENNITA' DI CARICA SPESE PRESIDENTE	€ 29.788
					INDENNITA' DI CARICA E GETTONI PRESENZA E RIMBORSI AL COLLEGIO REVISORI	€ 7.201
					INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 361
					INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INTERNE /ESTERNE ENTE E CTA-CFS	€ 13.248
					COSTI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI ETC	€ 3.399
					SPESE PER CANONI DEMANIALI	€ 2.607
					SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	€ 3.506
					SPESE PER PUBBLICITA' E MATERIALE ILLUSTRATIVO	€ -
					SPESE PER PUBBLICAZIONI LIBRI RIVISTE AD USO UFFICIO	€ 6.869
					SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	€ 4.058
					SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE	€ 22.667
					SPESE PER STAMPE DEPLIANTS	€ 40.627
					SPESE PER ENERGIA ELETTRICA - ACQUA - GAS	€ 24.266
					SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI INFORMATICI	€ 14.870
					PREMI DI ASSICURAZIONE	€ 42.453
					SPESE TELEFONICHE	€ 6.749
					SPESE PER GESTIONE SERVIZI EFFETTUATI SULL'ISOLA DI PIANOSA	€ 122.575
					SPESE DIVERSE E ELABORAZIONE DATI	€ 4.611
					SPESE PULIZIA LOCALI	€ 14.240
					SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	€ 115.875
					QUOTE ASSOCIATIVE	€ 7.050
					SPESE PER TRASPORTI	€ 1.201
					SPESE PER CONDOMINIO	€ 1.915

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA - BORSE DI STUDIO	€	45.620
SPESE PER PREVENZIONE INCENDI	€	30.000
VERSAMENTO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6- 61-67 DEL D.L. 112/2008 E ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	€	76.946
SPESE DOVUTE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO ESEGUITO DAL CTA CFS	€	98.615
SPESE PER MANUTENZIONE SENTIERISTICA DEL PARCO	€	206.463
SPESE PER GESTIONE CASE DEL PARCO	€	43.782
SPESE PER GESTIONE E CONTROLLO FAUNA SELVATICA	€	9.373
SPESE PER ATTUAZIONE PROGETTO LIFE - ARGOMARINE - BIODIVERSITA'- MONTECRISTO 2010 - COREM - RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	€	489.419
SPESE PER ATTUAAZIONE DIRETTIVA MATTM CAP. 1551	€	20.543
SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	€	177.674
USCITE PER LOSVILUPPO TURISMO E ATTIVITA' CONNESSE	€	79.806
SPESE PER INDENNIZZI E PREVENZIONE FAUNA SELVATICA	€	5.041
SPESE PER ENERGIE RINNOVABILI	€	205.866
SPESE PER LA SORVEGLIANZA AREA PROTETTA	€	88.000
IMPOSTE E TASSE E TRIBUTI VARI	€	10.475
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE DIPENDENTE	€	210
ACQUISTO BENI ART. 5 COMMA 2 GESTIONE BENI MOBILI E IMMOBILI	€	388
COSTI RIPRESI DALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (risconti attivi 2013)	€	20.248
COSTI RIMANDATI ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO (risconti 2014)	€	18.101
COSTI AGGIUNTI ALL'ESERCIZIO CORRENTE (ratei passivi 2014)	€	1.601

					COSTI RELATIVI ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (ratei passivi 2013)	€ 910
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 2.081.198**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€	**54.202**	FITTO LOCALI	€ 54.202
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 54.202**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE a) salari e stipendi	€	**585.201**	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	€ 471.222
					SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO CO.CO.CO.	€ -
					COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	€ 3.000
					COMPENSI TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	€ 52.249
					SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO	€ 10.169
					COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'	€ 48.562
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 585.201**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE b) oneri sociali	€	**158.190**	ONERI PREVIDENZIALI , ASSISTNZIALI ED ASSICURATIVI	€ 158.190
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 158.190**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE c) trattamento di fine rapporto	€	**41.625**	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 41.625
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 41.625**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€	**348.117**	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 348.117
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 348.117**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	**139.649**	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 139.649
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 139.649**
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	-	TRASFERIMENTI PASSIVI A STATO COMUNI E PROVINCE	€ -
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ -**
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	B17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	**63**	INTERESSI ATTIVI	€ 63
					USCITE E COMMISIONI BANCARIE	€ -

					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 63**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°5	€	**13.583**	PLUSVALENZA PER VENDITA NISSAN NAVARA TARGATO EB478CV - SMART FORTW TARGATO CX768XZ - BENI ACQUISTATI CON RISORSE CONTO CORRENTE - € 6 DI ARROTONDAMENTI	€ 13.583
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 13.583**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 21) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°14	-€	**43.832**	MINUSVALENZA PER DIMINUZIONE PATRIMONIO IN SEGUITO A RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI E DISMISSIONE BENI	-€ 43.832
					TOTALE AL 31/12/2014	**-€ 43.832**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	€	**173.021**	MINORI RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2013	€ 173.021
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 173.021**
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	- €	**1.261.384**	MINORI RESIDUI ATTIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2013	€ 1.261.384
					TOTALE AL 31/12/2014	**- € 1.261.384**
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€	**49.761**	IRAP	€ 49.761
					TOTALE AL 31/12/2014	**€ 49.761**

Il conto economico dell'esercizio 2014 si sintetizza nelle seguenti voci espresse in euro:

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

Tra i componenti positivi di reddito si evidenzia la somma di € 285.074 fra i ricavi di competenza derivanti da contributi in conto capitale, assegnati in anni precedenti e nell'anno in corso, correlati ad investimenti.

Tra i proventi e gli oneri straordinari si evidenzia l'importo di € 13.583 che tiene conto di € 2.088 costituito dal valore di beni acquisiti con risorse in conto corrente derivanti da Progetti finanziati con risorse europee.

Si precisa che il riscontro inventariale della ricognizione inventariale di tutti i beni dell'Ente commissionato a una ditta esterna nel 2013, ritenuto esaustivo ed adeguato ad un riscontro iniziale sta mostrando alcune incongruenze derivanti dalla necessità di verificare il valore corretto nei casi dubbi, riscontro particolarmente complesso in quanto reso difficoltoso dalla peculiare articolazione territoriale dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano vede la Sede, il punto informativo, le Case del Parco, il magazzino, le foresterie e altresì tutti gli immobili adibiti a strutture del CTA-CFS dislocati nelle varie isole dell'Arcipelago Toscano.

V - gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili

Gli elementi richiesti sono stati esplicitati nei precedenti punti ed hanno fornito riferimento nella stesura dei documenti previsti.

VI - l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico

La redazione dei documenti contabili è stata effettuata senza avvalersi di alcuna deroga.

VII - l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si rimanda ai prospetti riportati nel punto I della presente nota integrativa e, in modo particolare, al prospetto denominato "Rendiconto finanziario decisionale".

VIII - le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva

Nel corso dell'esercizio 2014 sono state effettuate le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione:

a) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°20 del 27 giugno 2014;
b) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°22 del 27 giugno 2014;
c) Provvedimento d'urgenza del Presidente n°40 del 19 novembre 2014;

Si precisa che i due Provvedimenti d'urgenza sopra richiamati, adottati dal presidente Giampiero Sammuri sono stati ratificati dal nuovo Consiglio Direttivo insediato con la Delibera del Consiglio Direttivo stesso n°1 del 13 gennaio 2015.

Tutti i suddetti provvedimenti hanno trovato riscontro da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

IX - la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale

Per quanto riguarda detta voci si rimanda ai precedenti punti, nonché nelle singole poste costituenti il rendiconto gestionale 2014.

X - l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione

L'Ente non risulta titolare di diritti reali di godimento così come descritti nel codice civile.

XI - la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2014 è stato di € 6.148.408,71 così determinato:

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	**€ 9.245.355,83**

Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 165.904,50	
	dell'esercizio	€ 1.801.536,69	€ 1.967.441,19
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.238.887,14	
	dell'esercizio	€. 2.825.501,17	€ 5.064.388,31
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		€ **6.148.408,71**

XII - l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione;

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:

Parte vincolata			
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, riristino trasformaz. Immobili	€ 27.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero 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 Prootetta	€ 408.477,83	
	Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€ 56.742,60	
	Cap. 1201 - 1207 Acquisti di mobili arredi macch.uff. atrezzatura	€ 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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	1.516.897,14
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06

Totale parte vincolata	€	3.450.905,47

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

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

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

Si mette in evidenza che al 31 dicembre 2014 non sono presenti nella parte vincolata del risultato di amministrazione gli oneri recati dai rinnovi contrattuali in quanto le circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispongono che nel capitolo "Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso" di cui all'art. 18 del DPR 97/2003 non andrà previsto nessun stanziamento in base all'art. 9 del decreto legge n°78/2010 e seguenti.

XIII - la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità;

Con Delibera del Commissario l'Ente ha proceduto al riaccertamento dei residui dell'esercizio finanziario 2014 e precedenti.

Dalla delibera suddetta si rilevano i seguenti dati:

Prospetto di ricognizione dei residui Attivi così costituito:
Residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2014 per complessivi € 165.904,50
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2014 per complessivi € 1.801.536,69
Totale residui attivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2015 pari a **€ 1.967.441,19**

Prospetto di ricognizione dei residui Passivi così costituito:
Residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2014 per complessivi € 2.238.887,14
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2014 per complessivi € 2.825.501,17
Totale residui passivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2015 pari a **€ 5.064.388,31**

XIV - la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate

Si rimanda a quanto riportato nei precedenti punti della presente nota integrativa precisando, altresì, che il conto reso dal tesoriere si chiude con saldo pari ad euro 9.245.355,83. Si rileva, infine, che il saldo della cassa interna dell'Ente (cassa economale) presentava saldo zero al 31/12/2014.

XV - i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

Con Delibera del Consiglio Direttivo n°17 del 30 marzo 2012 si è approvata la nuova dotazione organica dell'Ente a seguito dell'applicazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 8 bis del D.L. 194/2009, convertito con modifiche dalla Legge 25/2010 e dell'art. 1, comma 3 del D.L. n°138 del 13 agosto 2011, convertito con la Legge n°148/2011 costituita da 22 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno e n°1 a tempo part time al 50% per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con DPCM del 23 gennaio 2013, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n°90 del 17 aprile 2013, è stata approvata la dotazione organica dell'Ente che ha modificato la consistenza del personale prevista dalla Delibera del Consiglio Direttivo n°17/2013 sopra richiamata. L'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha una dotazione quindi di 21 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

La consistenza dell'organico dei dipendenti assunti a tempo indeterminato per tutto l'esercizio 2014 era di n°20 dipendenti a tempo indeterminato di cui n°3 a tempo parziale al 50%, inquadrati nelle seguenti posizioni economiche:

- n°4	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	C3
–	dipendenti nella posizione	C2
- n°2	dipendente a tempo indeterminato nella posizione	C1
- n°5	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B3
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B3
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B2
-n°1	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B2
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B1

La voce patrimoniale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ha subito un incremento di € 41.624,68 come quota di accantonamento per il trattamento di fine rapporto dell'anno comprensiva del coefficiente di rivalutazione previsto per legge.

XVI - l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

A tutto il 31.12.2014 non è risultato pendente alcun ricorso rilevante per cui non si è ritenuto procedere ad accantonamenti per rischi ed oneri.

Sono in essere i seguenti ricorsi:

Autorità	Ricorrente	Oggetto	Numero ricorso	Data notifica
TAR Toscana	Annamaria Del Cresta	Annullamento Provvedimento PNAT n°6592 del 27/7/2006		10/11/2006
TAR Toscana	Hotel Hermitage S.p.A.	Annullamento Provvedimenti del Coord. T.A. n°4579 e n°4580 del 8/6/2006		26/09/2006
TAR Toscana	Pier Mario Rossi	Annullamento nota PNAT. Prot. 766 del 1°.2.2007		
TAR Toscana	Giuseppe Camerini	Annullamento atto prot. 1828 del 15.3.2007		15/5/2007
TAR Toscana	Carlo Alberto Conca	Annullamento provvedimento PNAT prot. 2541 del 6.4.2007		11/6/2007
TAR Toscana	Matteo Cetta	Annullamento nota PNAT n°4063 del 07/07/2009	6365	22/10/2009
TAR Toscana	Luca Buccianti	Annullamento ordinanza n°919 del 26/11/2009	555	28/01/2010
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento Provvedimento Direttore prot. 7546 del 30.10.2008		30/12/2008
TAR Toscana	Laura Tenchio	Annullamento Provvedimento Direttore n°38 del 17.7.2008		14/11/2008
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento Provvedimento Direttore prot. 7547 del 30.10.2008		30/12/2008
TAR Toscana	Soc. Livingston Srl	Ricorso contro istituzione zona 1 a Cerboli		17/11/2008
TAR Toscana	Ricciardone Giuseppe	Annullamento Provvedimento Direttore prot. n. 3028 del 07/05/2008		
TAR Toscana	ENEL	Ricorso vs Regione Toscana		
Tribunale Grosseto	Emanuele Briganti	Annullamento ordinanza ingiunzione PNAT n°12/2010 emessa dall'Ente Parco per sanzioni amministrative	2864/2010	17/11/2010
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1705/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1706/2011		24/5/2012
TAR Toscana	Gilg Alfred e Madeleine Aebi Gilg	Annullamento Provvedimento Direttore prot.2513 del 11.4.2012		09/07/2012
TAR Toscana	Lupi Leo Tommaso	Annullamento diniego prot. 3197/2012 e 2515/2012		
TAR Toscana	Piccola Soc coop.	Annullamento Delibera Consiglio Direttivo n. 8/2011	1133/2011	

	Aquavision a r.l.			

XVII - altre notizie integrative

Si ribadisce che nell'adeguamento ai criteri imposti dal legislatore, con l'adozione del sistema di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97, si sono tenuti a costante riferimento i principi generali per la redazione del bilancio previsti dal Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 5° comma del Codice Civile gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Per quanto concerne le modalità seguite per trasformare i dati finanziari (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) si è adottato il seguente criterio:

- arrotondamento di ciascuna voce di bilancio all'unità di euro superiore in presenza di un risultato pari o superiore a 50 centesimi di euro o all'unità inferiore in caso contrario;
- allocazione extracontabile del saldo dell'operazione di arrotondamento e precisamente di 6 euro nella voce proventi straordinari del Conto Economico.

Si precisa che con riferimento alle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°31 del 14 novembre 2008, n°36 del 23 dicembre 2008, n°10 del 13 febbraio 2009, n°33 del 28 dicembre 2011 e n°2 del 5 febbraio 2013 sono stati rispettati i seguenti adempimenti in conformità alle norme di contenimento della spesa pubblica introdotte dai decreti legge n°112/2008 convertito con legge n°133/2008 e n°95/2012 convertito con la legge 135/2012:

- a marzo 2014 sono state versate le riduzioni di spesa previste dall'art. 61, comma 17 del decreto legge 112/2008 con mandato n°257/2014 di € 7.466 al capitolo di entrata del bilancio dello Stato;

- le spese relative a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2007 pari a € 14.932,00 sono state ridotte a € 5.303,90 (art. 61 del decreto legge 112/2008) (capitoli di uscita 460-463-471) e restante 50% pari a € 7.466 è stato versato nelle modalità sopra indicate;

- le spese relative all'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2011 pari a € 3.690,88 sono state € 1.673,31 (art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010) (capitoli di uscita 405- 430-900-1205);

- nel capitolo 1205 "Acquisti mezzi di trasporto" si precisa che la spesa di € 24.600 è relativa all'acquisto di un mezzo destinato alla sorveglianza dell'are protetta del Parco;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai partecipanti degli organi collegiali, anche di amministrazione, degli enti, che comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, nonché la titolarità di organi dei predetti enti è onorifica (art. 6 comma 2 del D.L. 78/2010). Ai membri del Consiglio Direttivo e alla Giunta non si riconosceranno neanche i gettoni di presenza in quanto lo Statuto non prevede nessun compenso;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai componenti di organi d'indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali devono essere ridotte del 10% relativamente agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010) per il Presidente e per i membri del Collegio dei Revisori dei Conti. Si precisa che L'Ente ha calcolato per il 2014:

  1) al Presidente dell'Ente un'indennità di carica mensile di € 2.247,69 (pari all'indennità prevista ai sensi del Decreto del SCN del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio n°19708 del 09.12.1998 ridotta secondo la normativa vigente);

  2) ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti un'indennità di carica di € 138,06 mensili per il Presidente ed € 91,20 mensili per i Componenti (pari alle indennità previste ai sensi del decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare SCN n°19707 del 09.12.1998 secondo la normativa vigente) in considerazione della circolare n°33 del 28 dicembre 2011 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del comma 2-bis dell'art. 35 del decreto legge 9 febbraio 2012 n°5, che in merito al carattere onorifico degli incarichi di cui al comma 2 dell'articolo 6 del Decreto Legge 31 maggio 2010 n°78, nel quale si specifica che il carattere onorifico degli incarichi non trova applicazione nei confronti dei collegi dei revisori dei conti e sindacali;

- con Provvedimenti del Direttore n°71/2014 e 827/2014 sono stati impegnati il compenso a favore dell'Organismo Interno di Valutazione costituito da un unico componente al quale è stato stabilito di corrispondere un compenso pari ad € 3.506,40 tenendo conto della riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Si precisa che il Consiglio Direttivo con Delibera n°21 del 30 marzo 2012 ha nominato il Dott. Galletti come Organismo indipendente di valutazione della performance del Parco in sostituzione del Dott. Dario Febbo che aveva dato le dimissioni in data 13 marzo 2012. Successivamente a seguito del ricevimento del parere della Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche la nomina del Dott. Galletti è stata poi ratificata con Provvedimento d'urgenza n°2 del 31 agosto 2012, n°27 del 10 settembre 2013 e n°32 del 22 settembre 2014;

- l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione collettiva integrata è stato identificato con quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui al decreto legislativo n°165/2001 pari a € 74.157,98 (art. 1 comma 189 della L. 266/05), aumentato degli incrementi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali per € 9.391,03, degli incrementi variabili di € 2.472,58 relativi ai risparmi 2013 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012 ridotto per €

7.415,80 quale 10% dell'ammontare del fondo 2004 (art. 67 comma 5 del D.L. 112/08) fino ad arrivare ad un ammontare pari a € 78.605,79 (Provvedimento del Direttore n°835/2014);

- il versamento del 10% dell'ammontare complessivo del fondo per l'anno 2004 pari a € 7.415,80 è stato effettuato con mandato n°1086/2014 al capitolo di entrata 3349 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa per le prestazioni di lavoro straordinario ha subito una contrazione, infatti gli stanziamenti, che nell'anno 2004 erano pari a € 10.000,00 sono stati ridotti a € 3.000,00 rispettando la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 197, della L. 266/05;

- il versamento delle economie pari a € 13.858,43 relative all'anno 2012 certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti nel 2013 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012, versamento effettuato a favore del Bilancio dello Stato e precisamente sul capitolo di entrata n°3539 capo X con il mandato di pagamento n°372 del 16 aprile 2014;

- il versamento relativo alle economie calcolate ai sensi dell'art. 6 comma 21 del decreto legge n°78/2010 è stato effettuato con mandato di pagamento n°1087/2014 per € 27.852,85 al capitolo di entrata 3334 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa sostenuta per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro dipendente a tempo determinato (dell'art. 9 comma 28, D.L. 78/2010) ha rispettato il limite costituito dal 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta nell'anno 2009 ammontava a € 139.253,89 importo complessivo di oneri riflessi diretti e indiretti, il 50% corrisponde a € 69.626,95: l'Ente nell'anno 2014 non ha sostenuto nessuna spesa di questo tipo. Si precisa che gli altri contratti di collaborazione in essere sono finanziati sui progetti europei;

- la riduzione del 30% della spesa relativa a organismi all'interno dell'Ente di cui all'art. 29 del D.L. n°223/2006 non è stata effettuata in quanto detti organismi non erano presenti all'interno dell'Ente;

- con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°47 del 30 dicembre 2014 l'Ente ha adottato il piano triennale 2014-2016 relativo alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili in esecuzione dell'art. 2 commi da 594 e 599 della Legge n°244 del 24 dicembre 2007 – Legge finanziaria 2008";

- con note n°8759 e n°8761 del 30 dicembre 2014 è stata trasmessa la relazione prevista dall'art. 2 comma 597 della Legge 244 del 24 dicembre 2007 relativa al rispetto delle disposizioni previste dal piano triennale sopra descritto ai membri del collegio dei Revisori dei Conti e alla Corte dei Conti sezione Regione Toscana;

- le spese postali sostenute nel 2014 pari a € 4.058,10 sono state ridotte rispetto a quelle del 2008 che ammontavano a € 6.081,74 mentre quelle telefoniche nel 2014 sono state di € 6.748,63;

- le spese annue relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nell'anno 2014 sono state pari a € 103,00 imputate sul capitolo di uscita di Bilancio n 486 relativo alle spese di manutenzione ordinaria per gli immobili di proprietà.
Si specifica che il valore degli immobili di proprietà utilizzati dall'Ente Parco ammonta a € 7.347.280,00 per cui il limite del 2% corrisponde a € 146.945,60 mentre il valore di quelli in locazione è € 1.000.053,10 per cui il limite dell'1% è € 10.000,53.
Per la valutazione degli immobili esaminati si è tenuto conto dei prezzi medi di mercato della zona, delle indagini dirette ed inoltre delle valutazioni scaturite dall'Osservatorio dei Valori Immobiliari.
Tale valore è stato aggiornato in base a coefficienti di apprezzamento o deprezzamento che tengono in considerazione sia le caratteristiche proprie delle unità immobiliari oggetto di stima, sia dell'esterno dell'edificio, sia della zona.
L'Ente ha rispettato, quindi il limite di spesa così come previsto dall' art. 8 comma 1 del D.L. 78/2010 in quanto ha speso € 103,00 per le manutenzioni sugli immobili di proprietà il cui limite corrisponde a € 146.945,60.

Le spese di manutenzione sostenute nel 2007 ammontano a € 2.613,52 (€ 1.208,52 sul capitolo 406 e € 1.405,00 sul capitolo 421) per cui non risulta dovuto nessun versamento allo Stato;

- Le spese per acquisti di mobili e arredi nell'anno 2014 sono state di € 1.700,73 rispettando il limite del 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 che corrisponde a € 5.088,20 (art. 1 comma 141 della Legge 228/2013). Si precisa che la spesa 2014 è stata imputata sul capitolo 1201 "Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio" mentre il calcolo del limite della spesa stessa è stato effettuato calcolando la media sostenuta per questo tipo di beni nei capitoli dove all'epoca era stata imputata in quanto negli anni 2010 e 2011 non vigeva nessun limite per questo tipo di costo;

- il versamento relativo all'80 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi è stato effettuato per € 20.352,79 con mandato n°583/2014 ai sensi dell'art. 1 comma 142 della Legge 228/2013 sul capitolo n. 3502 – capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Si precisa che per quanto riguarda l'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 3 del DPCM del 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rientra tra le amministrazioni che non aderiscono alla prima fase di sperimentazione per l'armonizzazione dei sistemi contabili e, nelle more dell'emanazione del provvedimento legislativo recante la revisione del D.P.R. 97/2003, predispongono un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013. Con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 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 del citato Allegato 6 del decreto ministeriale sopra richiamato.

Pertanto l'Ente Parco ha redatto l'allegato 9 al presente rendiconto che riclassifica le uscite in un prospetto riepilogativo delle spese in missioni e in programmi.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 437.588,91 su un totale di € 1.351.512,49. Si specifica che tra i pagamenti effettuati dopo la scadenza ne sono presenti diversi dovuti a irregolarità del DURC da parte delle aziende, mancata presentazione della documentazione necessaria alla liquidazione ecc.
L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2014 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori (data emissione del mandato di pagamento) moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 0,91, rispetto al termine massimo pari a 90 giorni previsto per il 2014 dal comma 2 dell'art. 41 del decreto Legge n. 66/2014. Si allega presente nota la relativa attestazione che viene unita alla presente con la dicitura "Allegato B".

XVIII - Fatti di rilievo

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del rendiconto generale 2014 corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente rendiconto generale rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente nonché il risultato dell'esercizio.

IL PRESIDENTE
(Dott. Giampiero Sammuri)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2014

(Allegato A: Prospetto di conciliazione)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

- ENTRATE CORRENTI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
					RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI							
		in più	in meno	(1E +2E-3E)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(4E+5R-6R-7E+8E)	RIFERIMENTI	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)	(10E)		(11E)		(12E)
- ENTRATE CORRENTI														
ENTRATE CONTRIBUTIVE														
1) aliquote contributive a carico dei datori di lavori e/o degli iscritti	-													
2) quote di partecipazione degli iscritti agli oneri di specifiche destinazione	-													
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) da Stato	3.237.505								3.237.505	A1				
2) da regione	10.000								10.000	A1				
3) da province e comuni	3.000								3.000	A1				
4) da enti settore pubblico	914.793								914.793	A1				
Totale entrate trasferimenti	4.165.298	-	-	-	-	-	-	-	4.165.298	0	0	0	0	0
ALTRE ENTRATE														
1) proventi diversi														
2) ricavi dalla vendita di pubblicazioni	3.329								-	A1				
3) ricavi dalla vendita e commercialissazione di materiale promozionale	4.002								3.329	A1				
4) ricavi derivanti dalla gestione della fauna selvatica	-								4.002	A1				
5) proventi derivanti dal pagamento del biglietto di accesso dell'area protetta e dall'utilizzo boe	158.709								158.709	A1				
6) affitti di immobili														
7) interessi e premi su titoli a reddito fisso														
8) dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	-													
9) interessi attivi su mutui, depositi e c/c	63								63	C17				
10) recuperi e rimborsi diversi	2.750								2.750	A1				
11) proventi da sanzioni amministrative	30.195								30.195	A1				
12) entrate per la realizzazione del marchio dei parchi della Toscana														
13) contributi e liberalità da terzi	-								-	A1				
14) anticipazioni su imposte	-								-	A1				
15) indennizzi di assicurazione	9.917								9.917	A1				
16) concorsi nelle spese	9.000								9.000	A1				
TOTALE ALTRE ENTRATE	217.965	-	-	-	-	-	-	-	217.965	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.383.263	-	-	-	-	-	-	-	4.383.263	0	0	0	0	0
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI														
1) Alienazioni di immobili e diritti reali														
2) alienazione di immobilizzazioni tecniche	3.412													
3) realizzo di valori mobiliari														
4) Riscossione di crediti														

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

- ENTRATE CORRENTI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
					RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI							
		in più	in meno	(1E +2E-3E)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(4E+5E-6E-7E+8E)	RIFERIMENTI	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)	(10E)		(11E)		(12E)
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	3.472,00	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI														
1) Alienazione di immobili e diritti reali														
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	-													
ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE														
1) da Stato	800.000													
2) da regioni														
3) da province e comuni														
4) da enti del settore pubblico														
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	800.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ACCENSIONI DI PRESTITI														
1) asunzione di mutui														
2) assunzione di altri debiti finanziari														
3) emissioni di obbligazioni														
TOTALE ACCENSIONI DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARTITE DI GIRO	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	comp. + residui per conto terzi	comp. + residui per conto terzi	ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
											stato 11E	11E	passivo 11E	11E
PARTITE DI GIRO	878.515										878.515	C-IV-1)		
												C-1-5		
TOTALE SERVIZI PER CONTO TERZI	878.515	-	-	-	-	-	-	-	0	0	878.515		0	0
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	6.068.190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

INTEGRAZIONI ECONOMICHE		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		importo	voce	voce	voce	voce	voce
insussistenze del passivo		€ 173.021	E22- insussistenze del passivo				
Plusvalenze		€ 13.583	e22- sopravvenienze attive				
quota annua di trasferimenti in conto capitale			A5				
Incrementi di immobilizzazioni (costi capitalizzati)			A4 - incrementi di immobilizzazione per lavori interni				
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.		-€ 12.015	A2 - variazione delle rimanenze		CI 3		
variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3 - varizioni dei lavori in corso su ordinazione				
altre integrazioni							

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 81007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per esercizi futuri		Iva ed altre rettifiche	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI							
		Iniziali +	finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(15+25-35+45+55-65-75+85)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	RIC C.P.	PASSIVO
	(15)	(33)	(38)	(48)	(58)	(68)	(78)	(88)	(95)	(105)		(115)		(125)
SPESE CORRENTI														
FUNZIONAMENTO														
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE														
1) Indennità di carica e rimborsi spese Presidente	29.788								29.788	B7				
2) Indennità di carica e gettoni ai componenti organismi collegiali	-								-	B7				
3) Indennità di carica e gettoni di presenza e rimborsi al Collegio dei Revisori	7.201								7.201	B7				
4) compensi e rimborsi ai componenti dei comitati di consulenza	-													
5) rimborsi spese di missione ai componenti degli organi istituzionali	361								361	B7				
6) assicurazione ai componenti degli organi istituzionali	-								-					
ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO														
1) stipendi ed altri assegni fissi	471.222								471.222	B9/a				
2) compensi per lavoro straordinario	3.000								3.000	B9/a				
3) oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi	158.190								158.190	B9/b				
4) compensi a personale con contratto co.co.co.	-								-	B9/a				
5) fondo di ente per trattamenti accessori personale non dirigente	48.562								48.562	B9/a				
6) rimborso spese per missioni esterne	90								90	B7				
7) rimborso spese per missioni interne	5.840								5.840	B7				
8) altri oneri sociali	210								210	B9/b				
9) costi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni ed amministrazioni varie	3.399								3.399	B7				
10) fondo di ente per trattamenti accessori dirigenza	52.249								52.249	B7				

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per costi esercizi futuri		Iva ed altre rettifiche										
		Iniziali +	Finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(16+35-36+46+50-51-52-53-54-55)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	RIC C.P.	PASSIVO
	(18)	(35)	(36)	(46)	(50)	(51)	(52)	(53)	(54)	(55)				
11) spese diverse per il personale di sorveglianza	7.318								7.318	B7				
12) spese per accertamenti sanitari del personale	-								-	B7				
13) servizi sociali, mense, buoni pasto, ecc.	10.169								10.169	B9/a				
14) fondo risparmi produttività personale anno 2005	-													
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO														
1) acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	6.869								6.869	B7				
2) acquisto di materiali di consumo	5.119								5.119	B6				
3) noleggio di materiale tecnico										B8				
4) spese di rappresentanza	-								-	B7				
5) spese per il funzionamento di nucleo di valutazione, ...	3.506								3.506	B7				
6) acquisto beni art. 5 comma 2 regolamento per la gestione dei beni mobili ed immobili del PNAT	388								388	B7				
7) spese per pubblicità e materiale illustrativo	40.627								40.627	B7				
8) spese per i servizi informativi	14.870								14.870	B7				
9) canoni demaniali	2.607								2.607	B7				
10) fitto locali	54.202								54.202	B8				
11) spese postali e telegrafiche	4.058								4.058	B7				
12) spese per manutenzioni e riparazioni ordinarie	22.667								22.667	B7				
13) spese per studi, indagini e rilevazioni														
14) spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi mostre														
15) spese per concorsi														

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per oneri tributari futuri		Per ogni altra rettifica										
		Iniziali +	Finali -		INIZIALI (+)	FINALI (+)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	[19+25-39+/-49+55-65-70+80]	RIPRISTINI	RIC C.P.	ATTIVO	RIC C.P.	PASSIVO
	(15)	(29)	(30)	(49)	(60)	(69)	(79)	(85)	(90)	(109)		(115)		(133)
16) spese per l'energia elettrica - illuminazione - acqua	24.266								24.266	B7				
17) onorari e compensi per prestazioni di servizi	117.563								117.563	B7				
18) premi di assicurazione	42.453								42.453	B7				
19) spese connesse alla prevenzione e sorveglianza antincendio														
20) spese telefoniche	6.749								6.749	B7				
21) spese per gestione servizi effettuati sull'Isola di Pianosa	122.575								122.575	B7				
22) spese diverse	3.116								3.116	B7				
23) spese pulizia locali	14.240								14.240	B7				
24) spese per attività divulgative														
25) quote associative	7.050								7.050	B7				
26) canoni di leasing	-													
INTERVENTI DIVERSI														
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI														
1) Borse di studio ed attività di ricerca	45.620								45.620	B7				
2) spese per prevenzione e repressione incendi	30.000								30.000	B7				
3) pensioni														
4) spese per energie rinnovabili	205.866								205.866	B7				
5) spese dovute alla gestione del territorio eseguite dalla C.T.A - C.F.S (Coordim.Territor. Ambientale - Corpo Forestale dello Stato)	98.615								98.615	B7				
6) spese per attuazione direttiva MATTM ex cap. 1551	20.543								20.543	B7				
7) spese per gestione "case del parco"	43.782								43.782	B7				
8) spese per gestione e controllo fauna selvatica	9.373								9.373	B7				
9) spese per attuazione progetto LIFE - tutela ornitologica	7.975								7.975	B7				
10) spese per pulizia e manutenzione sentieri e piazzole panoramiche	206.463								206.463	B7				
11) spese per iniziative di educazione ambientale	177.674								177.674	B7				
12) spese per indennizzi e prevenzione fauna selvatica	5.041								5.041	B7				

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per ovvi motivi contabili futuri: Inibiti -	Stralci -	Per altre rettifiche	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(15+25-20+45+55+65-75+80)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	RIC C.P.	PASSIVO
	(15)	(30)	(50)	(60)	(60)	(60)	(70)	(80)	(90)	(100)		(110)		(120)
13) spese per sorveglianza area protetta	88.000								88.000	B7				
14) spese per "Progetto Argomaride"	195								195	B7				
15) spese biodiversità - progetti "MONTECRISTO 2010" - C.O.R.E.M. - RESTO CON LIFE	481.249								481.249	B7				
16) sviluppo del turismo e delle attività connesse	79.806								79.806	B7				
TRASFERIMENTI PASSIVI														
1) Allo Stato														
2) Alle Regioni														
3) A Comuni e Province														
4) Ad altri Enti del settore pubblico														
5) altri trasferimenti passivi														
ONERI FINANZIARI														
1) interessi passivi														
2) uscite e commissioni bancarie														
ONERI TRIBUTARI														
1) imposte, tasse e tributi vari	60.235								71.342	B7				
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATA														
1) restituzione rimborsi diversi	2.923								2.923	B7				
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI														
1) spese per liti, arbitraggi e risarcimenti														
2) fondo rischi e oneri														
3) oneri vari straordinari di gestioni														
4) fondo di riserva ordinario														
5) uscite di realizzo entrate														
6) spese relative ad acquisto di beni destinati alla commercializzazione	11.985								11.985	B7				
ONERI COMUNI														
1) oneri comuni														
TRATTAMENTO DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVA E SOSTITUIVA														
1) oneri per il personale in quiescienza														
ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO														
1) accantonamento al T.F.R.														
ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI														
1) accantonamento a fondi rischi e oneri	76.946								76.946	B7				
TOTALI SPESE CORRENTI	**2.942.817**													

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non permanenti esenti da esercizio	ave detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
			(-)	(+)	(-)	(-)	(+)	importo	RIFERIMENTI	attivo	rif	passivo	rifo
	(16)	(19)	(20)	(20)	(24)	(25)	(28)	(85)	(89)	12a	12a	11a	12a
SPESE IN CONTO CAPITALE													
INVESTIMENTI													
ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI													
1) acquisto software e licenze d'uso a tempo indeterminato	1.505	1.687	364	182						BI-4) BI- 6)	1.687 182		
2) realizzazione sito internet del PNAT													
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI													
1) interventi di acquisizione, recupero e miglioramento	83.703	13.815	151	70.039						BI -6) BI - 8)	70.039 13.815		
2) programmi per attività agricola													
3) spese per redazione strumenti di pianificazione													
4) opere per miglioramento ambientale													
5) interventi per le isole del Giglio, Giannutri e Capraia	800.000			800.000						BI- 6)	800.000		
6) acquisto di immobili		1.680.614	1.680.614							BII-1)	1.680.614		
7) spese per manutenzione caserme CTA- CFS		123.595	123.595							BI-8)	123.595		
8) spese per ricostruzioni, ripristini e costruzione immobili	104.145	24.209	8.815	88.752						BI-6) BI-8) BII-1)	88.752 16.135 8.074		
9) spese per sistema di videosorveglianza	3.050	20.115	20.115	3.050						BI-4) BII-7) BII-5)	14.773 5.342 3.050		
10) spese per realizzazione campo boe per Capraia, Giannutri, Giorgona, Pianosa													
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE													
1) acquisto immobilizzazioni materiali per attività CTA-CFS	31.605	13.170		18.435						BII 7) BII-5)	13.170 18.435		
2) acquisiti di impianti attrezzature e macchinari	4.634	4.634								BII 7)	4.634		
3) spese per attrezzatura varia e minuta	9.534	18.928	9.394	-						BII 7)	18.928		
4) acquisto mobili e macchine d'ufficio	1.700	5.917	4.216							BII 7)	5.917		

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	Incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non permanenti (anti ammortamento)	Ivo detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
			(-)	(+)	(-)	(-)	(+)	importo	RIFERIMENTI	attivo	rif.	passivo	rife
	(38)	(39)	(38)	(40)	(5a)	(41)	(42)	(89)	(95)	10a	13a	11a	12a
5) Acquisto macchine ed attrezzature informatiche		326	326							BII 7)	326		
6) acquisti mezzi di trasporto uso promiscuo	24.600			24.600						BII 5)	24.600		
PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI													
1) partecipazione ed acquisto di valori mobiliari													
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI													
1) concessioni di crediti e anticipazioni													
INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO													
1) trattamento di fine rapporto													
ACCONTONAMENTO PER FUTURE USCITE													
1) accantonamento per future uscite													
ACCONTAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI													
1) accantonamento per ripristino investimenti													

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919426
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2014

ONERI COMUNI	Impegni di competenza	eventuali rettifiche per arrotondamento								AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		In +	In -							attivo	eff	passivo	effe
	1a	2a	3a							1Ia	1Ia	1.1a	1Ia
ONERI COMUNI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	-												
2) rimborso di finanziamenti a breve termine	-												
3) rimborso di quote capitale di mutui e prestiti	-												
4) rimborso di prestiti obbligazionari	-												
5) rimborsi di quote capitale di debiti pluriennali	-												
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI	-												
PARTITE DI GIRO	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	pagamenti totali + residui per conto terzi	riscossioni + residui per conto terzi							AL CONTO DEL PATRIMONIO			
PARTITE DI GIRO													
SERVIZI PER CONTO TERZI													
partite di giro	878.515										878.515		C-IV-1
arrotondamento													
TOTALE PARTITE DI GIRO	878.515										878.515		
								0	0	0	0	0	
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	4.885.809												
RETTIFICHE ECONOMICHE								AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	(1b)	(2b)	(3b)	(4b)	(5c)	(6f)	(7b)	importo	eff	attivo	eff	passivo	effe
								(2)b	(3)b	1Ia	1Ia	1.1a	1Ia
variazioni nelle rimanenze di materie e/o								43.832	C21 minusvalenze				
quote di ammortamento dell'esercizio								487.766	B10 quote di ammortamento ord. di esercizio				
accantonamento per svalutazione crediti													
insussistenze dell'attivo								1.261.384	E23 Insussistenze dell'attivo				
costi ripresi dall'esercizio precedente													
	4.885.809												

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2014

(Allegato B: Attestazione pagamenti effettuati dopo la scadenza)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ATTESTAZIONE PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE LA SCADENZA

Nell'anno **2014** si attesta che:

1) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs. n. 231/2002 ammonta a

€ 437.588,91

2) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali
(In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richiedere equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori – data emissione del mandato di pagamento)

0,91 giorni

Il Presidente
Dr. Giampiero Sammuri

Il direttore
Dr.ssa Franca Zanichelli

Loc. Enfola - 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione amministrativa anno 2014

(allegato 6)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione Amministrativa

Esercizio 2014

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.786.278,28**
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.263.652,94		
	in c/residui	€ 399.061,48		
				€ 4.662.714,42
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.060.308,17		
	in c/residui	€ 3.143.328,70		
				€ 5.203.636,87
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 9.245.355,83**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 165.904,50		
	dell'esercizio	€ 1.801.536,69		€ 1.967.441,19
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 2.238.887,14		
	dell'esercizio	€ 2.825.501,17		€ 5.064.388,31
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€ 6.148.408,71**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
al Trattamento di fine rapporto				€ 427.762,75
al 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 Mnistero 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 macch.uff. atrezzatura		€ 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		€ 15.060,00	
	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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471		€ 1.516.897,14	
	Cap. 1102 Acquisti edifici		€ 3.068,06	
		Totale parte vincolata		€ 3.450.905,47
Parte disponibile				
Parte disponibile				€ 2.697.503,24
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015				€ -
		Totale parte disponibile		€ 2.697.503,24
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)				**€ 6.148.408,71**

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

Loc. Enfola – 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Relazione sulla gestione anno 2014

(allegato 7)

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 ripartiva 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 istallazione dell'impianto di videosorveglianza e implementare la gestione	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– 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	– valutazione dei punti da gabellare – presentazione progetto lay out grafico – acqusisizione permessi e autorizzazioni – posizionamento nuova cartellonistica	I, II, III,IV
Ripresa visite fruizione di Gorgona	– 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	– 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, Monteccristo 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	– 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	– 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	– 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	– 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 incomparibilità e inconferibilità 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	– 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	– 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

1 TRIMESTRE Gennaio – Marzo
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)

II TRIMESTRE Aprile-Giugno
1. Bozza tecnica per Regolamento Parco (Obiettivo area strategica 1)
2. Aggiudicazione lavoro per istallazione 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)

III TRIMESTRE Luglio – Settembre
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)

IV TRIMESTRE Ottobre – Dicembre
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 istallare 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 istallato 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'istallazione 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 istallazione di stendardi, 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 docuemnto pronto per la condivisione con il territorio dovrà essere dilazionata al 2015.
g. **Aggiudicazione lavoro per istallazione 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 istallare 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 outodoor 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 istallati 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 pletora 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 semstre 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 incomprimibili (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

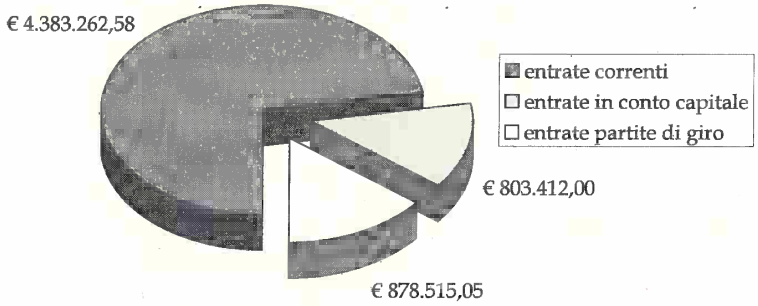
L'Ente Parco sostiene annualmente una serie di spese fisse tra cui gli oneri di gestione del personale e le spese di funzionamento dell'organizzazione.

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.

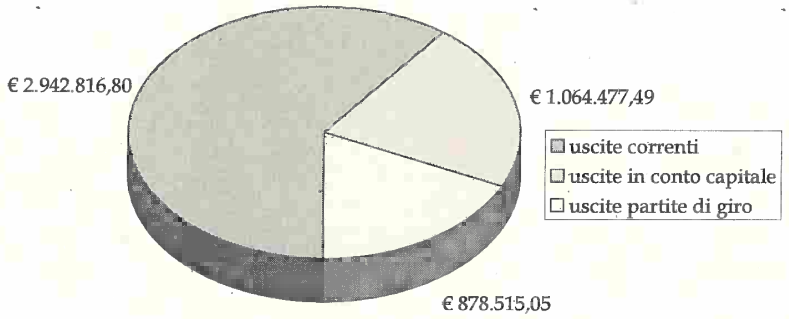
Prestazioni istituzionali (ricerca scientifica, realizzazione di progetti sulla tutela del patrimonio naturale, sorveglianza a mare e a terra, gestione ungulati e risarcimento danni da fauna selvatica) - **€ 1.500.204.** In particolare, vi sono compresi i costi per la realizzazione del **progetto cinghiali, 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

PAGINA BIANCA

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare

anno 2014

(allegato 8)

PAGINA BIANCA

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente al 31 dicembre 2014
ai sensi dell'articolo 42 comma 9 del D.P.R 27 febbraio 2003 n.97

n.o	tipologia	comune	indirizzo	foglio	mappale	sub	consistenza in vani	consistenza in mq.	categoria	classe	provenienza	destinazione	Reddito Dominicale in euro	Reddito Agrario in euro	Rendita Catastale in euro	valore catastale aggiornato in euro	valore di acquisto in euro	canone annuo di locazione in euro	valore a bilancio al 31/12/2014 in euro	ammortamenti al 31/12/2014 in euro
1	terreni e fabbricato rurale	Portoferraio	Loc. Volterraio	17	A; B; 32; 34; 105; 114; 64; 84; 91; 142; 143; 146; 147			278.849			Atto notaio Baldacchino di Portoferraio rep. 55.914, raccolta 7225, del 27 giugno 2001.	terreni e fabbricati rurali costituenti il "Castello del Volermaio" - beni a rilevanza storica	52	45	-		568.103		349.899	17.363
												esecuzione di lavori per messa in sicurezza accessi al Castello del Volterraio a cura della Coop. Terra Uomini e Ambiente					5.000			
												incarico adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio					8.074			
	costi aggiuntivi su detto immobile:																			
2	fabbricato	Isola del Giglio	Loc. Monticello	30	178	2	5,5		A/2	6	Atto notaio Detti di Pitigliano (GR) rep. 34698, raccolta 2727, del 20 marzo 2002	immobile concesso in uso al Comune di Isola del Giglio per fini istituzionali			1.179	123.775	94.512		57.652	2.835
3	fabbricato	Portoferraio	Calata Italia	5	207	105		49	C/1	8	Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio rep.83.333, raccolta 8041 del 28 gennaio 2003.	unità immobiliare utilizzata direttamente dall'Ente per fini istituzionali (Ufficio Informazioni)			1.402	50.051	252.000		240.685	11.133
												lavori di ristrutturazione ed arredo Impresa Edile San Giovanni srl					80.000			
												spese di progettazione Arch. Trabucco Maurizio					18.337			
	costi aggiuntivi su detto immobile:											*lavori di completamento impresa edile San Giovanni srl*					7.706			
												completamento mobili ed arredi ditta Insula di Pino Fabbri					3.788			
												lavori INFO PARK					456			
												lavori INFO PARK - nuovi infissi					8.803			
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17	85; 174; 175; 763; 982			3699			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep 72221, raccolta 8954, del 20 settembre 2004	terreni fabbricati rurali acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)	11	8			184.000		155.030	2.849
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17	1572			64			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.78.227, raccolta 9.998, del 06 giugno 2006	terreni fabbricati rurali passati al catasto urbano con atto LI0053110 del 15/04/2009 acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)			281		30.000		23.801	958
	costi aggiuntivi su detto immobile:											*notula notaio Baldacchino per atto di compravendita*					1932			
5	fabbricato	Marciana	Via Roma n°26	24	241;243;244	602 - 604		302 e 31	B/4 e C/6		Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep. 89.550, raccolta 28.696 del 20 novembre 2012	unità immobiliare utilizzatate direttamente dall'Ente per fini istituzionali			782	82.138	375.000		389.302	12.488
	costi aggiuntivi su detto immobile:											*notula notaio Morelli per atto compravendita*					4.100			
												imposte indirette su compravendita immobile					37.155			
6	fabbricato e area urbana	Capoliveri	Loc. Lacona	8	739;782;783	607-608-616-617-		190	D/8 e C/1		Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep 94.605, raccolta 31.749 del 25 settembre 2014	unità immobiliare utilizzatate direttamente dall'Ente per fini istituzionali			9.464	993.894	1.600.000		1.648.958	16.656
7	terreni	Capoliveri	Loc. Lacona	8	777;778;779; 780;781;883; 885;887;925; 928			18320			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.78.227, raccolta 9.998, del 06 giugno 2006	terreni fabbricati rurali passati al catasto urbano con atto LI0053110 del 15/04/2009 acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)			2		15.000		15.000	-
	costi aggiuntivi su detto immobile:											*notula notaio Morelli per atto compravendita*					6.860			
												imposte indirette su compravendita immobile					56.754			
																TOTALE GENERALE	**3.359.579**		**2.880.328**	**64.283**

PAGINA BIANCA

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi

anno 2014

(allegato 9)

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Missione 038- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
018 Programma 015- Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino nei Parchi Nazionali					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	418		Uscite per la gestione dell'Isola di Pianosa	€ 122.575,34	€ 257.982,49
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	501		Ricerche scientifiche studi e pubblicazioni	€ 45.620,00	€ 100.354,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	502		Borse di studio per attività di ricerca e premi per tesi di laurea	€ 0,00	€ 10.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	503		Prevenzione ed indennizzi danni causati dalla fauna selvatica	€ 5.041,16	€ 24.898,43
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	504		Uscite per iniziative di educazione ambientale	€ 177.674,06	€ 338.225,60
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	507		Interventi di riqualificazione ambientale	€ 0,00	€ 90.390,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	508		Uscite per pulizia e manutenzione del parco	€ 206.463,10	€ 313.485,70
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	510		Uscite per attività di gestione e controllo della fauna selvatica	€ 9.373,29	€ 259.158,60
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	511		Gestione museo, fototeca, cineteca e controllo della fauna selvatica	€ 43.781,89	€ 133.991,33

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	516		Uscite per la sorveglianza dell'area protetta	€ 88.000,00	€ 115.612,44
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	517		Uscite per attuazione "Progetto Life"	€ 7.975,23	€ 14.254,99
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	518		Spese per prevenzione e repressione incendi	€ 30.000,00	€ 55.804,84
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	519		Spese istituzionali per il CTA-CFS (D.P.C.M. 05.07.2002)	€ 98.614,74	€ 135.413,62
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	524		Uscite per la realizzazione del marchio dei parchi della Toscana	€ 0,00	€ 1.984,92
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	527		Uscite per attuazione "Progetto Argomarine"	€ 195,08	€ 152.513,10
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	528		Uscite per biodiversità	€ 114.673,10	€ 303.271,10
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	529		Uscite per attività Comunità del Parco	€ 0,00	€ 2.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	531		Uscite per lo sviluppo del turismo e delle attività connesse	€ 79.806,48	€ 116.213,74
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	533		Uscite per progetto "Montecristo 2010"	€ 53.714,65	€ 123.703,15

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	534		Uscite per progetto C.O.R.E.M.	€ 172,36	€ 41.439,56
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	535		Uscite per attività istituzionali nelle zone esondate dagli interventi atmosferici del 07 novembre 2011	€ 0,00	€ 169.652,20
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	536		Uscite per manutenzione immobilii Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	€ 0,00	€ 202.577,69
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	537		Uscite per energie rinnovabili	€ 205.866,40	€ 420.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	538		Uscite per attuazione direttiva MATTM ex Cap. 1551	€ 20.543,47	€ 308.465,98
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	539		Uscite per progetto Resto con Life - Life 13 NAT/IT/000471	€ 312.688,86	€ 1.829.586,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1127	Realizzazione di itinerari turistico naturalistici-sentieristica	€ 83.703,00	€ 144.842,26
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1130	Interventi di miglioramento ambientale	€ 0,00	€ 35.235,03
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1140	Interventi programmi triennali del Ministero dell'Ambiente	€ 0,00	€ 18.700,46
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1149	Realizzazione casa del parco Isola di Pianosa	€ 0,00	€ 113.265,57

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1152	Progetto pilota conservazione percorsi subacquei e punti di ormeggio Isola di Pianosa	€ 0,00	€ 7.851,88
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1153	Interventi per l'Area Marina Protetta	€ 0,00	€ 2.291.684,76
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1154	Interventi per le isole del Giglio, Giannutri e Capraia	€ 800.000,00	€ 800.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1155	Realizzazione campo boe per Giglio e Giannutri	€ 0,00	€ 305.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1161	Interventi di miglioramento compendio minarario	€ 0,00	€ 37.174,53
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4-** Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1164	Realizzazione sistema di videosorveglianza	€ 3.050,00	€ 1.408.185,55
			TOTALE PROGRAMMA 15	*€ 2.509.532,21*	*€ 10.682.919,52*
			TOTALE MISSIONE N.018	***€ 2.509.532,21***	***€ 10.682.919,52***

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Missione 032- Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza					
032 Programma 002- Indirizzo Politico					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	101		Assegni e indennità alla Presidenza	€ 29.788,19	€ 79.964,16
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	102		Compensi, indennità ai componenti degli organi collegiali di amministrazione	€ 0,00	€ 45.739,45
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	103		Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti	€ 7.201,29	€ 27.398,44
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	105		Indennità e rimborso spese organi istituzionali	€ 360,93	€ 9.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	106		Funzionamento Comunità del Parco	€ 0,00	€ 4.000,00
			TOTALE PROGRAMMA 02	*€ 37.350,41*	*€ 166.102,05*
032 Programma 003- Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	201		Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente	€ 471.222,07	€ 475.976,86
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	202		Compenso per lavoro straordinario	€ 3.000,00	€ 6.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	203		Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€ 150.441,51	€ 204.289,38
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	204		Spese personale a contratto	€ 0,00	€ 80.635,18

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	205		Gestione separata INPS L.08.08.1995 n.335 - quota carico dell'Ente	€ 4.000,00	€ 7.430,03
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	207		Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	€ 5.840,02	€ 8.348,35
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	208		Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	€ 89,84	€ 443,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	210		Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni e Amministrazioni varie	€ 3.398,50	€ 11.647,90
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	211		Fondo di Ente per trattamenti accessori	€ 48.561,95	€ 72.575,68
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	214		Spese diverse per il personale di sorveglianza	€ 7.318,00	€ 28.693,57
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	215		Spese per accertamenti sanitari del personale	€ 210,00	€ 5.995,37
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	217		Altri oneri sociali a carico dell'Ente (INAIL)	€ 3.748,35	€ 17.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	218		Servizi sociali, mense,buoni pasto ecc.	€ 10.168,50	€ 25.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	220		Trattamento accessorio dirigenza	€ 52.248,70	€ 69.665,55

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	401		Servizi del nucleo di valutazione	€ 3.506,40	€ 5.947,49
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	402		Uscite per acqua, gas ed energia elettrica	€ 2.566,09	€ 10.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	405		Premi di assicurazione	€ 42.453,43	€ 46.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	407		Spese di pulizia	€ 14.240,39	€ 19.484,44
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	410		Uscite postali e telegrafiche	€ 4.058,10	€ 5.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	411		Uscite per pubblicazioni uso ufficio	€ 910,20	€ 3.461,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	412		Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 5.119,24	€ 17.389,43
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	414		Uscite per elaborazioni dati	€ 1.688,55	€ 4.661,09
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	415		Uscite telefoniche	€ 6.748,63	€ 10.824,77
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	417		Canoni di locazione immobili	€ 54.201,56	€ 56.000,00

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	419		Spese energia elettrica	€ 21.700,00	€ 27.790,23
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	420		Uscite per manutenzione e riparazione degli arredi, attrezzature e macchine da ufficio	€ 8.122,79	€ 30.153,34
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	423		Uscite per messa in siurezza "ex Caserma Teseo Tesei"	€0,00	€ 165,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	430		Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	€ 1.673,31	€ 2.071,15
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	431		Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto non immatricolati secondo l'art. 54 codice della strada	€ 12.767,58	€ 27.072,41
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	440		Uscite per stampe anali monografiche bollettini estratti ecc.	€ 1.434,31	€ 1.500,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	441		Uscite per acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 4.524,44	€ 14.455,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	452		Uscite per la gestione dei servizi informatici	€ 14.869,97	€ 27.803,74
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	462		Quote associative diverse	€ 7.050,00	€ 15.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	466		Uscite per pubblicità istituzionali	€ 0,00	€ 1.010,00

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	471		Uscite di rappresentanza	€ 0,00	€ 50,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	472		Trasporti e facchinaggi	€ 1.201,24	€ 2.299,57
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	475		Uscite per prestazioni di servizio	€ 115.874,65	€ 277.056,83
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	478		Acquisto vestiario e divise	€ 0,00	€ 5.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	480		Uscite per stampe depliants ed altro materiale illustrativo	€ 40.627,22	€ 82.600,89
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	484		Uscite per spese condominiali	€ 1.914,56	€ 7.745,08
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	486		Uscite per manutenzione ordinaria immobili di proprietà	€ 103,00	€ 10.423,50
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	487		Uscite per manutenzione ordinaria immobili locazione passiva	€ 0,00	€ 10.332,75
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	488		Canoni demaniali	€ 2.606,83	€ 78.373,88
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	422		Acquisto beni art. 5 comma 2 Regolamento per la gestione dei beni mobili ed immobili del Parco	€ 387,96	€ 9.211,84

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	603		Trasferimenti passivi ai comuni e alle provincie	€ 0,00	€ 5.898,25
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	702		Interessi passivi	€ 0,00	€ 1.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	703		Uscite per commissioni bancarie	€ 0,00	€ 1.200,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	801		Imposte, tasse e tributi vari	€ 60.235,46	€ 137.341,75
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	900		Acquisto materiale diverso per la commercializzazione	€ 11.985,28	€ 21.300,50
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	901		Restituzion e e rimborsi diversi	€ 0,00	€ 31.594,45
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1001		Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€ 0,00	€ 13.028,41
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1002		Fondo di riserva	€ 0,00	€ 65.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1005		Altre spese non classificabili	€ 2.922,68	€ 10.230,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1008		Uscite di realizzo entrate	€ 0,00	€ 1.000,00

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1011		Fondo risparmi legge n°266/05	€ 0,00	€ 9.100,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1014		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 61, comma 17, del D.L. 112/2008	€ 7.466,00	€ 7.466,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1015		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 67 del D.L. 112/2008	€ 7.415,80	€ 7.416,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1016		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 6 comma 21 del D.L. 78/2010	€ 27.852,85	€ 27.852,85
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1017		Fondo risparmi 50% economie piano di razionalizzazione e riqualificazione art. 16 commi 4 e 5 del decreto legge 98/2011	€ 13.858,43	€ 16.331,01
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1018		Fondo risparmi spese per mobili e arredi art. 1 commi 141 e 142 Legge 228/2012	€ 20.352,79	€ 20.352,79
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1102	Acquisti edifici	€ 0,00	€ 3.068,06
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1105	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	€ 104.145,19	€ 2.280.519,68
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1162	Uscite per spese manutenzione straordinaria immobili di proprietà	€ 0,00	€ 12.305,65
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1163	Realizzazione opere di manutenzione caserme del CTA-CFS	€ 0,00	€ 4.755,02

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1201	Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio	€ 1.700,73	€ 13.953,44
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1203	Acquisti di macchine e attrezzature informatiche	€ 0,00	€ 20.325,91
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1205	Acquisti di mezzi di trasporto	€ 24.600,00	€ 30.037,18
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1207	Acquisti di attrezzatura varia e minuta	€ 9.534,19	€ 27.491,60
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1210	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	€ 4.634,20	€ 10.611,55
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1217	Acquisto di immobilizzazioni materiali per attività CTA-CFS	€ 31.604,70	€ 35.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1501	Trattamento di fine rapporto	€ 0,00	€ 419.808,51
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1502	Indennità di anzianità al personale destinata al fondo SIRIO	€ 0,00	€ 5.168,22
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1601	Acquisto di software e licenze d'uso a tempo indeterminato	€ 1.505,48	€ 15.363,56
			TOTALE PROGRAMMA 03	*€ 1.460.411,67*	*€ 5.077.104,69*
			TOTALE MISSIONE N.032	***€ 1.497.762,08***	***€ 5.243.206,74***

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

Gruppo Cofog	Capitolo Spese Correnti	Capitolo Spese in conto capitale	Denominazione capitolo	ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				Impegni competenza	Cassa
Missione- Servizi per conto terzi e partite di giro					
Programma 001- Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti d'imposta					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2101		Ritenute erariali	€ 149.758,27	€ 357.624,23
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2102		Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 62.247,30	€ 93.329,53
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2104		Rimborso IRPEF mod. 730	€ 0,00	€ 15.000,00
			TOTALE PROGRAMMA 01	€ 212.005,57	€ 465.953,76
Programma 002- Spese relative alle attività gestionali per conto terzi					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2103		Ritenute diverse	€ 11.172,69	€ 29.712,73
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2105		Restituzione depositi cauzionali a terzi	€ 2.975,50	€ 16.134,14
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2106		Anticipazione fondo economale	€ 5.000,00	€ 10.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2108		Anticipazioni varie	€ 0,00	€ 5.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6-** Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2112		Servizi per conto di terzi	€ 647.361,29	€ 1.415.780,95
			TOTALE PROGRAMMA 02	*€ 666.509,48*	*€ 1.476.627,82*
			TOTALE MISSIONE - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	***€ 878.515,05***	***€ 1.942.581,58***
			TOTALE GENERALE	€ 4.885.869,34	€ 17.868.707,84

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PROT. N° 2808
29 MAG 2015

Verbale n. 25/2015

L'anno 2015, nel giorno 28 del mese di maggio, alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano.

La riunione si svolge presso la sede di Federparchi in Roma, Via Nazionale n. 230.

Sono presenti la Dr.ssa Franca Zanichelli, Direttrice dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano, e la Dr.ssa Rita Giglioli, Responsabile del servizio finanziario dell'Ente e il Rag. Federico Calabrese cassiere-economo dell'Ente.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – ASSENTE GIUSTIFICATO;

l'ordine del giorno:

1. riaccertamento dei residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2014;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 e assestamento;
4. verifica di cassa;
5. varie ed eventuali.

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2014 e precedenti.
L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	1.801.536,69	0,00	0,00	1.801.536,69	0,00%	92,00%
C/R	1.826.350,06	399.061,48	1.261.384,08	165.904,50	90,62%	8,00%
TOTALI	3.627.886,75		1.261.384,08	1.967.441,19		

		399.061,48				100,00 %

La parte più cospicua dei residui attivi deriva dall'esercizio 2014 e in particolare:
- da € 800.000,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio assegnato al Parco con nota PNM 52621 del 23 dicembre 2013;
- da € 548.875,80 quale contributo europeo destinato alle attività del Parco all'interno del finanziamento del progetto RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 di cui l'Arcipelago toscano è il capofila;
- da € 388.225,20 quale somma destinata ad incassare nelle partite di giro i finanziamenti della Comunità Economica Europea destinati ai partner del progetto europeo RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 sopra richiamato.

Si precisa che l'Ente Parco con il riaccertamento dei residui intende radiare € 1.261.384,08 come residui attivi relativi ad accertamenti degli anni 2002-2005 e in particolar modo a contributi assegnati dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, uno assegnato con D.M. 622 del 23 dicembre 2002 relativo al Programma di investimento nelle Aree Protette, un altro quale saldo del finanziamento assegnato con DPN/4D/2005/28490 del 09 novembre 2005 per la realizzazione di punti boe per immersione nella zona a mare presso l'isola di Giannutri, e per la realizzazione del sistema di telecontrollo e videosorveglianza e un altro cospicuo quale saldo del contributo della Regione Toscana per il Programma Operativo Regionale, approvato con Delibera della Giunta Regionale n°1163 del 29 dicembre 2008. Il Collegio prende atto che l'Ente ha modificato i propri obiettivi che non contemplano gli interventi precedentemente programmati.

I residui esistenti provengono da stanziamenti per interventi in conto capitale pari ad € 800.000,00 (il 40,66% circa del totale dei residui).

Il Collegio raccomanda l'Ente Parco di monitorare l'andamento dei residui attivi per la certezza del Bilancio.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	3.272.057,47	421.190,75	25.365,55	2.825.501,17	13,65%	56,00%
C/R	5.555.237,20	3.143.328,70	173.021,36	2.238.887,14	59,70%	44,00%
TOTALI	8.827.294,67	3.564.519,45	198.386,91	5.064.388,31		100,00%

Per quanto riguarda i residui passivi, si evidenzia che la composizione delle spese in conto capitale pari a € 2.514.547,88 corrisponde al 49,65% del totale.

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2015, da € 6.118.936,15 a € 6.148.408,71.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare con accuratezza l'andamento della gestione dei residui per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2014 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2014

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza della Delibera del Consiglio Direttivo per l'approvazione del Rendiconto Generale 2014 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05).
Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.
Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni di cui all'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco inserisce l'allegato 9 dopo avere ricevuto con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 le indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze circa le missioni maggiormente rappresentative.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2014 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 62.662, così determinato:

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

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.
Il valore della produzione di € 4.656.259 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2014 pari a € 4.383.262,58. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali) ammontanti a € 4.165.297,69 rappresentano il 95,03% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 217.964,89 costituiscono appena il 4,97%, tenendo conto che € 63,00 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario viene ridotto dagli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 2.081.198 pari al 60,76% (spese per attività istituzionali, attività promozionali), dal costo del personale € 785.016 pari al 22,92% e dagli ammortamenti pari a € 487.766 pari al 14,24% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (dismissione di beni dall'inventario; radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2014

Fondo Cassa all'1/01/2014		9.786.278,28
Riscossioni C/ Competenza	4.263.652,94	
Riscossioni C/ Residui	399.061,48	
		4.662.714,42
Pagamenti C/ Competenza	2.060.308,17	
Pagamenti C/ Residui	3.143.328,70	
		5.203.636,87
Fondo Cassa al 31/12/2014		**9.245.355,83**
Residui attivi anno corrente	1.801.536,69	
Residui attivi anni precedenti	165.904,50	
		1.967.441,19
Residui passivi anno corrente	2.825.501,17	
Residui passivi anni precedenti	2.238.887,14	
		5.064.388,31
Avanzo di amministrazione		**6.148.408,71**

Il Fondo cassa al 31.12.2014 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 509 del 28.01.2015.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata nella nota integrativa, destinata a:
trattamento di fine rapporto per € 427.762,75 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 305.000;
progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 408.477,83;
progetti nazionali e europei per € 1.671.856,10 ed in particolare per il progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13N/IT/000471 per € 1.516.897,14;
contributi destinati alla manutenzione di immobili del Ministero dell'Ambiente e di progetti per migliorare l'assesto idrogeologico compromesso dall'alluvione che ha colpito il comune di Campo nell'Elba il 07 novembre 2011 per € 139.171,30;
contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 218.401,09.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 2.697.503,24.
Si precisa che al 31 dicembre 2014 non risultano iscritte somme per i rinnovi contrattuali in quanto, come specificato dalla circolare n°2 del 05 febbraio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, resta confermato il divieto di attribuire incrementi retributivi come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legge n°78/2010 e ss.mm.ii..

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2014

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	2.754.826
Immobilizzazioni materiali	3.672.280
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	56.332
Attivo circolante (Residui Attivi)	1.967.441
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	9.245.356
Risconti attivi	18.101
TOTALE	**17.715.336**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.867.810
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	427.763
Residui passivi	5.064.387
Ratei passivi	1.601
Risconti passivi	4.353.775
TOTALE	**17.715.336**

Il Collegio dei Revisori raccomanda la nomina dei Consegnatari come previsto del Regolamento dell'Ente e dal DPR 97/2003.

Si prende atto che la ricognizione dei beni mobili non è ancora conclusa.

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			9.786.278,28
Entrate correnti	149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73
Entrate C/ Capitale	0,00	803.412,00	124.362,13
Partite di giro	16.077,26	878.515,05	539.975,56
Totali entrate	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**14.448.992,70**
	Residui	**Impegni**	**Pagamenti**
Fondo di cassa finale			9.245.355,83
Uscite correnti	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66
Uscite C/ Capitale	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46
Partite di giro	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75
Totali uscite	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**14.448.992,70**

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che non esistono gestioni fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2014.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2014, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 437.588,91 su un totale di € 1.351.512,49.
L'Ente Parco attesta inoltre che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2014 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori (data emissione del mandato di pagamento) moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 0,91, rispetto al termine massimo pari a 90 giorni previsto per il 2014 dal comma 2 dell'art. 41 del decreto Legge n. 66/2014.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2014 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.
In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2015, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 29.472,56 (da euro 6.118.936,15 ad euro 6.148.408,71) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 1.856.518,44 (da euro 7.388.837,39 ad euro 9.245.355,83).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2015 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	6.139.136,15
Incrementi per maggiori entrate	942.543,62
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	29.472,56
Riduzione per minori entrate	10.000,00
Previsione rettificata	7.101.152,33

Le maggiori entrate derivano dal contributo della Comunità Economica Europea "Progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13 NAT/IT/000471" approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	4.403.818,64
Incrementi	997.582,18
Riduzioni	35.566,00
Previsione rettificata	5.365.834,82

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	9.966.093,03
Incrementi del fondo di cassa	1.856.518,44
Incrementi per nuove riscossioni	942.543,62
Riduzione per minori entrate	1.837.045,88
Previsione rettificata	10.928.109,21

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	5.636.999,02
Incrementi	997.582,18
Riduzioni	35.566,00
Previsione rettificata	6.599.015,20

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€	972.016,18	Maggiori Uscite	€	997.582,18
Minori Uscite	€	35.566,00	Minori Entrate	€	10.000,00
Totale a pareggio	€	1.007.582,18	Totale a pareggio	€	1.007.582,18

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€	2.799.062,06	Maggiori Uscite	€	997.582,18
Minori Uscite	€	35.566,00	Minori Entrate	€	1.837.045,88
Totale a pareggio	€	2.834.628,06	Totale a pareggio	€	2.834.628,06

L'avanzo di amministrazione di € 6.148.408,71 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 2.607.643,46 e di investimento per € 3.540.765,25. La parte vincolata dell'avanzo passa da € 3.437.728,36 inserita con l'approvazione del preventivo 2014 a € 3.450.905,47 con l'assestamento 2015.
Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.
Il Bilancio di Previsione 2015 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota 0005120/PNM del 17.03.2015, ns. prot. n. 1770 del 17.03.2015.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2015.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 22 MAGGIO 2015

Fondo di cassa al 01.01.2015			€	**9.245.355,83**
Reversali emesse a tutto il 22.05.2015				
In conto Competenza	€	211.442,79		
In conto Residui	€	23.742,86	€	235.185,65
Mandati di pagamento emessi a tutto il 22.05.2015				
In Conto Competenza	€	534.663,55		
In Conto Residui	€	479.968,47	€	1.014.632,02
Saldo Contabile			€	**8.465.909,46**

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

FILIALE 4030 DATA RIFERIMENTO 22.05.15 FILIALE RECAPITO 4030 TAB. CATE0018 PAG. 1/00001 4.148

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * FILIALE 4030 PORTOFERRAIO SERVIZIO TESORERIA E CASSA

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

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 R076 0113 9000 0001 1984 523
Codice BIC/SWIFT
BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

BancoPosta risponde
Numero Verde 800.00.33.22
Internet www.poste.it/bancoposta

0041
P2P50043D150010001 01 RM02
32148312 MPA3654201 2600
848 2 DCOPI0100 H

ENTE 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 ACC. 10/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15		1.574,13	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 3/ DA CUAS FIRENZE
20/04/15	20/04/15	1,02		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 3 ACC. 20/04/2015 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
30/04/15			5.208,97	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.

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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

C O P I A

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO
Seduta ordinaria del 07/06/2016

N. 28/2016 Oggetto: Approvazione rendiconto generale di cui all'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97. Esercizio finanziario 2015;

L'anno duemilasedici, nel giorno sette del mese di giugno, presso la sede provvisoria dell'Ente Parco in Loc. Enfola, a Portoferraio, previo invito del Presidente si sono radunati i Sigg.

CONSIGLIO DIRETTIVO

	P	A
SAMMURI Giampiero	X	
BANFI Angelo	X	
BULGARESI Anna		X
COPPOLA Luigi	X	
DAMIANI Alessandro	X	
FERI Stefano	X	
MAZZANTINI Umberto		X
ROTELLINI Gabriele	X	
VERRILLO Salvatore Nicola		X

Presenti n. 6 **Assenti n. 3**

REVISORI DEI CONTI

Presenti:
BORONI PIERLUIGI

Assenti:
VALICENTI ROSA
ESPOSITO ROBERTO

Presidente: Giampiero Sammuri, Presidente.

Segretario: Dott.ssa Franca Zanichelli, in qualità di Direttore.

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.

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

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 gli articoli 38, 41, 42, 44, 45, 46 e 47;

vista la Delibera del Consiglio Direttivo n° 27 del 7 giugno 2016 relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2015 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	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*

Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi	*Allegato 9*

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		**9.245.355,83**
+	Reversali incassate nell'esercizio	**3.705.014,25**	
	Totale entrate		**3.705.014,25**
-	Mandati pagati nell'esercizio	**4.023.735,27**	
	Totale uscite		**4.023.735,27**
	Fondo di cassa da movimento finanziario al 31/12/2015		**8.926.634,81**
+	Incassi senza reversale (carte contabili di entrate)		**-**
-	Pagamenti senza mandati (carte contabili di spesa)		**-**
	Fondo di cassa effettivo dovuto a riscossioni e pagamenti al 31/12/2015		**8.926.634,81**

visto il parere espresso nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti contenuta nel verbale n° 31 del 6 giugno 2016;

preso atto che il parere della Comunità del Parco, così come disposto dall'art. 10 della Legge n°394/91 e successive modificazioni, sarà acquisito quanto prima;

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 6 su 9)

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 2015 nelle composizione prevista dall'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 e precisamente:

Conto del Bilancio, *nella duplice composizione*:	
Rendiconto finanziario decisionale	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*
Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*

Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi	*Allegato 9*

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 2015 si sintetizza nei seguenti valori:

Situazione Amministrativa

Esercizio 2015

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			**€ 9.245.355,83**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.594.409,92	
	in c/residui	€ 110.604,33	
			€ 3.705.014,25
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.359.555,41	
	in c/residui	€ 1.664.179,86	
			€ 4.023.735,27
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€ 8.926.634,81**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 1.855.192,34	
	dell'esercizio	€ 1.591.583,71	€ 3.446.776,05
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.064.818,44	
	dell'esercizio	€ 4.794.318,76	€ 7.859.137,20
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			**€ 4.514.273,66**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		€ 488.829,17
ai Fondi per rischi ed oneri		€ -
Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€ -	
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		€ 2.196.407,42
Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€ 17.780,36	

Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili	€	27.415,79
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€	235,03
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€	6.038,08
Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€	258.574,40
Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€	435.431,58
Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€	16.136,01
Cap. 1201 Acquisti di mobili arredi	€	7.099,43
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	€	1.171,30
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€	232.677,30
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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	1.015.522,04
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06

Totale parte vincolata	€	2.685.236,59

Parte disponibile		
Parte disponibile	€	1.829.037,07
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	€	-
Totale parte disponibile	€	1.829.037,07
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)		**€ 4.514.273,66**

(*) 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	5.007.393
Costo della produzione	5.216.371
Differenza	-208.978
Proventi finanziari	-2.571
Partite straordinarie	361.962
Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Rendiconto Finanziario Decisionale
Parte I – Entrate

	2015			2014		
Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-		-	-	
Fondo iniziale di cassa			9.245.356			9.786.278
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	666.967	4.778.514	3.283.232	149.827	4.383.264	3.998.376
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	152.807	152.806	-	803.412	124.362
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	388.225	254.673	268.976	16.077	878.515	539.976
Arrotondamento						
	1.855.192	5.185.994	3.705.014	165.904	6.065.191	4.662.714
Avanzo di amministrazione utilizzato		1.967.881				-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
TOTALE GENERALE	1.855.192	7.153.875	12.950.370	165.904	6.065.191	14.448.992

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

Rendiconto Finanziario Decisionale
Parte II – Uscite

	2015			2014		
Denominazione	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	1.066.769	4.666.862	2.740.237	636.897	2.942.816	2.103.614
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	1.599.070	2.232.340	1.011.316	1.544.784	1.064.477	1.907.012
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	398.980	254.673	272.182	57.207	878.515	1.193.013

TOTALE GENERALE	3.064.819	7.153.875	4.023.735	2.238.888	4.885.808	5.203.639
Fondo di cassa finale			8.926.635			9.245.356
Quota avanzo Amministrazione da gestione					1.179.383	
Arrotondamento					-3	
TOTALE	3.064.819	7.153.875	12.950.370	2.238.888	6.065.191	14.448.992

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 inoltrare la documentazione completa alla Comunità del Parco per l'acquisizione del parere obbligatorio di competenza;

3 Di pubblicare la presente delibera all'Albo dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano sul sito www.islepark.gov.it e nella sezione "Amministrazione Tarsparente"

L'atto viene letto e firmato da:

IL PRESIDENTE	DIRETTORE
F.to Dott. Giampiero SAMMURI	**F.to Dott.ssa Franca ZANICHELLI**

CERTIFICA

- **CHE** la presente deliberazione nel testo sopra riportato è stata assunta dal Consiglio Direttivo dell'Ente Parco nella **seduta ordinaria** tenutasi il giorno 07/06/2016 presso la Sede del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano in Loc. Enfola, Portoferraio, con inizio alle ore 11:30;

- **CHE** copia della medesima verrà pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente sul sito www.islepark.it dal lunedì 13 giugno 2016 al martedì 28 giugno 2016 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 _____

F.to

- **CHE** la presente deliberazione, pubblicata all'albo dell'Ente dal lunedì 13 giugno 2016 al martedì 28 giugno 2016 _____, 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, lì_____

F.to

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato alla Delibera n° 28 /2016.

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 2015".

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°31 del 6 giugno 2016;

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 2015

(allegato 1)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2015 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui da riscuotere	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Fondo iniziale di cassa			*9.245.355,83*			*9.786.278,28*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	**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
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	**661.081,50**	**4.510.632,09**	**3.026.449,79**	**147.755,13**	**4.165.297,69**	**3.797.409,39**
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.830,70	4.501.232,09	3.017.049,79	111.380,13	3.237.504,69	3.302.223,42
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	36.375,00	6.400,00	6.400,00	36.375,00	10.000,00	126.268,77
1.1.2.3	TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	548.875,80	0,00	0,00	0,00	914.793,00	365.917,20
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	**5.885,64**	**267.882,27**	**256.782,08**	**2.072,11**	**217.964,89**	**200.967,34**
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	499,80	189.931,06	184.524,39	0,00	166.039,76	162.401,34
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	203,70	203,70	0,00	62,65	62,65
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.072,11	40.649,04	24.503,73	2.072,11	21.667,62	20.699,05
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.313,73	37.098,47	47.550,26	0,00	30.194,86	17.804,30
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**666.967,14**	**4.778.514,36**	**3.283.231,87**	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	**666.967,14**	**4.778.514,36**	**3.283.231,87**	**149.827,24**	**4.383.262,58**	**3.998.376,73**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	**0,00**	**18.407,28**	**18.407,28**	**0,00**	**3.412,00**	**3.412,00**
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	0,00	0,00	0,00	3.412,00	3.412,00
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	18.407,28	18.407,28	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	**800.000,00**	**134.399,22**	**134.399,22**	**0,00**	**800.000,00**	**120.950,13**
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	800.000,00	134.399,22	134.399,22	0,00	800.000,00	120.950,13
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2015 - PARTE I - ENTRATE

		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Codice	**Denominazione**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**800.000,00**	**152.806,50**	**152.806,50**	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**800.000,00**	**152.806,50**	**152.806,50**	**0,00**	**803.412,00**	**124.362,13**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	388.225,20	254.672,77	268.975,88	16.077,26	878.515,05	539.975,56
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**388.225,20**	**254.672,77**	**268.975,88**	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**388.225,20**	**254.672,77**	**268.975,88**	**16.077,26**	**878.515,05**	**539.975,56**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"						
	Titolo I	666.967,14	4.778.514,36	3.283.231,87	149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73
	Titolo II	800.000,00	152.806,50	152.806,50	0,00	803.412,00	124.362,13
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	388.225,20	254.672,77	268.975,88	16.077,26	878.515,05	539.975,56
	Totale delle entrate Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE	***1.855.192,34***	***5.185.993,63***	***3.705.014,25***	***165.904,50***	***6.065.189,63***	***4.662.714,42***
	Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità						
	Titolo I	666.967,14	4.778.514,36	3.283.231,87	149.827,24	4.383.262,58	3.998.376,73
	Titolo II	800.000,00	152.806,50	152.806,50	0,00	803.412,00	124.362,13
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	388.225,20	254.672,77	268.975,88	16.077,26	878.515,05	539.975,56
	TOTALE	**1.855.192,34**	**5.185.993,63**	**3.705.014,25**	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**4.662.714,42**

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2015 - PARTE I - ENTRATE

		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Codice	**Denominazione**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui da riscuotere**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	**1.855.192,34**	**5.185.993,63**	**3.705.014,25**	**165.904,50**	**6.065.189,63**	**4.662.714,42**

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2015 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	Disavanzo di amministrazione	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO	**47.745,67**	**1.357.229,51**	**1.391.161,64**	**151.780,97**	**1.290.523,64**	**1.271.111,56**
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	42,16	44.554,35	41.695,32	1.296,76	37.350,41	35.845,43
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	11.331,81	753.558,13	772.245,77	35.914,81	760.247,44	789.399,52
1.1.1.3	USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	36.371,70	559.117,03	577.220,55	114.569,40	492.925,79	445.866,61
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	**1.019.023,38**	**3.309.632,19**	**1.349.075,30**	**485.116,07**	**1.652.293,16**	**832.501,10**
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	975.894,41	3.170.077,12	1.218.346,87	453.779,62	1.500.203,87	680.996,68
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	2.775,00	30,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	61.717,37	62.062,37	0,00	60.235,46	67.035,51
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	43.128,97	6.815,78	558,00	31.336,45	11.985,28	1.641,95
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	68.246,92	68.078,06	0,00	79.868,55	82.826,96
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.3.1	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**1.066.769,05**	**4.666.861,70**	**2.740.236,94**	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**1.066.769,05**	**4.666.861,70**	**2.740.236,94**	**636.897,04**	**2.942.816,80**	**2.103.612,66**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.599.069,79**	**2.232.339,70**	**1.011.316,50**	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.599.069,79	2.184.669,60	966.922,98	1.544.685,97	990.898,19	1.862.348,54
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	31.729,20	43.113,74	97,60	72.073,82	42.975,66
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2015 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI	**1.599.069,79**	**2.232.339,70**	**1.011.316,50**	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	15.940,90	1.279,78	0,00	1.505,48	1.687,26
	1.2.2 - ONERI COMUNI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"	**1.599.069,79**	**2.232.339,70**	**1.011.316,50**	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**1.599.069,79**	**2.232.339,70**	**1.011.316,50**	**1.544.783,57**	**1.064.477,49**	**1.907.011,46**
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE DIREZIONE"	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	398.979,60	254.672,77	272.181,83	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE DIREZIONE"	**398.979,60**	**254.672,77**	**272.181,83**	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	**398.979,60**	**254.672,77**	**272.181,83**	**57.206,53**	**878.515,05**	**1.193.012,75**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"						
	Titolo I	1.066.769,05	4.666.861,70	2.740.236,94	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66
	Titolo II	1.599.069,79	2.232.339,70	1.011.316,50	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2015 - PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Codice	**Denominazione**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui da pagare**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"						
	Titolo IV	398.979,60	254.672,77	272.181,83	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75
	Totale delle uscite Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE	***3.064.818,44***	***7.153.874,17***	***4.023.735,27***	***2.238.887,14***	***4.885.809,34***	***5.203.636,87***
	Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità						
	Titolo I	1.066.769,05	4.666.861,70	2.740.236,94	636.897,04	2.942.816,80	2.103.612,66
	Titolo II	1.599.069,79	2.232.339,70	1.011.316,50	1.544.783,57	1.064.477,49	1.907.011,46
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	398.979,60	254.672,77	272.181,83	57.206,53	878.515,05	1.193.012,75
	TOTALE	**3.064.818,44**	**7.153.874,17**	**4.023.735,27**	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	**3.064.818,44**	**7.153.874,17**	**4.023.735,27**	**2.238.887,14**	**4.885.809,34**	**5.203.636,87**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Rendiconto finanziario gestionale anno 2015

(allegato 2)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

			codice	1										
Capitolo			N.	2										
			Denominazione	3	*Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"*	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	*Totale delle entrate Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE*	*Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità*	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	*TOTALE*
Gestione di competenza	Previsioni		Iniziali	4		3.108.419,10	0,00	405.000,00	3.513.419,10		3.108.419,10	0,00	405.000,00	3.513.419,10
		Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		1.635.221,62	18.407,28	0,00	1.653.628,90		1.635.221,62	18.407,28	0,00	1.653.628,90
			In diminuzione (4 - 7)	6		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
			Definitive (4 + 5 - 6)	7		4.733.640,72	18.407,28	405.000,00	5.157.048,00		4.733.640,72	18.407,28	405.000,00	5.157.048,00
	Somme accertate		Riscosse	8		3.189.019,09	152.806,50	252.584,33	3.594.409,92		3.189.019,09	152.806,50	252.584,33	3.594.409,92
			Rimaste da riscuotere (10 - 8)	9		1.589.495,27	0,00	2.088,44	1.591.583,71		1.589.495,27	0,00	2.088,44	1.591.583,71
			Totale accertamenti (8 + 9)	10		4.778.514,36	152.806,50	254.672,77	5.185.993,63		4.778.514,36	152.806,50	254.672,77	5.185.993,63
	Differenze rispetto alle previsioni		in + (10 - 7)	11		44.873,64	134.399,22		28.945,63		44.873,64	134.399,22		28.945,63
			in - (7 - 10)	12				150.327,23					150.327,23	
Gestione dei residui attivi			Residui all'inizio dell'esercizio	13		762.824,44	800.000,00	404.616,75	1.967.441,19		762.824,44	800.000,00	404.616,75	1.967.441,19
			Riscossi	14		94.212,78	0,00	16.391,55	110.604,33		94.212,78	0,00	16.391,55	110.604,33
			Rimasti da riscuotere (16 - 14)	15		666.967,14	800.000,00	388.225,20	1.855.192,34		666.967,14	800.000,00	388.225,20	1.855.192,34
			Totali (14 + 15)	16		761.179,92	800.000,00	404.616,75	1.965.796,67		761.179,92	800.000,00	404.616,75	1.965.796,67
		Variazioni	in + (16 - 13)	17										
			in - (13 - 16)	18		1.644,52			1.644,52		1.644,52			1.644,52
Gestione di cassa			Previsioni	19		5.496.465,16	818.407,28	809.616,75	7.124.489,19		5.496.465,16	818.407,28	809.616,75	7.124.489,19
			Riscossioni	20		3.283.231,87	152.806,50	268.975,88	3.705.014,25		3.283.231,87	152.806,50	268.975,88	3.705.014,25
	Differenze rispetto alle previsioni		in + (20 - 19)	21										
			in - (19 - 20)	22		2.213.233,29	665.600,78	540.640,87	3.419.474,94		2.213.233,29	665.600,78	540.640,87	3.419.474,94
			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	23		2.256.462,41	800.000,00	390.313,64	3.446.776,05		2.256.462,41	800.000,00	390.313,64	3.446.776,05

Conto del bilancio

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

codice																							
Capitolo	N.		1	2	3																		
Denominazione					Avanzo di amministrazione utilizzato																		
Gestione di competenza					6.118.936,15																		
Previsioni			Iniziali	4	9.632.355,25																		
	Variazioni	In aumento (7 - 4)		5	1.683.101,46	29.472,56																	
		In diminuzione (4 - 7)		6	10.000,00	0,00																	
	Definitive (4 + 5 - 6)			7	11.305.456,71	6.148.408,71																	
Somma accertata	Riscosse			8	3.594.409,92	0,00																	
	Rimaste da riscuotere (10 - 8)			9	1.591.583,71	0,00																	
	Totale accertamenti (8 + 9)			10	5.185.993,63	0,00																	
Differenze rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)			11																			
	in - (7 - 10)			12	6.119.463,08	6.148.408,71																	
Gestione dei residui attivi	Residui all'inizio dell'esercizio			13	1.967.441,19	0,00																	
	Riscossi			14	110.604,33	0,00																	
	Rimasti da riscuotere (16 - 14)			15	1.855.192,34	0,00																	
	Totali (14 + 15)			16	1.965.796,67	0,00																	
Variazioni	in + (16 - 13)			17																			
	in - (13 - 16)			18	1.644,52																		
Gestione di cassa	Previsioni			19	7.124.489,19	0,00																	
	Riscossioni			20	3.705.014,25	0,00																	
Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)			21																			
	in - (19 - 20)			22	3.419.474,94																		
Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)				23	3.446.776,05	0,00																	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

codice			1					1.1.1.3		1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1	1.1.2.1
Capitolo	N.		2					488		501	502	503	504	505	506	507	508	509	
Capitolo	Denominazione		3					CANONI DEMANIALI	**Totale 1 - FUNZIONAMENTO**	RICERCHE SCIENTIFICHE STUDI E PUBBLICAZIONI	BORSE DI STUDIO PER ATTIVITÀ DI RICERCA E PREMI PER TESI DI LAUREA	PREVENZIONE ED INDENNIZZI DANNI CAUSATI DALLA FAUNA SELVATICA	USCITE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	CAMPAGNA ALIMENTARE A FAVORE DELLA FAUNA	RIPOPOLAMENTI FAUNISTICI ED ITTICI	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	USCITE PER PULIZIA E MANUTENZIONE DEL PARCO	INDENNIZZI MANCATI TAGLI E PASCOLI	
Gestione di competenza	Previsioni	Iniziali	4					75.000,00	**1.847.458,26**	58.000,00	4.000,00	20.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	
		Variazioni In aumento (7 - 4)	5					0,00	**78.271,73**	0,00	2.000,00	0,00	175.220,00	0,00	0,00	0,00	410.000,00	0,00	
		Variazioni In diminuzione (4 - 7)	6					40.566,00	**72.066,00**	10.000,00	2.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Definitive (4 + 5 - 6)	7					34.434,00	**1.853.663,99**	48.000,00	4.000,00	15.000,00	345.220,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00	0,00	
	Somme impegnate	Pagate	8					2.583,37	**1.070.961,34**	33.827,31	0,00	1.628,41	160.341,09	0,00	0,00	0,00	131.948,17	0,00	
		Rimaste da pagare (10 - 8)	9					0,00	**286.268,17**	0,00	2.000,00	2.482,05	181.263,49	0,00	0,00	0,00	480.791,91	0,00	
		Totale impegni (8 + 9)	10					2.583,37	**1.357.229,51**	33.827,31	2.000,00	4.110,46	341.604,58	0,00	0,00	0,00	612.740,08	0,00	
	Differenze rispetto alle previsioni	in + (10 - 7)	11																
		in - (7 - 10)	12					31.850,63	**496.434,48**	14.172,69	2.000,00	10.889,54	3.615,42				47.259,92		
Gestione dei residui passivi	Residui all'inizio dell'esercizio		13					0,00	**424.376,64**	38.300,00	0,00	879,97	146.901,97	0,00	0,00	90.390,00	240.648,17	0,00	
	Pagati		14					0,00	**320.200,30**	4.900,00	0,00	879,97	54.944,03	0,00	0,00	0,00	27.467,84	0,00	
	Rimasti da pagare (16 - 14)		15					0,00	**47.745,67**	33.000,00	0,00	0,00	85.456,92	0,00	0,00	90.390,00	36.635,48	0,00	
	Totali (14 + 15)		16					0,00	**367.945,97**	37.900,00	0,00	879,97	140.400,95	0,00	0,00	90.390,00	64.103,32	0,00	
	Variazioni	in + (16 - 13)	17																
		in - (13 - 16)	18						**56.430,67**	400,00			6.501,02				176.544,85		
Gestione di cassa	Previsioni		19					34.434,00	**2.278.040,63**	86.300,00	4.000,00	15.879,97	492.121,97	0,00	0,00	90.390,00	900.648,17	0,00	
	Pagamenti		20					2.583,37	**1.391.161,64**	38.727,31	0,00	2.508,38	215.285,12	0,00	0,00	0,00	159.416,01	0,00	
	Differenze rispetto alle previsioni	in + (20 - 19)	21																
		in - (19 - 20)	22					31.850,63	**886.878,99**	47.572,69	4.000,00	13.371,59	276.836,85			90.390,00	741.232,16		
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)			23					0,00	**334.013,84**	33.000,00	2.000,00	2.482,05	266.720,41	0,00	0,00	90.390,00	517.427,39	0,00	

1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE DIREZIONE"
1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI
1.1.1 - FUNZIONAMENTO
1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| | | |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

			codice	1										
Capitolo			N.	2										
Capitolo			Denominazione	3	*Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile Direzione"*	Titolo IV	*Totale delle uscite Centro di resp. "RESPONSABILE DIREZIONE*	*Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità*	Titolo I	Titolo II	Titolo IV	*TOTALE*	Disavanzo di amministrazione	**TOTALE GENERALE**
Gestione di competenza			Iniziali	4		405.000,00	9.632.355,25		5.760.396,26	3.466.958,99	405.000,00	9.632.355,25	0,00	9.632.355,25
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In aumento (7 - 4)	5		0,00	2.318.508,51		1.959.806,77	358.701,74	0,00	2.318.508,51	0,00	2.318.508,51
Gestione di competenza	Previsioni	Variazioni	In diminuzione (4 - 7)	6		0,00	645.407,05		529.918,85	115.488,20	0,00	645.407,05	0,00	645.407,05
Gestione di competenza	Previsioni		Definitive (4 + 5 - 6)	7		405.000,00	11.305.456,71		7.190.284,18	3.710.172,53	405.000,00	11.305.456,71	0,00	11.305.456,71
Gestione di competenza	Somme impegnate		Pagate	8		249.588,83	2.359.555,41		2.005.100,85	104.865,73	249.588,83	2.359.555,41	0,00	2.359.555,41
Gestione di competenza	Somme impegnate		Rimaste da pagare (10 - 8)	9		5.083,94	4.794.318,76		2.661.760,85	2.127.473,97	5.083,94	4.794.318,76	0,00	4.794.318,76
Gestione di competenza	Somme impegnate		Totale impegni (8 + 9)	10		254.672,77	7.153.874,17		4.666.861,70	2.232.339,70	254.672,77	7.153.874,17	0,00	7.153.874,17
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in + (10 - 7)	11										
Gestione di competenza	Differenze rispetto alle previsioni		in - (7 - 10)	12		150.327,23	4.151.582,54		2.523.422,48	1.477.832,83	150.327,23	4.151.582,54		4.151.582,54
Gestione dei residui passivi			Residui all'inizio dell'esercizio	13		448.464,71	5.064.388,31		2.066.083,17	2.549.840,43	448.464,71	5.064.388,31	0,00	5.064.388,31
Gestione dei residui passivi			Pagati	14		22.593,00	1.664.179,86		735.136,09	906.450,77	22.593,00	1.664.179,86	0,00	1.664.179,86
Gestione dei residui passivi			Rimasti da pagare (16 - 14)	15		398.979,60	3.064.818,44		1.066.769,05	1.599.069,79	398.979,60	3.064.818,44	0,00	3.064.818,44
Gestione dei residui passivi			Totali (14 + 15)	16		421.572,60	4.728.998,30		1.801.905,14	2.505.520,56	421.572,60	4.728.998,30	0,00	4.728.998,30
Gestione dei residui passivi		Variazioni	in + (16 - 13)	17										
Gestione dei residui passivi		Variazioni	in - (13 - 16)	18		26.892,11	335.390,01		264.178,03	44.319,87	26.892,11	335.390,01		335.390,01
Gestione di cassa			Previsioni	19		853.464,71	16.369.845,02		9.256.367,35	6.260.012,96	853.464,71	16.369.845,02	0,00	16.369.845,02
Gestione di cassa			Pagamenti	20		272.181,83	4.023.735,27		2.740.236,94	1.011.316,50	272.181,83	4.023.735,27	0,00	4.023.735,27
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in + (20 - 19)	21										
Gestione di cassa	Differenze rispetto alle previsioni		in - (19 - 20)	22		581.282,88	12.346.109,75		6.516.130,41	5.248.696,46	581.282,88	12.346.109,75		12.346.109,75
Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)				23		404.063,54	7.859.137,20		3.728.529,90	3.726.543,76	404.063,54	7.859.137,20	0,00	7.859.137,20

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Conto economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

2015

(allegato 3)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Conto Economico

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi(1)	€ 4.778.311		€ 4.383.200	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-€ 4.932		-€ 12.015	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 234.014		€ 285.074	
Totale valore della produzione (A)		€ 5.007.393		€ 4.656.259
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci(2)	€ 13.718		€ 17.105	
7) per servizi(3)	€ 3.800.929		€ 2.081.198	
8) per godimento beni di terzi(4)	€ 53.934		€ 54.202	
9) per il personale(5)				
a) salari e stipendi	€ 593.974		€ 585.201	
b) oneri sociali	€ 147.651		€ 158.190	
c) trattamento di fine rapporto	€ 42.659		€ 41.625	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) *Ammortamenti e svalutazioni*				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 333.755		€ 348.117	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 229.751		€ 139.649	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) *Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidisrie, di consumo e merci*				
12) *Accantonamenti per rischi*				
13) *Accantonamenti ai fondi per oneri*				
14) *Oneri diversi di gestione*	€ -		€ -	
Totale Costi (B)		€ 5.216.371		€ 3.425.287
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-€ 208.978		€ 1.230.972
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) *Proventi da partecipazioni*				
16) *Altri proventi finanziari*				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	€ 204		€ 63	
17) *Interessi e altri oneri finanziari*	-€ 2.775		€ -	
17-bis) *Utili e perdite su cambi*				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-€ 2.571		€ 63
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) *Rivalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) *Svalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) *Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)*	€ 72.623		€ 13.583	
21) *Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)*	-€ 44.406		-€ 43.832	
22) *Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui*	€ 335.390		€ 173.021	
23) *Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui*	-€ 1.645		-€ 1.261.384	
Totale delle partite straordinarie		€ 361.962		-€ 1.118.612
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 150.413			€ 112.423
Imposte dell'esercizio	€ 49.992			€ 49.761
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€ 100.421			€ 62.662

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2015	ANNO 2014	+/-
A. RICAVI	4.778.311	4.383.200	395.111
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	- 4.932	- 12.015	7.083
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**4.773.379**	**4.371.185**	**402.194**
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.868.581	2.152.505	1.716.076
C. VALORE AGGIUNTO	**904.798**	**2.218.680**	**- 1.313.882**
Costo del lavoro	784.284	785.016	- 732
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**120.514**	**1.433.664**	**- 1.313.150**
Ammortamenti	563.506	487.766	75.740
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 234.014	- 285.074	51.060
E. RISULTATO OPERATIVO	**- 208.978**	**1.230.972**	**- 1.439.950**
Proventi ed oneri finanziari	- 2.571	63	- 2.634
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**- 211.549**	**1.231.035**	**- 1.442.584**
Proventi ed oneri straordinari	361.962	- 1.118.612	1.480.574
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**150.413**	**112.423**	**37.990**
Imposte dell'esercizio	49.992	49.761	**231**
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	**100.421**	**62.662**	**37.759**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Stato Patrimoniale anno 2015

(allegato 4)

- Stato Patrimoniale al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	€ -	€ -	**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. *Fondo di dotazione*		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
			III. *Riserve di rivalutazione*		
I. *Immobilizzazioni Immateriali*			IV. *Contributi a fondo perduto*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			V. *Contributi per ripiano disavanzi*		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. *Riserve statutarie*		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
			VIII. *Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo*	€ 7.867.810	€ 7.805.148
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 24.559	€ 33.604	IX. *Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio*	€ 100.421	€ 62.662
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.430.530	€ 1.899.486	*Totale Patrimonio netto (A)*	€ 7.968.231	€ 7.867.810
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 596.632	€ 821.736			
8) Altre			**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
Totale	€ 2.051.721	€ 2.754.826			
			1) per contributi a destinazione vincolata		
II. *Immobilizzazioni materiali*			2) per contributi indistinti per la gestione		
1) Terreni e fabbricati	€ 3.153.856	€ 2.880.328	3) per contributi in natura		
2) Impianti e macchinari					
3) Attrezzature industriali e commerciali			*Totale Contributi in conto capitale (B)*	€ -	€ -
4) Automezzi e motomezzi	€ 56.459	€ 57.848			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 2.264.639	€ 627.057	**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	€ 597.482	€ 107.047	1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
Totale	€ 6.072.436	€ 3.672.280	2) per imposte		
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
III. *Immobilizzazioni finanziarie* , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO**	€ 488.829	€ 427.763
c) imprese controllanti			**E) RESIDUI PASSIVI**, con separata indicazione, per ciascuna		
d) altre imprese			voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti	€ 1.000	€ 1.000			
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) obbligazioni		
b) verso imprese collegate			2) verso le banche		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			3) verso altri finanziatori		
d) verso altri	€ -	€ -	4) acconti		
3) Altri titoli			5) dediti verso fornitori		
			di cui esigibile entro l'anno	€ 352.934	€ 265.059
			di cui esigibile oltre l'anno	€ 323.157	€ 131.240
4) Crediti finanziari diversi			6) rappresentati da titoli di credito		
Totale	€ 1.000	€ 1.000	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
			8) debiti tributari		
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 8.125.157	€ 6.428.106	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		

Loc. Enfola – 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Camera dei Deputati — 573 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

					di cui esigibile entro l'anno	€	451	€ 13.202
					di cui esigibile oltre l'anno	€	-	€ -
				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute				
					di cui esigibile entro l'anno	€	405.752	€ 272.741
					di cui esigibile oltre l'anno	€	3.742.775	€ 2.065.174
C) ATTIVO CIRCOLANTE				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				
					di cui esigibile entro l'anno	€	392.585	€ 281.671
					di cui esigibile oltre l'anno	€	1.778.624	€ 1.276.369
				12) debiti diversi				
					di cui esigibile entro l'anno	€	538.523	€ 756.746
					di cui esigibile oltre l'anno	€	324.336	€ 2.185
I. *Rimanenze*								
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					Totale	€	7.859.137	€ 5.064.387
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati								
3) lavori in corso								
4) prodotti finiti e merci	€	51.400	€ 56.332		*Totale Debiti (E)*	€	7.859.137	€ 5.064.387
5) acconti								
Totale	€	51.400	€ 56.332					
II. *Residui attivi* , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili olre l'esercizio successivo				**F) RATEI E RISCONTI**				
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.								
di cui importi esigibili entro l'anno	€	16.120	€ 23.840					
di cui importi esigibili oltre l'anno			€ -					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi				1) Ratei passivi		€	2.999	€ 1.601
3) Crediti verso imprese controllate e collegate				2) Risconti passivi		€	4.254.161	€ 4.353.775
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				3) Aggio su prestiti				
di cui importi esigibili entro l'anno	€	238.542	€ 206.500					
di cui importi esigibili oltre l'anno	€	3.192.114	€ 1.737.101					
4-bis) Crediti tributari				4) Riserve tecniche				
4-ter) Imposte anticipate								
5) Crediti verso altri								
di cui importi esigibili entro l'anno	€	-	€ -					
di cui importi esigibili oltre l'anno								
Totale	€	3.446.776	€ 1.967.441		*Totale ratei e risconti (D)*	€	4.257.160	€ 4.355.376
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*								
1) Partecipazioni in imprese controllate								
2) Partecipazioni in imprese collegate								
3) Altre partecipazioni								
4) Altri titoli								
Totale								
IV. *Disponibilità liquide*								
1) depositi bancari e postali	€	8.926.635	€ 9.245.356					
2) assegni								
3) denaro e valori in cassa								
Totale	€	8.926.635	€ 9.245.356					
Totale attivo circolante (C)	€	12.424.811	€ 11.269.129					
D) RATEI E RISCONTI								
1) Ratei attivi								
2) Risconti attivi	€	23.389	€ 18.101					
Totale ratei e risconti (D)	€	23.389	€ 18.101					
Totale attivo	€	20.573.357	€ 17.715.336		Totale passivo e netto	€	20.573.357	€ 17.715.336

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2015

(allegato 5)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

NOTA INTEGRATIVA
AL RENDICONTO GENERALE 2015
redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03

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

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2015 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

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

I	criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
II	analisi delle voci del conto del bilancio
III	analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
IV	analisi delle voci del conto economico
V	gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
VI	l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
VII	l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
VIII	le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
IX	la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
X	l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
XI	la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
XII	l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
XIII	la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
XIV	la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e

	delle eventuali casse decentrate
XV	i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente
XVI	l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri
XVII	fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

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

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

La redazione del rendiconto generale, nonché la valutazione delle voci di bilancio, è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale.
Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2015.
Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").
Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte I – Entrate

Denominazione	2015			2014		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-			-	
Fondo iniziale di cassa			9.245.356			9.786.278
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	666.967	4.778.514	3.283.232	149.827	4.383.264	3.998.376
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	152.807	152.806	-	803.412	124.362
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-			-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	388.225	254.673	268.976	16.077	878.515	539.976
Arrotondamento						
	1.855.192	5.185.994	3.705.014	165.904	6.065.191	4.662.714
Avanzo di amministrazione utilizzato		1.967.881	-	-		-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
TOTALE GENERALE	1.855.192	7.153.875	12.950.370	165.904	6.065.191	14.448.992

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

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte II – Uscite

	2015			2014		
Denominazione	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di amministrazione presunto				-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	1.066.769	4.666.862	2.740.237	636.897	2.942.816	2.103.614
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	1.599.070	2.232.340	1.011.316	1.544.784	1.064.477	1.907.012
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI				-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	398.980	254.673	272.182	57.207	878.515	1.193.013
TOTALE GENERALE	3.064.819	7.153.875	4.023.735	2.238.888	4.885.808	5.203.639
Fondo di cassa finale			8.926.635			9.245.356
Quota avanzo Amministrazione da gestione					1.179.383	
Arrotondamento						
TOTALE	3.064.819	7.153.875	12.950.370	2.238.888	6.065.191	14.448.992

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui.
Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.
In dettaglio si rileva quanto segue:

ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 5.185.994 così suddivise:

- € 4.501.232 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.046.219 come trasferimento ordinario del Ministero competente comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari, € 470.000 come contributo per la realizzazione del progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri, € 914.793 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014 e € 70.220 quale contributo statale da destinarsi alle attività previste dal Provvedimento d'Urgenza del vice Presidente n°2/2015 "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
- € 6.400 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regione Toscana e in particolare € 4.900 come contributo per l'iniziativa "giornata dei parchi 2015" e € 1.500 come contributo per l'iniziativa "estate nei parchi 2015";
- € 3.000 quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per il cofinanziamento della campagna finalizzata alla cattura degli ungulati.
- € 5.274 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- € 4.520 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- € 166.538 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
- € 13.600 proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
- € 204 proventi derivanti da interessi attivi;
- € 4.954 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- € 3.116 entrate per indennizzi di assicurazione;
- € 7.560 proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo;
- € 25.019 quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze dal mese di aprile a dicembre 2015;
- € 37.098 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- € 18.407 quale quota di trattamento di fine servizio del dipendente di un ente parco regionale trasferito in mobilità all'Ente Parco nel 2010 trasferita dall'INPS dove era maturata;
- € 134.399 quale contributo relativo a risorse in perenzione relative al programma generale degli investimenti ed in particolare all'adeguamento della Caserma Teseo Tesei;
- € 254.673 partite di giro.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 3.705.014 così distribuite:

- € 110.604 per entrate in c/residui;

- € 3.594.410 per entrate in c/competenza;

USCITE

Nel corso dell'esercizio 2015 sono state sostenute € 4.666.862 come spese correnti € 2.232.340 come spese in conto capitale e € 254.673 come spese per partite di giro.
In particolare le uscite di cassa sono state di € 4.023.735 così distribuite:
- € 1.664.180 per pagamenti in c/residui;
- € 2.359.555 per pagamenti in c/competenza;

FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2015 è di € 8.926.634,81 con un decremento di € 318.721 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 9.245.355,83.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2015 viene così determinato:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.245.355,83**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.594.409,92		
	in c/residui	€ 110.604,33	€	3.705.014,25
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.359.555,41		
	in c/residui	€ 1.664.179,86	€	4.023.735,27
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 8.926.634,81**

\AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2015 è stato di € 4.514.274 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2015, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);

2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;

3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	24.559	saldo al 31/12/2014	33.604
					Aggiornamento CERTUS 100S per ufficio tecnico già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	182
					Fornitura e start-up nuove funzionalità per la gestione della fattura elettronica-Provvedimento del direttore n°175/2015	1.098
					ammortamento dell'anno	10.325
					TOTALE AL 31/12/2015	24.559

B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6)Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	1.430.530	saldo al 31/12/2014	1.899.486
					Aggiornamento CERTUS 100S per ufficio tecnico già presente nel patrimonio confluito in concessioni licenze marchi e diritti simili	182
					Fornitura e posa in opera di impianto Dual Split presso la foresteria del CTA-CFS a Portoferraio già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.172
					Lavori di manutenzione ordinaria della Tettoia della casa del Parco di Rio nell'Elba già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	4.197
					Manutenzione ordinaria sull'immobile del CTA-CFS a Pianosa già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	13.664
					Monitraggio biocenosi popolazioni ittiche Pianosa già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	7.454
					Progetto di georeferenziazioe della rete sentieristica del PNAT già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	24.084
					Spesa per servizio tecnico di verifica confini delle Dune già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.746
					Sistema di telecontrollo - già presente nel patrimonio confluito in manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	476.078

					Manutenzione straordinaria sentieristica del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano - Provv. 868/2015 impegno 10869	50.000
					assistenza lavori realizzazione sistema di videosorveglianza -nuovo progetto Monte Mario Provv. 731/2015 impegno 10743	849
					Nuovo sistema informatico URBI Provv. 751/2015 impegno 10748	14.843
					Manutenzione caserma CTA-CFS Pianosa - Provv 294/2015 impegno 10373	2.196
					Radiazione residui 7593 - Lavori di messa in sicurezza POR - minusvalenza	2.006
					Radiazione residui 9258 - Impianto videocitofono Caserma CTA-CFS- minusvalenza	2.262
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2015	1.430.530
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	596.632	saldo al 31/12/2014	821.736
					Fornitura e posa in opera di impianto Dual Split presso la foresteria del CTA-CFS a Portoferraio già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	3.172
					Lavori di manutenzione ordinaria della Tettoia della casa del Parco di Rio nell'Elba già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	4.197
					Manutenzione ordinaria sull'immobile del CTA-CFS a Pianosa già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	13.664

					Monitraggio biocenosi popolazioni ittiche Pianosa già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	7.454
					Progetto di georeferenziazioe della rete sentieristica del PNAT già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	24.084
					Lavatoi Casa del Parco di Rio nell'Elba manutenzione immobile - impegno di spesa 10264 - Provvedimento n°164/2015	40.425
					Lavatoi Casa del Parco di Rio nell'Elba manutenzione immobile - impegno di spesa 10264 - Provvedimento n°164/2015	5.331
					ammortamenti dell'anno	323.430
					TOTALE AL 31/12/2015	596.632
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	3.153.856	saldo al 31/12/2014	2.880.328
					Spesa per servizio tecnico di verifica confini delle Dune già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	3.746
					Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio già presente nel patrimonio in immobilizzazione materiali in corso e acconti	18.307
					Lavori di restauro Castello del Volterraio già presente nel patrimonio confluito in immobilizzazioni materiali in corso	303.147
					Lavori INFOPARK - progettazione e incarico sicurezza - Provvedimento del direttore 24/2015	1.867
					Dune di Lacona - Lavori idraulici e svuotamento fosse biologiche - Provvedimento del Direttore n°616/2015 e 521/2015	564

					Volterraio riprese foto/video con drone - Provvedimento del direttore n°298/2015	6.100
					Terreni siti in Marciana Marina località Punta del Nasuto Provvedimento del direttore n°763/2015 acquisiti con risorse in conto corrente	40.718
					ammortamento dell'anno	100.919
					TOTALE AL 31/12/2015	3.153.856
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	56.459	saldo al 31/12/2014	57.848
					PICK-UP 4x4 doppia cabina già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	32.677
					Dismissione Land Rover mod. Defender CFS900AC completamente ammortizzata	18.878
					ammortamento dell'anno	34.066
					TOTALE AL 31/12/2015	56.459
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	2.264.672	saldo al 31/12/2014	627.057
					Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio già presente nel patrimonio confluito in terreni e fabbricati	43.079
					Lavori di restauro Castello del Volterraio già presente nel patrimonio confluito in terreni e fabbricati	303.147
					Fornitura di un PICK-UP 4x4 doppia cabina già presente nel patrimonio confluito in automezzi e motomezzi	32.677

Servizio di compilazione della modulistica ministeriale per trasmissione dati videosorveglianza già presente nel patrimonio confluito in altri beni	3.050
boe di ormeggio Giannutri Provvedimento 224/2015 - impegno 10319	46.426
Telecamere PNAT secondo lotto Provvedimento 846 - impegno 10822	699.000
CTA-CFS beni materili vari Provvedimento 841/2014 impegno 10075	6.387
CTA-CFS beni materili vari Provvedimento 419/2015 impegno 10495	10.000
Lavori di manutenzione Info Park Provvedimenti 24/2015 e 45/2015 impegni 10113-10143	8.474
Videosorveglianza Dune di Lacona - Provvedimento 230 - impegno 10327	187.000
Progetto ristrutturazione immobili Dune di Lacona Provvedimento 303 - impegno 10378	10.000
Volterraio progetto -drone prgogetto secondo lotto - Provvedimento 298/2015 463/2015 - impegni 10380-10515	31.349
Dune di Lacona quadro elettrico + coord. Sicurezza in fase di prog. e esecuzione -Provvedimenti 549/2015 - 712/2015-717/2015 impegni 10589-10728-10732	3.387
Case Parco nuovo allestimento - Provvedimento del direttore n°723/2015 impegno 10739	34.629
Infopark allestimento integrativo - Provvedimento del direttore 744/2015 impegno 10771	2.318

					Immobile Marciana - ristrutturazione immobile - Provvedimento del direttore 779/2015 impegno 10777	113.735
					Immobile Marciana - calcolo strutturale - Provvedimento del direttore 793/2015 impegno 10792	1.903
					Immobile Marciana - coordinatore della sicurezza - Provvedimento del direttore 794/2015 impegno 10793	4.978
					Lavori di restauro Castello del Volterraio secondo lotto - Provvedimento 847/2015 impegno 10823	500.000
					Dune di Lacona lavori di ristrutturazione immobili - Provvedimento 881/2015 - impegno 10854	400.000
					Radiazione residui 9704 -Beni immobili per attività del CTA-CFS connesse alla dipendenza funzionale del PNAT- minusvalenza	13.000
					Radiazione residui 9070 - videoproiettore a focale corta per Sala Consiglio Direttivo- minusvalenza	98
					Radiazione residui 8374 - per spese notarili e imposte acquisto dune di Lacona- minusvalenza	26.954
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2015	2.264.639
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	597.482	saldo al 31/12/2014	107.047
					Sistema di telecontrollo - già presente nel patrimonio in immobilizzazione immateriali in corso e acconti	476.078
					Servizio di compilazione della modulistica ministeriale per trasmissione dati videosorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	3.050

Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio già presente nel patrimonio in immobilizzazione materiali in corso e acconti	24.772
Sentieri Arredi PVC riciclata Provvedimento del Direttore n°91/2015	4.793
Piano di cottura c/o alleggio CTA-CFS Provvedimento del Direttore n°76/2015	207
TV Samsung UE55H6410SDXZT Provvedimento del Direttore n°155/2015	1.048
Telecamere Lacona incarico progettazione + coord. Della sicurezza - Provvedimento del Direttore n°19/2015	5.060
Biotrituratore Viking G83705 Provvedimento del Direttore n°204/2015	1.159
PC Kho1EA per CTA-CFS Provvedimento del Direttore n°251/2015	3.407
Western digital per CTA-CFS Provvedimento del Direttore n°251/2015	1.715
T6010 W8.1 prof 64 BIT PCL n°7 postazioni PC -Provvedimento del Direttore n°103/2015	3.943
T6010 W8.1 prof 64 BIT PCL n°37 postazioni PC CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°103/2015	1.690
Scanner Fujtsu FI 7260 per CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°385/2015	1.235
Sedie n°4 girevole destinate a Info Park - Provvedimento del Direttore n°425/2015	937

					Assemblato tavolo + panca - Provvedimento del Direttore n°484/2015	6.917
					Sentieri staccionata ml 160 Giglio destinata a Capriaia - Provvedimento del Direttore n°437/2015	7.869
					Sede PNAT impianti di climatizzazione - Provvedimento del Direttore n°494/2015	4.608
					Telecamere sede PNAT sistema di videorveglianza alla sede - Provvedimento del Direttore n°587/2015	4.892
					Beni acquistati con risorse in conto corrente relativi alla realizzazione di progetti europei	31.904
					Dismissione TV 32P SAMSUNG 100HZ WSM completamente ammortizzatO	1.780
					Dismissione stampante multifunzione Brother MFC 7360 DN non completamente ammortizzata	133
					Minuslalenza da dismissione stampante multifunzione Brother MFC 7360 DN non completamente ammortizzata	86
					ammortamento dell'anno	94.766
					TOTALE AL 31/12/2015	597.482
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	1.000	saldo al 31/12/2014	1.000
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2015	1.000
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2015	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	57.848	saldo al 31/12/2014	56.332
					decremento dell'anno	4.932
					TOTALE AL 31/12/2015	51.400

C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	16.120	saldo al 31/12/2014	23.840
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - decremento dell'anno	7.720
					TOTALE AL 31/12/2015	16.120
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2015	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	238.542	saldo al 31/12/2014	206.500
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	32.042
					TOTALE AL 31/12/2015	238.542
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	3.192.114	saldo al 31/12/2014	1.737.101
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	1.455.013
					TOTALE AL 31/12/2015	3.192.114
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					nessuna variazione	
					TOTALE AL 31/12/2015	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	8.926.635	saldo al 31/12/2014	9.245.356
					Incremento dell'anno	318.721
					TOTALE AL 31/12/2015	8.926.635
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	23.389	saldo al 31/12/2014	18.101

					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2015	18.101
					risconti per assicurazioni	23.174
					risconti per tassa possesso autoveicoli	215
					TOTALE AL 31/12/2015	23.389
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	7.867.810	**TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO**	**7.867.810**
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	100.421	**AVANZO ESERCIZIO 2015**	**100.421**
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2015	**7.968.231**
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					TOTALE AL 31/12/2015	-
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	488.829	saldo al 31/12/2014	427.763
					trasferimento TFS personale in mobilità	18.407
					incremento quota accantonamento anno 2015	42.659
					totale al 31/12/2015	488.829
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	352.934	saldo al 31/12/2014	265.059
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	87.875
					totale al 31/12/2015	352.934
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	323.157	saldo al 31/12/2014	131.240
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	191.917
					totale al 31/12/2015	323.157
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **entro**	PASSIVO	451	saldo al 31/12/2014	13.202

		l'anno				
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	12.751
					totale al 31/12/2015	451
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2014	0
					nessuna variazione	0
					totale al 31/12/2015	0
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	405.752	saldo al 31/12/2014	272.741
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	133.011
					totale al 31/12/2015	405.752
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIZONI DOVUTE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	3.742.775	saldo al 31/12/2014	2.065.174
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.677.601
					totale al 31/12/2015	3.742.775
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	392.585	saldo al 31/12/2014	281.671

					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	110.914
					totale al 31/12/2015	392.585
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	1.778.624	saldo al 31/12/2014	1.276.369
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	502.255
					totale al 31/12/2015	1.778.624
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	538.523	saldo al 31/12/2014	756.746
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	218.223
					totale al 31/12/2015	538.523
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	324.369	saldo al 31/12/2014	2.185
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	322.151
					totale al 31/12/2015	324.336
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	2.999	saldo al 31/12/2014	1.601
					storno ratei passivi del 2014	1.601
					incremento dell'anno per debiti verso	
					telefono	30
					acqua	2.586
					INAIL	139
					Imposta sostitutiva	243

					TOTALE AL 31/12/2015	2.999
F	RATEI E RISCONTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	4.254.160	saldo al 31/12/2014	4.353.775
					variazioni dell'anno così individuato:	134.399
					quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	234.014
					TOTALE AL 31/12/2015	4.254.160

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

TAB. BIM 04: CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI VARI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	27	13-gen-15	796_2014	10046	1601	Incr.va	CERTUS: Aggiornamento	181,78	12	0,25	45,45	Già in Patrimonio BIM
2	686	29-lug-15	175	10273	1601	Incr.va	SICRA: Fattura Elettronica	1.098,00	6	0,20	109,80	OK
I_cL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]							TOT.	1.279,78				
Q_cAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI							TOT.				155,25	

TAB. BIM 06: IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	8	12-gen-15	315_2014	9623	1105	Decr.va	CTA-PIANOSA: Lavori manutenzione ordinaria	- 13.664,00	-	-	-	da BIM_06 a BIM_07
2	27	13-gen-15	796_2014	10046	1601	Decr.va	CERTUS: Aggiornamento	- 181,78	-	-	-	da BIM_06 a BIM_04
3	29	13-gen-15	755_2014	10002	1217	Decr.va	CONDIZIONATORE CTA-CFS: Fornitura e posa in opera impianto "DUAL SPLIT" c/o foresteria	- 3.172,00	-	-	-	da BIM_06 a BIM_07
4	48	19-gen-15	671_2014	9928	1105	Decr.va	CASA PARCO: Lavori manut. Ord. Immobile	- 4.196,80	-	-	-	da BIM_06 a BIM_07
5	151	19-feb-15	665_2014	9924	1105	Decr.va	DUNE LACONA: rilievi catastali	- 3.745,50	-	-	-	da BIM_06 a BIM_01
6	152	19-feb-15	261_2014	9566	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 18.909,76	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
7	225 - 226	12-mar-15	850 - 440	8319 - 8850	1152	Decr.va	BOE PIANOSA: Monitoraggio biocenosi bentoniche e popolazioni ittiche	- 7.453,60	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BIM_07
8	265	23-mar-15	384	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.806,40	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
9	428	12-mag-15	426_2014	9734	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico Coord.re Sicurezza	- 3.806,40	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
10	477	05-giu-15	261_2014	9566	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 155.370,31	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
11	583	03-lug-15	384_2014	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.045,12	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
12	745	11-ago-15	261_2014	9566	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Prog. esecutivo - Approvazione perizia di variata distribuzione di spesa	- 3.120,35	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
13	746	11-ago-15	261_2014	9566	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 78.503,93	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
14	1205	03-dic-15	384	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 5.785,73	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
15	1219	04-dic-15	261_2014	9566	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 203.729,84	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
16	1260	17-dic-15	405	10467	1127	Decr.va	RETE SENTIERISTICA: Prog. Georeferenziazione	- 24.083,62	-	-	-	da BIM_06 (a.p.) a BM_07
17	-	-	294	10373	1105	Incr.va	CTA-CFS PIANOSA: Manutenzione sede	2.196,00	-	-	-	
18	-	-	731	10743	1164	Incr.va	MONTE MARIO: Assistenza lavori sistema sorveglianza - Nuova ipotesi progettuale	849,12	-	-	-	
19	-	-	751	10748	1601	Incr.va	URBI PADIGITALE: Nuovo Sistema Informatico	14.842,90	-	-	-	
20	-	-	868	10869	1127	Incr.va	SENTIERI: manutenzione straordinaria	50.000,00	-	-	-	
							$I_{TOT}A_C$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico (non ammortizzato) del bene]	TOT. - 532.575,14				
							I_cL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. 67.888,02				

TAB BIM 07: MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MIGLIORIE SU BENI TERZI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	8	12-gen-15	315_2014	9623	1105	Incr.va	CTA-PIANOSA: Lavori manutenzione ordinaria	**13.664,00**	*12*	*0,20*	*2.732,80*	Già in Patrimonio BIM
2	29	13-gen-15	755_2014	10002	1217	Incr.va	CONDIZIONATORE CTA-CFS: Fornitura e posa in opera impianto "DUAL SPLIT" c/o foresteria	**3.172,00**	*12*	*0,20*	*634,40*	Già in Patrimonio BIM
3	48	19-gen-15	671_2014	9928	1105	Incr.va	CASA PARCO: Lavori manut. Ord. Immobile	**4.196,80**	*11*	*0,20*	*769,41*	Già in Patrimonio BIM
4	225 - 226	12-mar-15	850 - 440	8319 - 8850	1152	Incr.va	BOE PIANOSA: Monitoraggio biocenosi bentoniche e popolazioni ittiche	**7.453,60**	*10*	*0,20*	*1.242,27*	Già in Patrimonio BIM
5	563	29-giu-15	164	10264	1105	Incr.va	LAVATOI: Lavori manut. Ord. Immobile	**40.424,64**	*6*	*0,20*	*4.042,46*	OK
6	1260	17-dic-15	405	10467	1127	Incr.va	RETE SENTIERISTICA: Prog. Georeferenziazione	**24.083,62**	-	*0,20*	-	Già in Patrimonio BIM
7	1270	17-dic-15	164	10264	1105	Incr.va	LAVATOI: Lavori manut. Ord. Immobile	**5.331,19**	-	*0,20*	-	OK
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. **98.325,85**				
							Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT.			9.421,35	

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

TAB. BM 01: TERRENI E FABBRICATI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	28	13-gen-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	5.075,20	12	0,03	152,26	Già in Patrimonio BM
2	136	12-feb-15	24	10113	1105	Incr.va	LAVORI: Incarico Coord. Esecuzione/Prog.ne in materia di sicurezza (1^ Acconto) - INFOPARK	933,30	11	0,03	25,67	OK
3	151	19-feb-15	665_2014	9924	1105	Incr.va	DUNE LACONA: rilievi catastali	3.745,50	11	-	-	Già in Patrimonio BM
4	478	05-giu-15	24	10113	1105	Incr.va	LAVORI: Incarico Coord. Esecuzione/Prog.ne in materia di sicurezza INFOPARK	933,30	7	0,03	16,33	OK
5	518	11-giu-15	23	10114	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	12.303,88	7	0,03	215,32	Già in Patrimonio BM
6	622	10-lug-15	449_2014	9752	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Lavori restauro	120.010,00	6	0,03	1.800,15	Già in Patrimonio BM
7	624	10-lug-15	23	10114	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	6.002,95	6	0,03	90,04	Già in Patrimonio BM
8	625	10-lug-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	6.014,11	6	0,03	90,21	Già in Patrimonio BM
9	788	27-ago-15	521	10559	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Servizio di svuotamento/pulizia fosse biologiche	220,00	5	0,03	2,75	OK
10	1070	03-nov-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	6.014,11	2	0,03	30,07	Già in Patrimonio BM
11	1071	03-nov-15	298	10380	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: RIPRESE FOTO/VIDEO CON DRONE	6.100,00	2	0,03	30,50	OK
12	1075	03-nov-15	449_2014	9752	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Lavori	153.060,63	2	0,03	765,30	Già in Patrimonio BM
13	1138	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.176,40	1	-	-	OK_Sc
14	1139	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	1.578,20	1	-	-	OK_Sc
15	1140	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.156,40	1	-	-	OK_Sc
16	1141	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.156,40	1	-	-	OK_Sc
17	1142	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	1.578,20	1	-	-	OK_Sc
18	1143	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	5.128,50	1	-	-	OK_Sc
19	1144	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	5.128,50	1	-	-	OK_Sc
20	1145	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	17.815,00	1	-	-	OK_Sc
21	1273	17-dic-15	454_2014	9758	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico Coord. Sic.	12.972,69	1	0,03	32,43	Già in Patrimonio BM
22	1221	04-dic-15	616	10636	1105	Incr.va	Lavori idraulici c/o LACONA	343,75	1	0,03	0,86	OK
I_cL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]								TOT. 374.447,02				
Q_cAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI								TOT.			3.251,89	

TAB. BM 04: AUTOMEZZI E MOTOMEZZI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	589	07-lug-15	429	9724	1205	Incr.va	INTERVENTO SOSTITUTIVO INPS PER GRUPPO NELLI SRL [FORNITURA DI UN PICK-UP 4X4 DOPPIA CABINA]	**32.676,88**	*6*	*0,25*	*4.084,61*	Già presente nel Patrimonio BIM
							I_cL – **INCREMENTO CORRENTE LORDO** [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. 32.676,88				
							Q_cAC - **QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI**	TOT.			4.084,61	

TAB. BM 05: IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	28	13-gen-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 5.075,20	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
2	66	27-gen-15	795_2014	10047	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.050,00	-	-	-	da BIM_05 (a.p.) a BM_07
3	437	13-mag-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Nuovo allestimento dell'immobile	- 24.772,06	-	-	-	da BM_05 a BIM_01
4	518	11-giu-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	- 12.303,88	-	-	-	da BM_05 a BIM_01
5	589	07-lug-15	429	9724	1205	Decr.va	INTERVENTO SOSTITUTIVO INPS PER GRUPPO NELLI SRL [FORNITURA DI UN PICK-UP 4X4 DOPPIA CABINA]	- 32.676,88	-	-	-	da BM_05 a BM_04
6	622	10-lug-15	449_2014	9752	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Lavori restauro	- 120.010,00	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
7	624	10-lug-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	- 6.002,95	-	-	-	da BIM_05 a BIM_01
8	625	10-lug-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 6.014,11	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
9	1070	03-nov-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 6.014,11	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
10	1075	03-nov-15	449_2014	9752	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Lavori	- 153.060,63	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
16	1273	17-dic-15	454_2014	9758	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico Coord. Sic.	- 12.972,69	-	-	-	da BM_05 (a.p.) a BIM_01
17	-	-	224	10319	1155	Incr.va	BOE DI ORMEGGIO: Giannutri	46.425,60	-	-	-	
18	-	-	846	10822	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: 2^ Lotto	699.000,00	-	-	-	
19	-	-	841	10075	1217	Incr.va	CTA-CFS: Beni materiali vari	6.387,46	-	-	-	
20	-	-	419	10495	1217	Incr.va	CTA-CFS: Beni materiali vari	10.000,00	-	-	-	
21	-	-	24	10113	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori vari	300,00	-	-	-	
22	-	-	45	10143	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori vari	8.173,57	-	-	-	
23	-	-	230	10327	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Video-sorveglianza	187.000,00	-	-	-	
24	-	-	303	10378	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Manutenzione fabbricato ex-Essenza	10.000,00	-	-	-	
25	-	-	298	10380	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: RIPRESE FOTO/VIDEO CON DRONE	6.100,00	-	-	-	
26	-	-	463	10515	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Redazione Prog. Esec. - 2° LOTTO	25.249,12	-	-	-	
27	-	-	549	10589	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Fornitura/Installazione quadro elettrico	1.939,80	-	-	-	
28	-	-	712	10728	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Fornitura/Installazione quadro elettrico	828,38	-	-	-	
29	-	-	717	10732	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Coord. Sicurezza in fase di prog.ne ed esecuzione	619,09	-	-	-	
30	-	-	723	10739	1105	Incr.va	CASE PNAT: Nuovo allestimento	34.629,02	-	-	-	
31	-	-	744	10771	1105	Incr.va	INFOPARK: Allestimento integrativo	2.318,00	-	-	-	
32	-	-	779	10777	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Ristrutturazione immobile	113.735,11	-	-	-	
33	-	-	793	10792	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Incarico Calcolo strutturale	1.903,20	-	-	-	
34	-	-	794	10793	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Incarico Coord. Sicurezza	4.977,60	-	-	-	
35	-	-	847	10823	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Escuzione lavori - 2° LOTTO	500.000,00	-	-	-	
36	-	-	881	10854	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Recupero immobili	400.000,00	-	-	-	
							$I_{TOT}A_C$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico (non ammortizzato) del bene]	TOT. - 381.952,51				
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. 2.059.585,95				

TAB. BM 07: ALTRI BENI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo						
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - [Mandato]	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento	TAB. 07_A	TAB. 07_B	TAB. 07_C
1	6	12-gen-15	652_2014	9917	528	Incr.va	FARO SUBACQUEO SOLA 1200 PHOTO CON STAFFA	**760,00**	*12*	*0,25*	*190,00*	OK_Sr			X
2	66	27-gen-15	795_2014	10047	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	**3.050,00**	*12*	*0,25*	*762,50*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
3	152	19-feb-15	261_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	**18.909,76**	*11*	*0,25*	*4.333,49*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
4	241	16-mar-15	91	10216	1140	Incr.va	SENTIERI: Arredi pvc riciclata (modulo recinzione + 2 tavolo + 3 panchine)	**4.793,38**	*10*	*0,25*	*998,62*	OK			X
5	242	16-mar-15	76	10208	1217	Incr.va	ARREDI: PIANO DI COTTURA c/o alloggio CTA-CFS PIANOSA	**207,40**	*10*	*0,25*	*43,21*	OK			X
6	265	23-mar-15	384	9690	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	**3.806,40**	*10*	*0,25*	*793,00*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
7	279	27-mar-15	1	10276	422	Incr.va	Termoconvettore 2000W BIONI (n. 8)	**255,20**	*10*	*0,25*	*53,17*	OK_Sc	X		
8	280	30-mar-15	155	10257	1207	Incr.va	TV Samsung UE55H6410SDXZT	**1.048,22**	*10*	*0,25*	*218,38*	OK			X
9	328	10-apr-15	774	10021	539	Incr.va	Cannocchiale Swarovski ATS 80 HD (n. 1)	**2.854,80**	*9*	*0,25*	*535,28*	OK_Sr			X
10	394	05-mag-15	107	10224	517	Incr.va	TRAPANO BATTENTE PSB 1800 LI-2 2 Batterie BOSCH	**267,18**	*8*	*0,25*	*44,53*	OK_Sc			X
11	396	05-mag-15	803	9190	475	Incr.va	Tassidermia: tartaruga	**7.320,00**	*8*	*0,25*	*1.220,00*	OK_Sr			X
12	428	12-mag-15	426_2014	9734	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico Coord.re Sicurezza	**3.806,40**	*8*	*0,25*	*634,40*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
13	436	13-mag-15	19	10117	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Incarico	**3.552,64**	*8*	*0,25*	*592,11*	OK	X		
14	437	13-mag-15	23	10114	1105	Incr.va	INFOPARK: Nuovo allestimento dell'immobile	**24.772,06**	*8*	*0,25*	*4.128,68*	Già presente nel Patrimonio BIM			X
15	448	21-mag-15	204	10292	1210	Incr.va	BIOTRITURATORE VIKING GB370S [Nr. Matricola 435091876]	**1.159,00**	*8*	*0,25*	*193,17*	OK	X		
16	477	05-giu-15	261_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	**155.370,31**	*7*	*0,25*	*22.658,17*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
17	531	23-giu-15	251	10340	422	Incr.va	GRUPPO DI CONTINUITA' 17NXGCLI05002 (Nr. 10)	**622,20**	*7*	*0,25*	*90,80*	OK_Sc		X	
18	532	23-giu-15	251	10039	1203	Incr.va	PC KH01EA (Nr. 3) per CTA-CFS	**3.407,46**	*7*	*0,25*	*496,94*	OK		X	
19	533	23-giu-15	251	10341	1217	Incr.va	NAS WESTERN DIGITAL WDBLGT0040KBK (Nr. 2) per CTA-CFS	**1.715,32**	*7*	*0,25*	*250,16*	OK		X	
20	534	23-giu-15	495_2014	9784	418	Incr.va	BIOTRITURATORE 13HP-80-GX390 WEIBANG (n. 1)	**5.505,98**	*7*	*0,25*	*803,04*	OK_Sr		X	
21	537	23-giu-15	340	10425	422	Incr.va	CORNICE DIGITALE HAMA 9,7 SLIMLINE (nr. 5)	**528,25**	*7*	*0,25*	*77,04*	OK_Sc			X
22	581	03-lug-15	103	10222	1203	Incr.va	PC T6010 W8.1 PROF 64 BIT PCL-CON13L2P60001 [nr. 7 postazione PC]	**3.942,92**	*6*	*0,25*	*492,87*	OK		X	
23	582	03-lug-15	103	10223	1217	Incr.va	PC T6010 W8.1 PROF 64 BIT PCL-CON13L2P60001 [nr. 3 postazione PC per CTA]	**1.689,82**	*6*	*0,25*	*211,23*	OK		X	
24	583	03-lug-15	384_2014	9690	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	**3.045,12**	*6*	*0,25*	*380,64*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
25	584	03-lug-15	19	10117	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Incarico	**888,16**	*6*	*0,25*	*111,02*	OK	X		
26	634	14-lug-15	262	10351	480	Incr.va	PANNELLO DIBON F.TO 4.40X73 STAMPA 4+0 SPESSORE 2 MILL	**640,50**	*6*	*0,25*	*80,07*	OK_Sc			X
27	743	11-ago-15	385	10458	1203	Incr.va	SCANNER: Fujitsu FI-7260 per CTA-CFS	**1.234,64**	*5*	*0,25*	*128,61*	OK		X	
28	745	11-ago-15	261_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Prog. esecutivo - Approvazione perizia di variata distribuzione di spesa	**3.120,35**	*6*	*0,25*	*390,04*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
29	746	11-ago-15	261_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	**78.503,93**	*5*	*0,25*	*8.177,49*	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
30	747	11-ago-15	425	10490	1201	Incr.va	SEDIE: ART.579B DEVIL GIREVOLE COLB14 TESSUTO NERO SCHIENALE IN RETE NERA per INFOPARK (nr. 4)	**936,96**	*5*	*0,25*	*97,60*	OK			X

31	753	21-ago-15	383	10456	539	Incr.va	TELECAMERE BIGFIVE: Monitoraggio avifauna marina [nr. 1+1+12] - Pianosa: Berta maggiore	**4.451,78**	*5*	*0,25*	*463,73*	OK_Sr	*X*		
32	754	21-ago-15	233	10330	539	Incr.va	Faro Light Force HID 170 Xenon (Prog. Lepre Italica) (nr. 4)	**1.099,61**	*5*	*0,25*	*114,56*	OK_Sc			*X*
33	758	21-ago-15	484	10533	1127	Incr.va	ASSEMBLATO TAVOLO - PANCA per PIANOSA (nr. 10)	**6.917,40**	*5*	*0,25*	*720,60*	OK			*X*
34	762	21-ago-15	437	10500	1140	Incr.va	SENTIERI: CAPRAIA - STACCIONATA ML. 160 GIGLIO PARK (m 67)	**7.869,00**	*5*	*0,25*	*819,69*	OK			*X*
35	804	31-ago-15	15	10174	422	Incr.va	Fissatrice ROCAMA	**60,00**	*5*	*0,25*	*6,25*	OK_Sc			*X*
36	804	31-ago-15	15	10174	422	Incr.va	Pistola termocollante	-	*5*	*0,25*	-	OK_Sc			*X*
37	839	02-set-15	468	10521	539	Incr.va	VIDEOPROIETTORE OPTOMA DLP - 3D - 3000 LUMEN - ANSI - 1920X1080 - 13000:1 (LIFE 13 NAT/IT/000471 RESTO CON	**914,50**	*4*	*0,25*	*76,21*	OK_Sc		*X*	
38	879	10-set-15	468	10522	539	Incr.va	SCHERMO PORTATILE per videoproiezione a pantografo con ruote	**490,00**	*4*	*0,25*	*40,83*	OK_Sc		*X*	
39	937	28-set-15	466	10520	539	Incr.va	RADIO WALKIE TALKIE INTEK PER prog. "RESTO CON LIFE" (n. 4)	**634,40**	*4*	*0,25*	*52,88*	OK_Sc		*X*	
40	1046	27-ott-15	494	10540	1105	Incr.va	SEDE PNAT: impianti di climatizzazione (Associarlo al Climatizzatore principale)	**4.607,94**	*3*	*0,25*	*288,00*	OK	*X*		
41	1205	03-dic-15	384	9690	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	**5.785,73**	*1*	*0,25*	*120,54*	Già presente nel Patrimonio BIM	*X*		
42	1219	04-dic-15	261_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	**203.729,84**	*1*	*0,25*	*4.244,37*	Già presente nel Patrimonio BIM	*X*		
43	1236	15-dic-15	726	10738	539	Incr.va	RESTO CON LIFE: Box modulare per cani Mod. Labrador 125x240 (nr. 8)	**5.500,00**	*1*	*0,25*	*114,56*	OK_Sc			*X*
44	1242	15-dic-15	587	10610	1105	Incr.va	TELECAMERE SEDE PNAT: SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA DELLA SEDE DELL'ENFOLA (nr. 6)	**4.892,20**	*1*	*0,25*	*101,94*	OK	*X*		
45	1272	17-dic-15	717	10732	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Coord. Sicurezza in fase di prog.ne ed esecuzione	**619,09**	*1*	*0,25*	*12,90*	OK	*X*		
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. **585.285,85**							
							Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. **56.363,28**							
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_A **[Impianti e Macchinari]**					**499.553,88**		
							Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_A **44.310,66**							
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_B **[Attrezzature e Sistemi informatici]**						**20.157,24**	
							Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_B **2.643,55**							
							I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_C **[Altri beni]**							**65.574,85**
							Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_C **9.409,07**							

DISMISSIONI AL 31-12-2015

ID	Tipo di Var.ne	Cap. Spesa	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Tab. Origine		Oggetto di Discarico	Importo Costo Storico - [€]	Fondo Ammort.to	MV_{BM04}	MV_{BM05}	MV_{BM06}	MV_{BM07}	PV
1	Dism_ne		694		BM_04		**LAND ROVER MOD. DEFENDER**: Discarico inventariale 2015 [n.Telaio 177 107 - Targa CFS 900 AC] - [Nr. Inv. 1153]	- **18.878,15**	18.878,15	-	-	-	-	-
2	Dism_ne		113		BM_07		**TV 32 P SAMSUNG 100HZ WSM 66V16/9**: Discarico inventariale 2015 [nr. Inv. 2191 , 2192]	- **1.780,00**	1.780,00	-	-	-	-	-
3	Dism_ne		113		BM_07		**STAMPANTE MULTIFUNZIONE BROTHER MFC 7360 DN**: Discarico inventariale 2015 [nr. Inv. 5201]	- **132,98**	47,10	-	-	-	- *85,88*	-
4	Dism_ne	1127		793	BM_06		**PROG. POR:** Radiazione residui	- **2.006,13**	-	-	-	- *2.006,13*	-	-
5	Dism_ne	1217		9258	BM_06		**CASERSA LE GHIAIE CTA-CFS:** Radiazione residui per installazione citofono	- **2.262,39**	-	-	-	- *2.262,39*	-	-
6	Dism_ne	1153		8374	BM_05		DUNE LACONA: Radiazione residui per spese notarili	- **26.953,75**	-	-	- *26.953,75*	-	-	-
7	Dism_ne	1207		9070	BM_05		**VIDEOPROIETTORE Sala Consiglio:** Radiazione residui relativci a costi accessori	- **97,60**	-	-	- *97,60*	-	-	-
8	Dism_ne	1217		9704	BM_05		**Beni materiali CTA-CFS:** Radiazione residui relativci al programma lavoro	- **13.000,00**	-	-	- *13.000,00*	-	-	-
							$D_{TOT}A_C$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico del bene non ammortizzato]	TOT. - 65.111,00						
							DFA_C – DECREMENTO FONDO (ANNO CORRENTE) [Valore fondo ammortamento per dismissione bene]	TOT.	20.705,25					
							PV – PLUS-VALENZA (ANNO CORRENTE)	TOT.						-
							MV – PLUS-VALENZA (ANNO CORRENTE)	TOT.		- -	40.051,35	- 4.268,52	- 85,88	

CONTO DEL PATRIMONIO AL 31-12-2015: TABELLA RIEPILOGATIVA

Descizione Voce	DATA DI RIF.NTO	TABELLE DI RIFERIMENTO									
		BIM			BM						
		TAB. 04	TAB. 06	TAB. 07	TAB. 01	TAB. 04	TAB. 05	TAB. 07	TAB. 07_A	TAB. 07_B	TAB. 07_C
CSA_P - COSTO STORICO (ANNO PRECEDENTE)	31-dic-14	97.220,54	1.899.485,61	2.824.379,86	3.359.579,24	1.397.257,14	627.056,53	1.721.712,04	1.045.678,48	273.671,57	402.361,99
$FACA_P$ - FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO (ANNO PRECEDENTE)	31-dic-14	63.616,48	-	2.002.643,57	479.251,40	1.339.409,24	-	1.614.664,64	1.009.190,13	261.837,67	343.636,84
VIE_IA_C - VALORE INIZIO ESERCIZIO LORDO (ANNO CORRENTE)	01-gen-15	97.220,54	1.899.485,61	2.824.379,86	3.359.579,24	1.397.257,14	627.056,53	1.721.712,04	1.045.678,48	273.671,57	402.361,99
I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	31-dic-15	1.279,78	67.888,02	98.325,85	374.447,02	32.676,88	2.059.585,95	585.285,85	499.553,88	20.157,24	65.574,85
Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	31-dic-15	155,25	-	9.421,35	3.251,89	4.084,61	-	56.363,28	44.310,66	2.643,55	9.409,07
I_CN - INCREMENTO CORRENTE NETTO	31-dic-15	1.124,54	67.888,02	88.904,50	371.195,13	28.592,27	2.059.585,95	528.922,57	455.243,22	17.513,69	56.165,79
QACAp - QUOTA AMMORTAMENTO CESPITI (ANNI PRECEDENTI)	31-dic-14	10.169,57	-	314.008,64	97.666,86	29.981,48	-	38.402,35	12.551,05	8.488,27	17.363,03
$A_{TOT}Ac$ – AMMORTAMENTO TOT. (ANNO CORRENTE)	31-dic-15	10.324,82	-	323.429,99	100.918,75	34.066,09	-	94.765,63	56.861,71	11.131,82	26.772,10

$D_{TOT}A_C$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico (non ammortizzato) del bene]	31-dic-15	ND	532.575,14	ND	ND	18.878,15	381.952,51	ND	1.780,00	132,98	-
DFA_C - DECREMENTO FONDO (ANNO CORRENTE) [Variazione fondo ammortamento per "Dismissione beni"]	31-dic-15	ND	-	ND	ND	18.878,15	-	ND	1.780,00	47,10	-
PV - PLUS-VALENZA (ANNO CORRENTE) [per vendita]	31-dic-15	ND	-	ND	40.717,60	ND	-	31.904,40	ND	ND	ND
MV - MINU-SVALENZA (ANNO PRECEDENTE)	31-dic-14	ND	4.268,52	ND	ND	ND	40.051,35	ND	ND	85,88	ND
FA_C - FONDO AMMORTAMENTO CORRENTE COMPLESSIVO	31-dic-15	73.941,30	-	2.326.073,41	580.170,15	1.354.597,18	-	1.707.603,17	1.064.271,84	272.922,39	370.408,94
V_CNA_C - VALORE COMPLESSIVO NETTO (ANNO CORRENTE)	31-dic-15	24.559,02	1.430.529,97	596.632,30	3.153.856,11	56.458,69	2.264.638,62	597.481,73	479.180,52	20.773,44	97.527,90

La sintesi dei predetti valori è riportata nella seguente tabella:

Costi d'impianto e di ampliamento	€	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	24.559
Avviamento	€	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	€	1.430.530
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€	596.632
Altre	€	-
TOTALE	**€**	**2.051.721**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	73.941
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	2.326.074
TOTALE	**€**	**2.400.015**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	3.153.856
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-
automezzi e motomezzi	euro	56.459
immobilizzazione in corso acconti	euro	2.264.639
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	597.482
		-
TOTALE	**euro**	**6.072.435**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	580.170
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.354.597
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-
F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-

F.do ammortamento altri beni	euro	1.707.603
TOTALE	**euro**	**3.642.370**

Si riporta di seguito il dettaglio della voce "altri beni":

voce		valore	fondo ammortamento
Impianti e macchinari	euro	479.180	1.064.272
attrezzature industriali e commerciali	euro	3.346	270.326
Altri beni	euro	114.956	373.005
totale confluito voce "altri beni"	euro	597.482	1.707.603

In ordine ai **criteri di ammortamento** adottati si specifica quanto segue:

Nella voce fondo di ammortamento sono state indicate, nelle relative poste della Situazione Patrimoniale le somme accantonate nei vari esercizi relative ai beni mobili di proprietà dell'Ente Parco. I fondi ammortamenti e deperimenti dell'anno 2015 ammontano a € 6.042.385.

Le aliquote utilizzate in sede di ammortamento sono state le seguenti:

Terreni e fabbricati	3%
Altri beni	25%
Automezzi	25%
Immobilizzazioni in corso materiali	0%
Immobilizzazioni immateriali	20%

Si rammenta che i coefficienti di ammortamento applicati per impianti attrezzature macchinari e per automezzi sono state quelle determinate con Delibera del Consiglio Direttivo n°76 del 22.07.1999. I coefficienti per ammortamento immobili sono stati indicati ricorrendo a quelli stabiliti in campo fiscale (3%).

a) <u>Variazioni intervenute nelle consistenza dell'attivo :</u>

ATTIVITA':

Investimenti mobiliari: Al termine dell'esercizio finanziario 2015, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 1.000.
Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Etruria. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2015.
L'ammontare del capitale, al 31 dicembre sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato.

Rimanenze attive di esercizio: a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2015 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 51.400. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2014 erano di € 56.332 si constata un decremento di € 4.932.

Disponibilità liquide: il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2015 ammonta a € 8.926.634,81. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

I risconti attivi, ammontanti ad € 23.389 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2015, ma la cui competenza economica deve essere ascritta all'esercizio 2016. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie e premi per assicurazioni varie in particolare:

RISCONTI ATTIVI ANNO 2015

1) contratti di assicurazione

ANNO 2015 **(CAPITOLO 405)**

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	EP840VS	€ 1.461,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 1.097,13
R.C. auto	genn. - nov.	EN 183 WJ	€ 1.662,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 1.247,64
R.C. auto	genn.-sett.	EN119WL	€ 804,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 603,93
R.C. auto	genn.-sett.	ER655EN	€ 675,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 507,09
R.C. auto	genn. - sett.	EW816XF	€ 722,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 542,37

Elettronica	genn.-maggio	elettronica	€ 624,00	01/01/2016	31/05/2016	152	€	259,86
Infortuni dipendenti in missione	genn. -maggio	dip. In missione	€ 599,63	01/01/2016	31/05/2016	152	€	249,71
R.C.D. attività dell'Ente	genn. - aprile	r.c.attività ente	€ 22.400,00	01/01/2016	30/04/2016	121	€	7.425,75
Infortuni amministratori	genn.-maggio	amministratori	€ 1.519,00	01/01/2016	31/05/2016	152	€	632,57
Kasko	genn. - maggio	auto private	€ 3.198,43	01/01/2016	31/05/2016	152	€	1.331,95
R.C. patrimoniale	genn. - sett.	patrimoniale	€ 8.241,68	01/01/2016	30/09/2016	274	€	6.186,90
Furto (boe Pianosa)	genn. - agosto	furto	€ 450,00	01/01/2016	07/08/2016	220	€	271,23
Furto	genn. - maggio	furto	€ 899,76	01/01/2016	31/05/2016	152	€	374,69
Incendi	genn. -maggio	incendio	€ 1.404,07	01/01/2016	31/05/2016	152	€	584,71
Infortuni volontari	genn.-maggio	infortuni volontari	€ 529,91	01/01/2016	31/05/2016	152	€	220,67
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - maggio	gommone Tempest	€ 279,78	01/01/2016	30/09/2016	274	€	210,03
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	gommone Marvel 1	€ 76,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€	57,05
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T25	€ 850,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€	638,08
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T300	€ 850,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€	638,08
R.C. motore marino	genn. - sett.	Yamaha	€ 50,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€	37,53
R.C. motore marino + viaggio	genn. - sett.	Evinrude	€ 76,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€	57,05
			€ 47.374,26				**€**	**23.174,02**

2) tassa di possesso veicoli

ANNO 2015 (CAPITOLO 801)

tassa possesso/bollo auto	periodo oggetto di risconto	veicolo	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO	
	genn. - settembre	EW 816 XF	€ 42,45	01/01/2016	30/09/2016	274	€	31,87
	genn. - agosto	EN 183 WJ	€ 259,32	01/01/2016	31/08/2016	244	€	173,35
	gennaio	ER 655 EN	€ 42,45	01/01/2016	31/01/2016	31	€	3,61
	gennaio	EP 840 VS	€ 42,45	01/01/2016	31/01/2016	31	€	3,61
	gennaio	EN 119 WL	€ 30,86	01/01/2016	31/01/2016	31	€	2,62
			€ 417,53				**€**	**215,06**

ASSICURAZIONI	€ 23.174,02
BOLLI	€ 215,06
	€ 23.389,08

PASSIVITA':

Si rileva che l'importo dei **fondi ammortamento** dal primo gennaio 2015 è portato in diminuzione delle singole voci dell'attivo dello stato patrimoniale.
I ratei passivi, ammontanti ad € 2.999 si riferiscono alla quota parte di costi di competenza 2015 la cui manifestazione finanziaria avrà luogo nel 2016. In particolare:

RATEI PASSIVI ANNO 2015

1) spese per utenze

RATEI - SPESE UTENZE -CAPITOLO DI USCITA 415-402-511-519

	FORNITORE	FATT	DATA	IMPORTO	PERIODO		GIORNI	RATEO
					DAL	AL		
1	ASA S.p.A.	2016/0000389	15/01/2016	€ 232,55	25/11/2015	31/12/2015	37	€ 23,57
2	ASA S.p.A.	2015/0004429	21/12/2015	€ 2.457,16	01/01/2015	31/12/2015	365	€ 2.457,16
3	Acquedotto del Fiora	111	22/01/2016	€ 9,63	25/11/2015	31/12/2015	37	€ 0,98
4	TIM	7X04900805	15/12/2015	€ 30,48	01/01/2015	31/12/2015	365	€ 30,48
5	ASA S.p.A.	2016/0001065	18/02/2016	€ 34,06	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 4,67
6	ASA S.p.A.	2016/00001063	18/02/2016	€ 90,46	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 12,39
7	ASA S.p.A.	2016/00001062	18/02/2016	€ 169,07	15/07/2015	31/12/2015	170	€ 78,74
8	ASA S.p.A.	2016/0001064	18/02/2016	€ 60,52	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 8,29
				€ 3.083,93				**€ 2.616,28**

2) spese per contributi INAIL
RATEI - SPESE CONTRIBUTI - CAPITOLO DI USCITA 217-204-533

Totale premio INAIL autoliquidazione 2016	€ 7.143,28
Rata anticipata 2016	€ 7.003,87
Regolazione 2015	€ 139,40

3) spese per saldo imposta sostitutiva	
Anno 2015	€ 243,18

TELEFONO	€	30,48
ACQUA	€	2.585,80
INAIL	€	139,40
IMPOSTA SOSTITUTIVA	€	243,18
TOTALE	**€**	**2.998,86**

Si segnala la voce "**Risconti passivi**" pari ad € 4.254.161 riferite a ricavi (pluriennali) da inviare ad esercizi successivi. L'importo indica le somme ricevute per contributi non ancora imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate.

20.000	Realizzazione di maneggio
75.494	Completamento Info Park Area
1.452.363	ex area marina protetta – Delibera 18/2010 e 20/2011
152.182	acquisto immobile in loc. Mola - Capoliveri
743.880	completamento caserma Teseo – Tesei
26.027	acquisto ultima parte immobile in loc. Mola- Capoliveri
559.043	realizzazione progetto campo boe isole Arcipelago Toscano
11.364	interventi non strutturali alla sede dell'Ente

4.957	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
10.837	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
54.989	Impianti fotovoltaici CTA-CFS
44.647	contributo Regione per realizzazione itinerari turistici
32.487	Impianti fotovoltaici per caserme CTA-CFS
15	Saldo contributo Mola
131.477	contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
800.000	contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio
134.399	contributo MATTM per interventi su caserme CTA-CFS
4.254.161	

b) Dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità e trattamenti di quiescenza.

La quota di accantonamento relativa al trattamento di fine rapporto è stata calcolata secondo il disposto dell'Art.2120 e seguenti del Codice Civile, come confermato dall'accordo quadro nazionale in materia di TFR del 29.07.1999. Si precisa che gli oneri di detto trattamento sono interamente a carico dell'Ente Parco, come indicato nell'informativa INPDAP del 17.05.2000, prot. n°985/S.
Per ulteriori informazioni riguardanti il personale si rinvia al punto XV della presente nota integrativa.

c) Rapporti con enti e società controllati e collegati.
Come sopra indicato, l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano ha attualmente una partecipazione al capitale sociale della società G.A.L. Etruria società consortile costituita tra Enti Locali e altre amministrazioni pubbliche. Il valore complessivo di tale partecipazione ammonta a € 1.000. Non si riscontrano motivi oggettivi per il calcolo di un eventuale fondo di svalutazione delle partecipazioni.

d) Variazioni intervenute nei crediti e nei debiti e criteri seguiti per il grado di esigibilità dei crediti ed eventuale costituzione del fondo svalutazione crediti.

Crediti:
Il valore dei crediti dell'esercizio 2015 è di € 3.446.776 con un incremento di € 1.479.335 rispetto al valore indicato al termine dell'esercizio precedente.
La valutazione dei crediti è stata effettuata al loro valore nominale in quanto si può ragionevolmente ritenere tale valore coincidente con quello di presunto realizzo.
Non è stato costituito il fondo svalutazione crediti.

Debiti:
I debiti dell'esercizio 2015 ammontano a € 7.859.137 con una variazione in aumento di € 2.794.749.

Conti d'ordine:
Non è prevista l'indicazione nei prospetti indicati dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97.

IV analisi delle voci del conto economico

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione del risultato dell'esercizio economico 2015, si riporta la composizione delle singole voci economiche. La rispondenza di dette voci con la contabilità finanziaria è riscontrabile attraverso il "Prospetto di Conciliazione" che viene unito alla presente nota integrativa con la dicitura "Allegato A".

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI IL CONTO ECONOMICO

	VOCE CONTO ECONOMICO	DETTAGLIO	IMPORTO	RIFERIMENTO CAPITOLO FINANZIARIA	IMPORTO
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	€ 4.778.311	ENTRATE DA TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ 4.501.232
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	€ 6.400
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI LIVORNO	€ 3.000
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	€ 9.793
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DAL CONCORSO NELLE SPESE	€ 7.560

					ALTRE ENTRATE- PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€	180.138
					ALTRE ENTRATE - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€	33.089
					ALTRE ENTRATE - ENTRATE EVENTUALI	€	37.098
					TOTALE	€	4.778.311
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	-€	4.932	VARIAZIONE RIMANENZE DI PRODOTTI	-€	4.932
					TOTALE	-€	4.932
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€	234.014	TRASFERIMENTI C/CAPITALE QUOTA ANNUA	€	234.014
					TOTALE	€	234.014
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	€	13.718	ACQUISTO BENI DESTINATI ALLA VENDITA	€	6.816
					ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€	6.903
					TOTALE	€	13.718
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B7) PER SERVIZI	€	3.800.929	INDENNITA' DI CARICA SPESE PRESIDENTE	€	34.271
					INDENNITA' DI CARICA E GETTONI PRESENZA E RIMBORSI AL COLLEGIO REVISORI	€	8.889
					INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€	1.395
					INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INTERNE /ESTERNE ENTE E CTA-CFS	€	7.671

COSTI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI ETC	€	2.802
SPESE PER CANONI DEMANIALI	€	2.583
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	€	3.874
SPESE PER PUBBLICITA' E MATERIALE ILLUSTRATIVO	€	427
SPESE PER PUBBLICAZIONI LIBRI RIVISTE AD USO UFFICIO	€	5.619
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	€	380
SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE	€	40.526
SPESE PER PREMI PER TESI DI LAUREA	€	2.000
SPESE PER STAMPE DEPLIANTS	€	64.575
SPESE PER ENERGIA ELETTRICA - ACQUA - GAS	€	17.553
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI INFORMATICI	€	16.246
PREMI DI ASSICURAZIONE	€	47.376
SPESE TELEFONICHE	€	7.567
SPESE PER GESTIONE SERVIZI EFFETTUATI SULL'ISOLA DI PIANOSA	€	142.232
SPESE DIVERSE E ELABORAZIONE DATI	€	4.362
SPESE PULIZIA LOCALI	€	11.662

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	€	126.623
QUOTE ASSOCIATIVE	€	7.050
SPESE PER TRASPORTI	€	813
SPESE PER CONDOMINIO	€	-
SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA - BORSE DI STUDIO	€	33.827
SPESE PER PREVENZIONE INCENDI	€	49.900
VERSAMENTO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6-61- 67 DEL D.L. 112/2008 E ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	€	65.560
SPESE DOVUTE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO ESEGUITO DAL CTA CFS	€	108.397
SPESE PER MANUTENZIONE SENTIERISTICA DEL PARCO	€	612.740
SPESE PER GESTIONE CASE DEL PARCO	€	101.952
SPESE PER GESTIONE E CONTROLLO FAUNA SELVATICA	€	136.111
SPESE PER ATTUAZIONE PROGETTO LIFE - BIODIVERSITA'- RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	€	642.339
SPESE PER ATTUAAZIONE DIRETTIVA MATTM CAP. 1551	€	90.724
SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	€	341.605
USCITE PER LOSVILUPPO TURISMO E ATTIVITA' CONNESSE	€	798.373

					SPESE PER INDENNIZZI E PREVENZIONE FAUNA SELVATICA	€ 4.110
					USCITE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE NELLE ZONE ESONDATI DAGLI EVENTI DEL 07 NOVEMBRE 2011	€ 138.000
					SPESE PER LA SORVEGLIANZA AREA PROTETTA	€ 110.000
					IMPOSTE E TASSE E TRIBUTI VARI	€ 11.726
					SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.461
					ACQUISTO BENI ART. 5 COMMA 2 GESTIONE BENI MOBILI E IMMOBILI	€ 1.501
					COSTI RIPRESI DALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (risconti attivi 2014)	€ 18.101
					COSTI RIMANDATI ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO (risconti 2015)	-€ 23.389
					COSTI AGGIUNTI ALL'ESERCIZIO CORRENTE (ratei passivi 2015)	€ 2.999
					COSTI RELATIVI ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (ratei passivi 2014)	-€ 1.601
					TOTALE	€ 3.800.929
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 53.934		FITTO LOCALI	€ 53.934
					TOTALE	€ 53.934
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE a) salari e stipendi	€ 593.974		STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	€ 480.698

					SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO CO.CO.CO.	€ -
					COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	€ 2.000
					COMPENSI TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	€ 53.055
					SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO	€ 13.476
					COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'	€ 44.744
					TOTALE	€ 593.974
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE b) oneri sociali	€	147.651	ONERI PREVIDENZIALI , ASSISTNZIALI ED ASSICURATIVI	€ 147.651
					TOTALE	€ 147.651
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE c) trattamento di fine rapporto	€	42.659	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 42.659
					TOTALE	€ 42.659
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€	333.755	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 333.755
					TOTALE	€ 333.755
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	229.751	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 229.751
					TOTALE	€ 229.751
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	-	TRASFERIMENTI PASSIVI A STATO COMUNI E PROVINCE	€ -
					TOTALE	€ -
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	B17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-€	2.571	INTERESSI ATTIVI	€ 204
					USCITE E COMMISIONI BANCARIE	-€ 2.775
					TOTALE	-€ 2.571

E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°5	€	72.623	PLUSVALENZA PER BENI ACQUISTATI CON RISORSE CONTO CORRENTE + € 1 PER ARROTONDAMENTI ATTIVI	€ 72.623
					TOTALE	€ 72.623
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 21) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°14	-€	44.406	MINUSVALENZA PER DIMINUZIONE PATRIMONIO IN SEGUITO A RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI E DISMISSIONE BENI	-€ 44.406
					TOTALE	-€ 44.406
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	€	335.390	MINORI RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2015	€ 335.390
					TOTALE	€ 335.390
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	€	1.645	MINORI RESIDUI ATTIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2015	€ 1.645
					TOTALE	€ 1.645
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€	49.992	IRAP	€ 49.992
					TOTALE	€ 49.992

Il conto economico dell'esercizio 2015 si sintetizza nelle seguenti voci espresse in euro:

Valore della produzione	5.007.393
Costo della produzione	5.216.371
Differenza	-208.978
Oneri finanziari	-2.571
Partite straordinarie	361.92

Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Tra i componenti positivi di reddito si evidenzia la somma di € 234.014 fra i ricavi di competenza derivanti da contributi in conto capitale, assegnati in anni precedenti e nell'anno in corso, correlati ad investimenti.

Tra i proventi e gli oneri straordinari si evidenzia l'importo di € 72.622 che tiene conto del valore di beni acquisiti con risorse in conto corrente derivanti da Progetti finanziati con risorse europee.

Si precisa che è proseguito il lavoro di riscontri inventariali di tutti i beni dell'Ente per verificare le attuali collocazioni e altresì le dismissioni da effettuare, atteso che diversi beni, tra cui anche materiale informatico, sono da smaltire in quanto vetusti e/o fuori uso.

V - gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili

Gli elementi richiesti sono stati esplicitati nei precedenti punti ed hanno fornito riferimento nella stesura dei documenti previsti.

VI - l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico

La redazione dei documenti contabili è stata effettuata senza avvalersi di alcuna deroga.

VII - l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si rimanda ai prospetti riportati nel punto I della presente nota integrativa e, in modo particolare, al prospetto denominato "Rendiconto finanziario decisionale".

VIII - le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva

Nel corso dell'esercizio 2015 sono state effettuate le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione:

a) Delibera del Consiglio Direttivo n°29 del 09 giugno 2015;

b) Delibera del Consiglio Direttivo n°43 del 16 settembre 2015;
c) Delibera del Consiglio Direttivo n°51 del 30 novembre 2015;

Tutte le delibere del Consiglio suddette hanno trovato riscontro da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

IX - la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale

Per quanto riguarda detta voci si rimanda ai precedenti punti, nonché nelle singole poste costituenti il rendiconto gestionale 2015.

X - l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione

L'Ente non risulta titolare di diritti reali di godimento così come descritti nel codice civile.

XI - la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2015 è stato di € 4.514.240,72 così determinato:

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€ 9.245.355,83**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 1.855.192,34	
	dell'esercizio	€ 1.591.583,71	€ 3.446.776,05
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.064.818,44	
	dell'esercizio	€ 4.794.318,76	€ 7.859.137,20
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		**€ 4.514.273,66**

XII - l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione;

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:

Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			€ 488.829,17
ai Fondi per rischi ed oneri			€ -
	Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€ -	
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli:			€ 2.196.407,42
	Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€ 17.780,36	
	Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili	€ 27.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€ 6.038,08	
	Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€ 258.574,40	
	Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€ 435.431,58	
	Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€ 16.136,01	
	Cap. 1201 Acquisti di mobili arredi	€ 7.099,43	
	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	€ 1.171,30	
	Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€ 232.677,30	
	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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€ 1.015.522,04	
	Cap. 1102 Acquisti edifici	€ 3.068,06	
		Totale parte vincolata	€ 2.685.236,59

Parte disponibile		
Parte disponibile	€	1.829.037,07
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	€	-
Totale parte disponibile	€	1.829.037,07
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)	**€**	**4.514.273,66**

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

Si mette in evidenza che al 31 dicembre 2015 non sono presenti nella parte vincolata del risultato di amministrazione gli oneri recati dai rinnovi contrattuali in quanto le circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispongono che nel capitolo "Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso" di cui all'art. 18 del DPR 97/2003 non andrà previsto nessun stanziamento in base all'art. 9 del decreto legge n°78/2010 e seguenti.

XIII - la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità;

Con Delibera del Consiglio Direttivo l'Ente ha proceduto al riaccertamento dei residui dell'esercizio finanziario 2015 e precedenti.

Dalla delibera suddetta si rilevano i seguenti dati:

Prospetto di ricognizione dei residui Attivi così costituito:
Residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2015 per complessivi € 1.855.192,34
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2015 per complessivi € 1.591.583,71
Totale residui attivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2016 pari a **€ 3.446.776,05**

Prospetto di ricognizione dei residui Passivi così costituito:

Residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2015 per complessivi € 3.064.818,44
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2015 per complessivi € 4.794.318,76
Totale residui passivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2016 pari a **€ 7.859.137,20**

XIV - la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate

Si rimanda a quanto riportato nei precedenti punti della presente nota integrativa precisando, altresì, che il conto reso dal tesoriere si chiude con saldo pari ad euro 8.926.634,81. Si rileva, infine, che il saldo della cassa interna dell'Ente (cassa economale) presentava saldo zero al 31/12/2015.

XV - i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

Con Delibera del Consiglio Direttivo n°17 del 30 marzo 2012 si è approvata la nuova dotazione organica dell'Ente a seguito dell'applicazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 8 bis del D.L. 194/2009, convertito con modifiche dalla Legge 25/2010 e dell'art. 1, comma 3 del D.L. n°138 del 13 agosto 2011, convertito con la Legge n°148/2011 costituita da 22 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno e n°1 a tempo part time al 50% per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con DPCM del 23 gennaio 2013, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n°90 del 17 aprile 2013, è stata approvata la dotazione organica dell'Ente che ha modificato la consistenza del personale prevista dalla Delibera del Consiglio Direttivo n°17/2013 sopra richiamata. L'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha una dotazione quindi di 21 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con Provvedimento del Direttore n°133 del 10 marzo 2015 è stato concesso il nulla osta al comando di un dipendente operatore di amministrazione Area B categoria economica B1 per il periodo di 1 anno come previsto dall'art. 4, comma 4 del CCNL integrativo del 16 maggio 2001 comparto Ministeri a far data dal 01 aprile 2015 presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze;

La consistenza dell'organico dei dipendenti assunti a tempo indeterminato per tutto l'esercizio 2015 era di n°20 dipendenti a tempo indeterminato di cui n°1 in comando presso l'Avvocatura Distrettuale dello Stato di Firenze e n°3 a tempo parziale al 50%, inquadrati nelle seguenti posizioni economiche:

Camera dei Deputati — 625 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

- n°4	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	C3
–	dipendenti nella posizione	C2
- n°2	dipendente a tempo indeterminato nella posizione	C1
- n°5	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B3
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B3
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B2
-n°1	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B2
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B1
- n°1	dipendenti a tempo indeterminato in comando nella posizione	B1

La voce patrimoniale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ha subito un incremento di € 42.659 come quota di accantonamento per il trattamento di fine rapporto dell'anno comprensiva del coefficiente di rivalutazione previsto per legge e di € 18.407 quale quota relativa all'ex I.N.A.D.E.L. maturata a favore del dipendente assunto il 30 dicembre 2010 tramite la procedura di mobilità da un Ente Parco Regionale. La quota è stata incassata dall'Arcipelago Toscano il 02 settembre 2015 con la reversale di incasso n°356.

XVI - l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

A tutto il 31.12.2015 non è risultato pendente alcun ricorso rilevante per cui non sì è ritenuto procedere ad accantonamenti per rischi ed oneri.

Sono in essere i seguenti ricorsi:

Autorità	Ricorrente	Oggetto	Numero ricorso	Data notifica

Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1904/2014	1805/2006	27/11/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1111/2014	2173/2010	26/06/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1110/2014	2172/2010	26/06/2014
TAR Toscana	Giuseppe Camerini	Annullamento atto prot. 1828 del 15.3.2007		15/5/2007
TAR Toscana	Matteo Cetta	Annullamento diniego prot. n. 4063 del 07/07/2009		22/10/2009
TAR Toscana	Ricciardone Giuseppe	Annullamento Provvedimento Direttore prot. n. 3028 del 07/05/2008		
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1705/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1706/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	PNAT	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 386/2015	1126/2012	10/03/2015
TAR Toscana	Lupi Leo Tommaso	Annullamento diniego prot. 3197/2012		
TAR Toscana	Purrman Esselbereger Regina Esther Cristina	Annullamento diniego prot. 7875/2015		24/12/2015
Tribunale di Livorno	Fabio Casinovi	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 8 del 27.2.2015	3329/2015	28/9/2015
Tribunale di Grosseto	Augusto Desideri	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 75 del 23.10.2015	3259/2015	16/12/2015

XVII - altre notizie integrative

Si ribadisce che nell'adeguamento ai criteri imposti dal legislatore, con l'adozione del sistema di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97, si sono tenuti a costante riferimento i principi generali per la redazione del bilancio previsti dal Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 5° comma del Codice Civile gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Per quanto concerne le modalità seguite per trasformare i dati finanziari (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) si è adottato il seguente criterio:

- arrotondamento di ciascuna voce di bilancio all'unità di euro superiore in presenza di un risultato pari o superiore a 50 centesimi di euro o all'unità inferiore in caso contrario;
- allocazione extracontabile del saldo dell'operazione di arrotondamento e precisamente di 6 euro nella voce proventi straordinari del Conto Economico.

Si precisa che con riferimento alle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°31 del 14 novembre 2008, n°36 del 23 dicembre 2008, n°10 del 13 febbraio 2009, n°33 del 28 dicembre 2011 e n°2 del 5 febbraio 2013 sono stati rispettati i seguenti adempimenti in conformità alle norme di

contenimento della spesa pubblica introdotte dai decreti legge n°112/2008 convertito con legge n°133/2008 e n°95/2012 convertito con la legge 135/2012:

- a marzo 2015 sono state versate le riduzioni di spesa previste dall'art. 61, comma 17 del decreto legge 112/2008 con mandato n°257/2014 di € 7.466 al capitolo di entrata del bilancio dello Stato;

- le spese relative a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2007 pari a € 14.932,00 sono state ridotte a € 5.303,90 nel 2009 (art. 61 del decreto legge 112/2008) (capitoli di uscita 460-463-471) e restante 50% pari a € 7.466 è stato versato nelle modalità sopra indicate;

- le spese relative all'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2011 pari a € 3.690,88 sono state nel bilancio di Previsione 2015 a € 1.673,31 (art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010) (capitoli di uscita 405- 430-900-1205);

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai partecipanti degli organi collegiali, anche di amministrazione, degli enti, che comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, nonché la titolarità di organi dei predetti enti è onorifica (art. 6 comma 2 del D.L. 78/2010). Ai membri del Consiglio Direttivo e alla Giunta non si riconosceranno neanche i gettoni di presenza in quanto lo Statuto non prevede nessun compenso;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai componenti di organi d'indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali devono essere ridotte del 10% relativamente agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010) per il Presidente e per i membri del Collegio dei Revisori dei Conti. Si precisa che L'Ente ha calcolato per il 2015:

  1) al Presidente dell'Ente un'indennità di carica mensile di € 2.247,69 (pari all'indennità prevista ai sensi del Decreto del SCN del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio n°19708 del 09.12.1998 ridotta secondo la normativa vigente);

  2) ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti un'indennità di carica di € 138,06 mensili per il Presidente ed € 91,20 mensili per i Componenti (pari alle indennità previste ai sensi del decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare SCN n°19707 del 09.12.1998 secondo la normativa vigente) in considerazione della circolare n°33 del 28 dicembre 2011 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del comma 2-bis dell'art. 35 del decreto legge 9 febbraio 2012 n°5, che in merito al carattere onorifico degli incarichi di cui al comma 2 dell'articolo 6 del Decreto Legge 31 maggio 2010 n°78, nel quale si specifica che il carattere onorifico degli incarichi non trova applicazione nei confronti dei collegi dei revisori dei conti e sindacali;

- con Provvedimenti del Direttore n°859/2015 e 905/2015 sono stati impegnati il compenso a favore dell'Organismo Interno di Valutazione costituito da un unico componente al quale è stato stabilito di corrispondere un compenso tenendo conto della riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Si precisa che il Consiglio Direttivo con Delibera n°21 del 30 marzo 2012 ha nominato il Dott. Galletti come Organismo indipendente di valutazione della performance del Parco in sostituzione del Dott. Dario Febbo che aveva dato le dimissioni in data 13 marzo 2012. Successivamente a seguito del ricevimento del parere della Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche la nomina del Dott. Galletti è stata poi ratificata con Provvedimento d'urgenza n°2 del 31 agosto 2012, n°27 del 10 settembre 2013 e n°32 del 22 settembre 2014 fino al 24 settembre 2015. Dal 17 settembre 2015 è stato nominato OIV il Dott. Luca Del Frate in seguito alla Delibera del Consiglio Direttivo n°6 del 28 gennaio 2015 con cui si stipulava un protocollo d'intesa con il Parco Nazionale dell'Appennino Tosco Emiliano per la gestione associata dei servizi dell'organismo interno di valutazione;

- l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione collettiva integrata è stato identificato con quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui al decreto legislativo n°165/2001 pari a € 74.157,98 (art. 1 comma 189 della L. 266/05), ridotto del 10% come previsto dal D.L. 112/2008 art. 67 e aumentato degli incrementi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali per € 9.391,03 fino ad arrivare ad un ammontare pari a € 76.133,22 (Provvedimento del Direttore n°615/2015);

- il versamento del 10% dell'ammontare complessivo del fondo per l'anno 2004 pari a € 7.415,80 è stato effettuato con mandato n°960/2015 al capitolo di entrata 3349 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa per le prestazioni di lavoro straordinario ha subito una contrazione, infatti gli stanziamenti, che nell'anno 2004 erano pari a € 10.000,00 sono stati ridotti a € 2.000,00 rispettando la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 197, della L. 266/05;

- il versamento delle economie pari a € 2.472,58 relative all'anno 2013 certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti nel 2014 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012, versamento effettuato a favore del Bilancio dello Stato e precisamente sul capitolo di entrata n°3539 capo X con il mandato di pagamento n°936 del 25 settembre 2015;

- il versamento relativo alle economie calcolate ai sensi dell'art. 6 comma 21 del decreto legge n°78/2010 è stato effettuato con mandato di pagamento n°961/2015 per € 27.852,85 al capitolo di entrata 3334 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa sostenuta per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro dipendente a tempo determinato (dell'art. 9 comma 28, D.L. 78/2010) ha rispettato il limite costituito dal 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta nell'anno 2009 ammontava a € 139.253,89 importo complessivo di oneri riflessi diretti e indiretti, il 50% corrisponde a € 69.626,95: l'Ente nell'anno 2015 non ha sostenuto nessuna spesa di questo tipo. Si precisa che gli altri contratti di collaborazione in essere sono finanziati sui progetti europei;

- la riduzione del 30% della spesa relativa a organismi all'interno dell'Ente di cui all'art. 29 del D.L. n°223/2006 non è stata effettuata in quanto detti organismi non erano presenti all'interno dell'Ente;

- con Delibera del Consiglio Direttivo n°55 del 22 dicembre 2015 l'Ente ha adottato il piano triennale 2015-2017 relativo alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili in esecuzione dell'art. 2 commi da 594 e 599 della Legge n°244 del 24 dicembre 2007 – Legge finanziaria 2008";

- è stata trasmessa la relazione prevista dall'art. 2 comma 597 della Legge 244 del 24 dicembre 2007 relativa al rispetto delle disposizioni previste dal piano triennale sopra descritto ai membri del collegio dei Revisori dei Conti e alla Corte dei Conti sezione Regione Toscana;

- le spese postali sostenute nel 2015 pari a € 379,91 sono state ridotte rispetto a quelle del 2008 che ammontavano a € 6.081,74 mentre quelle telefoniche nel 2015 sono state di € 7.566,81;

- le spese annue relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nell'anno 2015 sono state pari a € 2.762,69 imputate sul capitolo di uscita di Bilancio numero 486 relativo alle spese di manutenzione ordinaria per gli immobili di proprietà.
Si specifica che il valore degli immobili di proprietà utilizzati dall'Ente Parco ammonta a € 8.727.280,00 per cui il limite del 2% corrisponde a € 174.545,60 mentre il valore di quelli in locazione è € 1.000.053,10 per cui il limite dell'1% è € 10.000,53.
Per la valutazione degli immobili esaminati si è tenuto conto dei prezzi medi di mercato della zona, delle indagini dirette ed inoltre delle valutazioni scaturite dall'Osservatorio dei Valori Immobiliari.
Tale valore è stato aggiornato in base a coefficienti di apprezzamento o deprezzamento che tengono in considerazione sia le caratteristiche proprie delle unità immobiliari oggetto di stima, sia dell'esterno dell'edificio, sia della zona.
L'Ente ha rispettato, quindi il limite di spesa così come previsto dall' art. 8 comma 1 del D.L. 78/2010 in quanto ha speso € 2.762,69 per le manutenzioni sugli immobili di proprietà il cui limite corrisponde a € 174.545,60.

Le spese di manutenzione sostenute nel 2007 ammontano a € 2.613,52 (€ 1.208,52 sul capitolo 406 e € 1.405,00 sul capitolo 421) per cui non risulta dovuto nessun versamento allo Stato;

- Le spese per acquisti di mobili e arredi nell'anno 2015 sono state di € 936,96 rispettando il limite del 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 che corrisponde a € 5.088,20 (art. 1 comma 141 della Legge 228/2013). Si precisa che la spesa 2015 è stata imputata sul capitolo 1201 "Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio" mentre il calcolo del limite della spesa stessa è stato effettuato calcolando la media sostenuta per questo tipo di beni nei capitoli dove all'epoca era stata imputata in quanto negli anni 2010 e 2011 non vigeva nessun limite per questo tipo di costo;

- il versamento relativo all'80 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi è stato effettuato per € 20.352,79 con mandato n°515/2015 ai sensi dell'art. 1 comma 142 della Legge 228/2013 sul capitolo n. 3502 – capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Si precisa che per quanto riguarda l'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 3 del DPCM del 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rientra tra le amministrazioni che non aderiscono alla prima fase di sperimentazione per l'armonizzazione dei sistemi contabili e, nelle more dell'emanazione del provvedimento legislativo recante la revisione del D.P.R. 97/2003, devono predisporre un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013. Con le note PNM/ 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 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 del citato Allegato 6 del decreto ministeriale sopra richiamato. Pertanto l'Ente Parco ha redatto l'allegato 9 al presente rendiconto che riclassifica le uscite (impegni e pagamenti) in un prospetto riepilogativo delle spese in missioni e in programmi.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2015, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 365.569,77 su un totale di pagamenti di € 4.023.735,27. Si specifica che tra i pagamenti effettuati dopo la scadenza ne sono presenti diversi dovuti a irregolarità del DURC da parte delle aziende, mancata presentazione della documentazione necessaria alla liquidazione ecc.
Gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti 2015 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, sono stati pubblicati sul sito dell'Ente Parco e il dettaglio è rappresentato nell'allegato B della nota integrativa stessa.

XVIII - Fatti di rilievo

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del rendiconto generale 2015 corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente rendiconto generale rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente nonché il risultato dell'esercizio.

IL PRESIDENTE
(Dott. Giampiero Sammuri)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione amministrativa anno 2015

(allegato 6)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione Amministrativa

Esercizio 2015

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.245.355,83**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.594.409,92		
	in c/residui	€ 110.604,33		
				€ 3.705.014,25
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.359.555,41		
	in c/residui	€ 1.664.179,86		
				€ 4.023.735,27
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 8.926.634,81**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 1.855.192,34		
	dell'esercizio	€ 1.591.583,71		€ 3.446.776,05
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.064.818,44		
	dell'esercizio	€ 4.794.318,76		€ 7.859.137,20
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€ 4.514.273,66**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
al Trattamento di fine rapporto				€ 488.829,17
ai Fondi per rischi ed oneri				€ -
	Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali		€ -	
al Fondo ripristino investimenti				
per i seguenti altri vincoli				€ 2.196.407,42
	Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza		€ 17.780,36	
	Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili		€ 27.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale		€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente		€ 6.038,08	
	Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona		€ 258.574,40	
	Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta		€ 435.431,58	
	Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica		€ 16.136,01	
	Cap. 1201 Acquisti di mobili arredi		€ 7.099,43	
	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		€ 1.171,30	
	Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551		€ 232.677,30	
	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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471		€ 1.015.522,04	
	Cap. 1102 Acquisti edifici		€ 3.068,06	
			Totale parte vincolata	€ 2.685.236,59
Parte disponibile				
Parte disponibile				€ 1.829.037,07
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015				€ -
			Totale parte disponibile	€ 1.829.037,07
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)				**€ 4.514.273,66**

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

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2015
Relazione illustrativa sulla gestione

L'Ente Parco è un Ente Pubblico Non Economico. Ha una struttura organizzativa costituita da un unico dirigente, il direttore, e 19 dipendenti a tempo indeterminato. Gli organi: Presidente e Consiglio direttivo, unitamente alla Comunità del Parco adottano gli indirizzi per la gestione amministrativa per conseguire le finalità istituzionali. I Revisori dei Conti esaminano la conformità e la regolarità contabile. La struttura opera nel complesso per raggiungere i risultati eseguendo numerose attività ordinarie e interventi straordinari. L'insieme di tali azioni comporta l'utilizzo di tutte le risorse finanziarie del Bilancio di previsione e il coinvolgimento delle risorse umane.

Con la Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione e il Piano delle Opere Pubbliche si stabilisce l'orientamento generale dell'azione annuale. Con l'introduzione del Dlgs 150/2009, dall'insieme delle azioni programmate, il Parco come ogni amministrazione seleziona alcuni obiettivi che si traducono in specifici interventi che si pongono alla ribalta per darne conto in termini di valutazione della performance organizzativa. Il Ciclo della Performance ha valenza interna per il controllo di gestione e valenza esterna perché assume il perseguimento della trasparenza come metodo per rendere oggettivo e conosciuto l'operato dell'Ente. Dal 2015 è divenuto obbligatorio assumere specifici obiettivi di performance per l'adozione di idonee misure per aumentare la trasparenza e intensificare i controlli per l'anticorruzione. Per tale motivo, accanto agli ambiti più espressivi della peculiarità dell'Ente è stato incluso un ambito che riguarda il funzionamento stesso dell'Ente.

1. Gli ambiti

NATURALISTICO AMBIENTALE	complesso delle attività svolte per la manutenzione del territorio e la conservazione della biodiversità
SOCIALE E CULTURALE	complesso delle attività svolte per favorire la fruizione e l'educazione ambientale
ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE	complesso delle attività svolte per sviluppare la promozione del territorio e il turismo sostenibile
FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	complesso delle attività svolte per rendere efficiente, efficace l'azione amministrativa prodotta dall'ente

2. Gli indirizzi generali

1. Ultimare gli interventi in stallo da tempo e completare quelli già avviati per ridurre l'avanzo di amministrazione.
2. Impegnare risorse per riqualificare i servizi al cittadino.
3. Organizzare in modo più efficiente il processo di rendicontazione del proprio operato divulgando il Bilancio di Sostenibilità.
4. Intensificare il monitoraggio ambientale e la sorveglianza per potenziare la tutela del territorio
5. Migliorare la fruizione dell'area protetta sia a terra che a mare.
6. Procedere alla certificazione dell'alleanza con il mondo del turismo attraverso il percorso di certificazione della CETS.
7. Definire il Regolamento.

3. Il quadro delle azioni del Piano della Performance programmate nel 2015

Ambiti	NUOVE AZIONI	POTENZIAMENTO	CONSOLIDAMENTO
NATURALISTICO AMBIENTALE Piano performance	**Nuove azioni di conservazione** • Azioni per rafforzare la popolazione nidificante in Italia e promuovere l'insediamento del Falco pescatore nell'Arcipelago Toscano • Azioni per la tutela del Gabbiano corso a Pianosa con videosorveglianza del sito riproduttivo	**Potenziamento misure per gestione specie aliene e problematiche** • Attività di contrasto alla diffusione del muflone nell'Arcipelago Toscano: eradicazione muflone al Giglio, controllo all'Isola d'Elba e monitoraggio a Capraia. • Controllo del cinghiale all'Isola d'Elba	**Consolidamento della tutela del mare** • Azioni conseguenti all'Istituzione della AMP a Capraia • Istruttoria per valutazione ambientale dei fondali di Giannutri per definire la AMP a Giannutri, individuare zonizzazione e regole, e per posizionare boe di confine e punti di attracco per fruizione
Quadro operativo	Proseguire con il cronoprogramma delle azioni del progetto RESTO CON LIFE anno 2015. • Azioni su specie da eradicare a Pianosa • Azioni faunistiche di "Island restoration" per uccelli marini a Pianosa e Montecristo • Azione di eradicazione di piante aliene a Giannutri e Pianosa • Recupero degli ambienti dunali del golfo di Lacona • Tutela del sito riproduttivo del Gabbiano corso all'Elba • Predisposizione della istruttoria tecnica per ampliamento SIC/ZPS Monte Capanne all'area delle dune di Lacona e piano per la gestione del SIC/ZPS a Pianosa • Report previsti e rendicontazioni programmate • Intervento per la gestione della capra a Montecristo • Attività di divulgazione del progetto Piani di gestione SIC/ZPS e aree tutelate • Predisposizione documenti per Piano gestione SIC/ZPS Giannutri • Revisione report periodico Riserva della Biosfera/programma Unesco MAB Proseguire con il cronoprogramma After Life Plan del progetto MONTECRISTO 2010 • Definizione e applicazione di misure di biosecurity per ridurre rischio di ingresso di specie aliene a Pianosa e Montecristo. • Monitoraggio della ricrescita dell'ailanto e del senecio a Pianosa Proseguire le azioni di sistema dei progetti inclusi nella Direttiva Biodiversità del MATTM: • Coordinamento per ruolo di capofila nel progetto Big Five di tutela degli uccelli marini con attività di sistema con PN Circeo, PN Maddalena e PN Asinara e azioni specifiche a cura del Parco; • Completare gli interventi relativi al progetto di sistema coordinato da ISPRA sullo studio della Lepre italica e ipotesi di ricostituzione di popolazione nell'Arcipelago avviati nel 2014; • Ultimare le azioni di analisi sui danni alla arrecati alla biodiversità dai cinghiali nell'ambito del progetto di sistema coordinato da PN Appennino Lucano • Analisi delle biocenosi marine costiere per azioni di monitoraggio sui fondali di Pianosa e Giannutri per valutare impatti collegati alla fruizione Proseguire le azioni relative ai progetti di monitoraggio su specie avviati negli scorsi anni • Monitoraggio dei piccoli mammiferi dell'Arcipelago Toscano • Monitoraggio dello stato di conservazione di *Vipera aspis* a Montecristo • Proseguire il campo di osservazione sulla migrazione autunnale dei rapaci • Proseguire l'attività di inanellamento a scopo scientifico nelle Piccole Isole Proseguire gli interventi su altre specie problematiche e/o aliene • Azioni per il monitoraggio per la ricrescita di specie infestanti presso lo Stagnone nell'isola di Capraia • Azioni per l controllo della cornacchia grigia a Pianosa • Azioni per il monitoraggio della ricrescita dell'ailanto e *Carpobrotus* a Capraia		

SOCIALE CULTURALE Piano performance	**Nuovi interventi per recupero funzionale di immobili** • Restauro del castello del Volterraio per la creazione di un percorso di visita in sicurezza • Riqualificazione del complesso immobiliare di Lacona per la creazione del Centro Visite del Parco collegato all'ambiente delle dune costiere • Progetto di riqualificazione dei locali Infopark per creazione nuovo servizio di promozione ecoturismo • Procedure per avvio restauro palazzina Telecom a Giannutri	**Potenziamento della rete di sorveglianza** • Messa in opera del sistema di telecamere per attività di videosorveglianza • Nuova convenzione con CFS per utilizzo elicotteri per primo semestre 2015 • Rinnovo convenzione con CP per aumento controllo a mare	**Consolidamento rete sentieristica e percorsi tematici per migliorare i servizi di fruizione outdoor ed educativi** • Manutenzione straordinaria di percorsi naturalistici sulle isole dell'Arcipelago • Apertura villa romana a Giannutri per percorsi di interesse archeologico • Programma di fruizione tematica a Pianosa, Gorgona e Giannutri
Quadro operativo	<u>Completamento georeferenziazione tracciati e dati catastali per selezione sentieri</u> • Definizione di itinerari di interesse pubblico, segnaletica orizzontale, cartellonistica, manutenzione e forme di gestione <u>Posizionamento di segnaletica identificativa dell'area protetta</u> • Istallazione di cartelli pittografici in punti di accesso all'area protetta e in siti di interesse naturalistico(Lacona) <u>Manutenzione straordinaria della Casa di Rio nell'Elba e nell'edificio dei Lavatoi</u> • Intereventi di risanamento dei locali, rifacimento della segnaletica esterna e miglioramenti dell'area espositiva <u>Allestimento esposizione museale a Montecristo</u> • Sistemazione impiantistica, rifacimento tinteggi, recupero vetrine storiche, istallazione pannelli espositivi e piccoli diorami. <u>Bando 2014-2015 per cofinanziamento azioni di cura del territorio e sensibilizzazione alla tutela della biodiversità</u> <u>Convenzioni per richieste di adozione di sentieri</u> <u>Completamento di pubblicazioni sul patrimonio naturale del Parco</u> • Testo sui rapaci • Opuscolo sentieristica tematica geo-archeologica a Pianosa • Poster orchidee • Quaderno sui frutti antichi e Orto di Santa Caterina <u>Mostra temporanea a Pianosa su vegetazione e flora dell'isola</u>		

ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE Piano perfromance	**Nuova offerta coordinata di servizi per promuovere lo sviluppo locale** • Controllo gestione dell'Infopark e promozione dei servizi eco turistici • Percorso di condivisione a livello locale per certificazione CETS • Creazione nuovi punti di commercializzazione di prodotti Parco	**Azioni di valorizzazione del territorio protetto per potenziamento servizi per l'ecoturismo** • Posizionamento boe per la fruizione subacquea a Giannutri e piano di funzionamento del servizio • Percorsi di visita a Giannutri, Gorgona e Pianosa per sviluppare l'ecoturismo e formazione degli operatori selezionati	**Attuazione di progetti per favorire il risparmio energetico e il ricorso alle rinnovabili** 1. Realizzazione impianto fotovoltaico e minieolico a Montecristo
Quadro operativo	Gestione convenzione con Università per interventi di riqualificazione dei castagneti • Azioni dimostrative per il recupero di castagneti in aree pubbliche Gestione di iniziative per la valorizzazione dell'Orto dei semplici e per gli agricoltori custodi • Messa a dimora di fruttiferi, vivaistica di varietà locali di orticole per ampliamento del giardino diffuso e rapporto con albergatori Promozione del merchandising • Elaborazione di una nuova linea di prodotti con il marchio parco per la commercializzazione Completamento guide emozionali delle isole e loro diffusione • Produzione dei testi e degli elaborati grafici dei taccuini delle 4 isole rimanenti Calendario eventi e manifestazioni • Elaborazione ed esecuzione di un programma di manifestazioni culturali, appuntamenti di citizen science, creazione di eventi per promuovere la tutela della biodiversità, allestimento di programmi presso le Case del Parco.		
FUNZIONAMENTO ENTE Piano performance	**Innovativa comunicazione istituzionale** • Azioni di comunicazione del Bilancio di Sostenibilità • Adozione Carta dei servizi del Parco e Standard di qualità, aggiornamento delle sezioni del sito web per incremento della comunicazione istituzionale del Parco con riferimento alla gestione del territorio e alla fruizione	**Armonizzazione nuove normative sulla contabilità e adozione Regolamento del Parco e di regolamenti specifici** • Aggiornamento e implementazione nuova documentazione contabile • Ultimazione bozza tecnica del Regolamento • Regolamenti per la standardizzazione delle procedure interne • Disposizioni aggiornate per la gestione del personale	**Aggiornamento della documentazione** • Elaborazione nuova griglia del Piano Anticorruzione e monitoraggio adempimenti per creazione di una procedura a regime • Compilazione dei data base relativi al continuo aggiornamento dell'albero della Trasparenza.
Quadro operativo	Proseguire con la gestione organica degli inventari Gestione sistema di fatture digitali Gestione tempestiva dei pagamenti Unificazione delle procedure per affidamento servizi		

4. Modifiche al Piano della Performance introdotte con il monitoraggio

La direzione ha emanato propri provvedimenti (n.363 del 5.06.15; n. 478 del 21.07.2015) per rendere trasparente la rendicontazione trimestrale del monitoraggio del Piano della Performance.
Con delibera n. 34 del 22.07.2015 il Consiglio Direttivo ha quindi modificato il Piano della Performance con riferimento al cronoprogramma iniziale di alcune azioni, dando atto della necessità di ultimare interventi prorogati dal 2014, della opportunità di dilazionare alcune tappe previste nel primo semestre per intervenute criticità. Il nuovo quadro definito a metà 2015 ha tenuto conto inoltre di importanti azioni che sono emerse nel corso del primo semestre che hanno impegnato risorse e ore di lavoro non previste. Di seguito le variazioni intervenute rispetto al quadro operativo iniziale.

N	AZIONE	Motivazioni
1	Completamento interventi obbligatori rimandati dal cronoprogramma 2014 e azioni di controllo nel lungo termine	Attuazione delle azioni previste dalla chiusura del progetto LIFE MONTECRISTO 2010 per il monitoraggio post intervento denominato AFTER LIFE
2	Attuazione di interventi di completamento e monitoraggio per progetti già ultimati	La riqualificazione dello Stagnone a Capraia ha comportato l'attuazione di nuove misure di controllo della vegetazione aliena
3	Ultimazione del ripristino Cisterna Monte Mario a Giannutri	Le procedure dilazionate per acquisizione documentazione propedeutica e per la difficoltà logistica di lavoro del cantiere conseguente ad episodi di crolli della struttura muraria e alle difficoltà di collegamenti marini
4	Sistemazione urgente manufatto denominato Lavatoi a Rio Elba e interventi per la ripulitura degli spazi verdi limitrofi	Per effettuare il risanamento dell'immobile adiacente alla Casa di Parco di Rio Elba e per realizzare interventi di manutenzione sugli spazi outdoor propedeutici alla sistemazione delle Case del Parco
5	Georeferenziazione della Rete sentieristica dell'Elba	Il procedimento ha avuto una dilazione per autotutela causata da criticità insorte in fase di affidamento dell'incarico per l'insorgere di contenziosi e per l'aumento oggettivo di tracciati da rilevare con l'emersione di problematiche relative alla definizione delle proprietà e del riconoscimento della viabilità storica
6	Assegnazione premi di laurea	Si è optato per rafforzare la manifestazione pubblica con consegna di assegni ai vincitori in stretto rapporto con soggetti dell'imprenditoria locale
7	Progettazione nei locali di Marciana acquistati dal PNAT nel 2012	A seguito di valutazioni emerse in Consiglio Direttivo si è definito il progetto di utilizzo e si è proceduto alla gara per avviare i lavori di riqualificazione dell'immobile
8	Intervento dilazionato dall'attuazione della Direttiva MATTM Biodiversità	L'esame delle biocenosi marine a Giannutri inserito nel programma di cooperazione con altre AAPP per stabilire lo stato dei fondali prima di avviare il posizionamento boe per i diving è stato ulteriormente dilazionato per criticità relative alle procedure di individuazione del campo boe conseguenti al procedimento di pianificazione da effettuare in rapporto con il Comune dell'Isola del Giglio.
9	Partecipazione EXPO	L'evento è stato particolarmente impegnativo per la realizzazione dei materiali da presentare nell'arco delle 4 settimane di presenza dell'Ente e per organizzare secondo le modalità richieste da Federparchi la partecipazione con attuazione di provvedimenti per dar corso alla delibera EXPO e attivare incarichi per numerose prestazioni di servizio
10	Affidamento incarico a Pangea per manuale sentieristica sulle isole minori	L'affidamento di tale incarico per l'acquisizione delle informazioni e la stesura di un manuale di fruizione per le isole Gorgona, Pianosa e Giannutri ha comportato molti sopralluoghi sulle isole, incontri con soggetti e interlocutori, analisi di dati, validazione delle relazioni

		tecniche e predisposizione di modifiche contrattuali per problematiche relative all'attuazione di programmi intermedi per la stagione ecoturistica 2015
11	Monitoraggio dei Passeriformi nelle piccole isole	L'intervento programmato è stato sostituito con il monitoraggio primaverile dei rapaci per impossibilità logistiche insorte per garantire i campi di inanellamento su Gorgona e Pianosa
12	Il progetto di eradicazione del muflone al Giglio	Anziché essere sviluppato con proprie risorse si è optato per candidarlo all'interno di una cordata di progetti inerenti l'attuazione di misure per la lotta alle aliene sulla linea di finanziamento PO marittimo
13	Il contenimento dei mufloni a Capraia	Non è stato predisposto in quanto l'azione non risultava più urgente di quella da attuarsi all'Elba
14	Nel 2015 sono state numerose le azioni necessarie per far avanzare il progetto RESTO CON LIFE	E che hanno comportato un incremento di attività operative il cui dettaglio viene descritto nelle relazioni trimestrali di monitoraggio a cura della direzione.
15	Le azioni di monitoraggio preventivo per l'attivazione delle procedura per la modifica della zonazione a mare di Giannutri	Sono slittate per la mancata chiusura del procedimento relativo a Capraia anche conseguente alla diversa modalità di attuazione della pianificazione di tutela.
16	Piano di Azione della CETS	Il lavoro è stato molto impegnativo per attivare il percorso di candidatura che doveva terminare entro il 30.06.2015 per l'incarico assegnato a Federparchi dal MATTM poiché si è sovrapposto al periodo di massima attività dell'EXPO e si è dovuto quindi attivare un percorso suppletivo nel secondo semestre per rinforzare la ridotta adesione delle amministrazioni locali, con una conseguente implementazione del Piano al 31.12.2015
17	Organizzazione dei parternariati per la candidatura di progetti al PO Marittimo	Il PNAT è stato coinvolto lungamente in numerose sessioni di incontri per attivare pool di soggetti accomunati da obiettivi progettuali comuni. Il meccanismo di presentazione delle domande impone per i progetti di sistema l'attivazione di convenzioni e protocolli operativi che implicano progressive fasi di modulazione degli interventi
18	Villa Romana a Giannutri	Nel periodo estivo sono state effettuate importanti azioni per garantire la fruizione pubblica dell'area archeologica in stretta collaborazione con la Soprintendena che hanno comportato la selezione e la formazione di 7 guide specializzate, l'inaugurazione e la fornitura di 3 servizi di accompagnamento per tutta la stagione estiva
19	Gestione dell'Infopark	Con l'affidamento in esterno di numerosi servizi per la promozione dell'ecoturismo, per la realizzazione di eventi, ecc. gestiti negli anni precedenti con personale interno è migliorata l'organizzazione degli eventi ma è notevolmente aumentata l'attività amministrativa conseguente alla gestione coordinata di procedure e alla introduzione di nuove soluzioni operative che hanno avuto la necessità di attivare anche specifici software e idonee prassi operative
20	Museo a Montecristo	L'intervento è stato dilazionato al 2017 per completare alcune azioni preventive e strettamente collegate alla contemporanea attuazione di altri progetti (disponibilità energetica, centro di documentazione progetto LIFE, presidio della forestale, cronoprogramma azioni CETS)

5. Risultati

Il conseguimento degli indirizzi generali si può considerare raggiunto. Di seguito si da conto di alcuni dati che confermano la coerenza tra gli obiettivi inseriti nel Piano della Performance e le risorse impiegate con il Bilancio.

	INDIRIZZI GENERALI	INTERVENTI COMPIUTI NEL 2015
1	**Ultimare gli interventi in stallo da tempo e completare quelli già avviati per ridurre l'avanzo di amministrazione.**	• E' stato avviato il restauro del Castello del Volterraio acquistato nel 2001 dal Parco affidando il progetto e il lavoro per la sistemazione della cinta muraria e del cammino di gronda. L'intervento prevede un secondo stralcio da completare nel 2016. • E' stato acquisito il complesso immobiliare delle Dune di Lacona per realizzarvi un Centro di Educazione Ambientale, ne è stata affidata la progettazione e per tutto il 2016 è stato attivato un presidio per migliorare la sorveglianza e l'informazione • L'avanzo di amministrazione a fine 2015 è passato da € 6.148.409 a € 4.514.274 riducendosi del 27% circa rispetto a quello dell'anno precedente. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare inoltre che l'avanzo vincolato è passato da € 3.450.905 a € 2.685.237 con una riduzione del 22% circa che dimostra che molte risorse vincolate alla realizzazione di specifici progetti sono state sbloccate. Ancora più significativa è la riduzione dell'avanzo d'amministrazione libero che era di 3.985.942 € nel 2013, di 2.697.503 nel 2014 e con il 2015 si assesta a 1.829.037 €, di fatto con una riduzione di oltre il 50% in soli 2 esercizi. La riduzione è stata possibile anche grazie a significativi investimenti in parte già ultimati ed in parte in corso di realizzazione quali la ristrutturazione del castello del Volterraio, la realizzazione dell'impianto di videosorveglianza, la ristrutturazione dei fabbricati acquistati a Lacona, la foresteria a Marciana, la sistemazione e georeferenziazione dei sentieri, la villa romana di Giannutri
2	**Impegnare risorse per riqualificare i servizi al cittadino.**	• I servizi al cittadino sono stati dettagliati nella nuova Carta dei Servizi. L'Ente da conto del proprio operato adottando tutte le disposizioni inserite nel Piano della Trasparenza e nel Piano Anticorruzione. • E' funzionante l'URP presso la sede del Parco • E' funzionante l'Infopark per tutte le informazione sul territorio e sulla fruizione delle isole dell'Arcipelago • E' stato rinnovato il sito web dell'Ente arricchito di contenuti illustrativi della gestione dell'area protetta e nella pagina iniziale vi sono pulsanti per la ricerca della documentazione on line.
3	**Organizzare in modo più efficiente il processo di rendicontazione del proprio operato divulgando il Bilancio di Sostenibilità.**	• A metà 2015 è stato presentato al pubblico il primo bilancio di Sostenibilità dell'Ente che illustra in modo semplificato l'utilizzo delle risorse del Bilancio per il raggiungimento degli obiettivi con riferimento alle annualità 2013-2014. Tutto il Bilancio è stato ripartito nei 4 ambiti operativi di cui si da conto anche in questa relazione per orientare il pubblico nella complessa

		struttura della pubblica amministrazione. Tale presentazione è quindi proseguita con la pubblicazione on line del documento integrale e di un documento di sintesi.
4	**Intensificare il monitoraggio ambientale e la sorveglianza per potenziare la tutela del territorio**	• E' stato realizzato il primo lotto del progetto di videosorveglianza che comporta l'istallazione di termo camere e videocamere puntate a mare nei punti strategici delle isole dell'Arcipelago per ridurre il bracconaggio • La realizzazione di tale dispositivo si completa per gradi per la risoluzione di problematiche inerenti la realizzazione di una specifica dorsale per il trasferimento dei dati e per la localizzazione e istallazione delle telecamere • Sono state attivate due convenzioni con la Capitaneria di Porto e con il CFS regionale per intensificare il presidio a Pianosa e a Montecristo. • E' stata attivata una convenzione con il CFS – squadra elicotteri per l'utilizzo del mezzo per le funzioni di controllo per la prevenzione incendi, per il trasferimento di personale nelle isole minori per attività di servizio
5	**Migliorare la fruizione dell'area protetta sia a terra che a mare.**	• Realizzazione di un manuale per riqualificare la fruizione di Pianosa, Gorgona e Giannutri • Predisposizione degli atti per attribuire il titolo di Guida Parco per gestire direttamente servizi di accompagnamento • Fruizione dei diving a Pianosa • Percorsi archeologici a Giannutri • Gestione centralizzata a Infopark delle prenotazioni per gli eventi, walking Festival, ecc. • Pubblicazione dei taccuini di Giglio, Capraia e Pianosa • Gestione e promozione dell'Orto dei semplici • Rafforzamento delle attività presso le case del parco all'Elba e a Pianosa • Realizzazione di mostre temporanee a Pianosa • Appuntamenti serali estivi per i turisti per promuovere la conoscenza del Parco • Attività di divulgazione delle ricerche scientifiche • Miglioramenti ambientali nelle aree di sosta e manutenzione straordinaria di sentieri anche in collaborazione con alcuni Comuni dell'Arcipelago • Segnaletica orizzontale in collaborazione con il CAI
6	**Procedere alla certificazione dell'alleanza con il mondo del turismo attraverso il percorso di certificazione della CETS.**	• Attuazione del percorso di candidatura previsto • Gestione di Bandi per dare contributi a soggetti pubblici e privati che si impegnano in attività di cura del territorio e mantenimento della biodiversità • Promozione degli Ecoalberghi • Collaborazione con i diving per attività di educazione • Collaborazione con le associazioni del volontariato per attività educative
7	**Definire il Regolamento**	• Il Consiglio Direttivo ha formulato la decisione di vagliare in forma collegiale la bozza di testo predisposta dai consulenti incaricati al fine di esaminare l'articolato n modalità partecipata.

6. Gli esiti della gestione

Il quadro analitico del risultato della gestione con riferimento all'organizzazione dell'Ente costituisce la documentazione della Relazione annuale della direzione che viene compilata dal dirigente e sottoposta all'approvazione dell'OIV per l'attribuzione dell'indennità di risultato e per la chiusura del Ciclo della Performance dopo l'approvazione del Rendiconto.

AMBITO NATURALISTICO AMBIENTALE

Nuove azioni di conservazione

- E' stato conferito un incarico di coordinamento del progetto del Falco Pescatore e sono state stipulate le convenzioni per attività di monitoraggio e per l'acquisto di attrezzature;
- Successivamente il progetto per la ricostruzione della popolazione del Falco Pescatore è stato approvato e si è proceduto all'acquisto del materiale necessario alla geolocalizzazione degli esemplari marcati
- E' stata stipulata una convenzione con ISPRA in partenariato con altre AAPP per sviluppare progetti di sistema, di cui alla Direttiva MATTM. In particolare, sono stati immessi 15 esemplari di lepre italica sull'isola d'Elba, affidando quindi l'incarico di monitoraggio per il controllo dell'azione. Il personale ha partecipato a riunioni di coordinamento e l'evento è stato pubblicizzato;
- Sono stati conferiti 2 incarichi per prestazioni di servizi al Centro Ornitologico Toscano per svolgere attività di ricerca sulla fenologia delle migrazioni primaverili dei rapaci a Capraia e proseguire il monitoraggio del passo autunnale dei rapaci all'Isola d'Elba;
- Nell'ambito del progetto europeo Resto con Life sono stati effettuati gli interventi previsti nel cronoprogramma. In particolare: -
    - è stato affidato l'incarico di eradicazione del ratto da Pianosa
    - sono state avviate attività di prelievo delle lepri a Pianosa per stabilire le caratteristiche della popolazione.
    - sono state installate una decina di videocamere nei nidi di Berta Maggiore a Pianosa e nei nidi di Berta minore a Montecristo.
    - sono state acquistate le particelle dei terreni in località Punta del Nasuto a Marciana Marina per la tutela dei siti di nidificazione del Gabbiano corso.
    - è stato affidato un servizio di caratterizzazione genetica del riccio comune

Potenziamento misure per gestione specie aliene e problematiche

- Sono state intensificate le azioni di contenimento del cinghiale all'Elba acquisendo il servizio di trappolamento e riposizionando le gabbie allo scopo di aumentarne l'efficacia.
- Sono state adottate nuove misure per il contenimento della popolazione di mufloni sviluppando collaborazioni con i vigili provinciali per programmarne gli abbattimenti.
- Sono state svolte azioni di censimento degli esemplari presenti sulle isole Elba, Capraia, Giglio.
- E stato affidato l'incarico di progettazione esecutiva della eradicazione del muflone dall'isola del Giglio.
- E' stato elaborato un progetto sperimentale da candidare al PO Marittimo per il contenimento dei danni da coniglio sull'isola del Giglio.
- E' stato affidato un progetto di eradicazione di specie aliene vegetali a Giannutri.
- E' stato avviato il progetto di riqualificazione naturalistica dell'area Dune di Lacona approvando il progetto esecutivo per la realizzazione degli interventi.
- E' stata avviata la riqualificazione vegetale dell'Isola di Pianosa.

Consolidamento della tutela del mare

- In merito alla realizzazione dell'area marina protetta a Capraia, il Ministero dell'Ambiente ha richiesto di modificare l'iter di attuazione per realizzare una modifica della zonazione a mare attualmente vigente. Il procedimento è stato istruito congiuntamente dall'Ufficio conservazione e Ufficio tecnico ed è stata modificata la proposta di pianificazione da presentare alla Regione Toscana come variante al Piano del Parco. L'istruttoria degli Uffici regionali ha portato alla richiesta di ulteriore integrazione della documentazione per includervi la procedura di VAS di tale nuovo Piano. Si è quindi dato corso agli approfondimenti richiesti per chiudere l'iter della variante e si è in attesa degli atti della regione. Per quanto riguarda l'iter per la realizzazione della tutela a mare di Giannutri, stante la modifica della procedura adottata per Capraia, si rimane in attesa della conclusione.
- Nel frattempo è stata avviata l'istruttoria per la localizzazione di boe di ormeggio per diving in zona 2 al fine di favorire una fruizione turistica più organizzata. Tale procedura comporta una istruttoria di pianificazione dello specchio acqueo in stretto rapporto con il Comune del Giglio e tale iter non è stato completato dall'amministrazione locale.

AMBITO SOCIALE CULTURALE

Nuovi interventi per il recupero funzionale di immobili

- Sono stati eseguiti gli interventi per la messa in sicurezza e la riapertura al pubblico del Castello del Volterraio ed è stato effettuato il recupero dei percorsi interni del cammino di gronda per favorire la visita del maniero a 360 gradi. Il consolidamento murario e le opere di asportazione della vegetazione infestante è stato controllato tramite l'impego del drone. Sono state avviate verifiche con la Soprintendenza paesaggistica e archeologica sull'andamento del cantiere e sulle tracce di insediamenti preesistenti per valutare le azioni per il completamento dei lavori.
- Per quanto riguarda il nuovo Centro visite a Lacona, dopo l'acquisto e una prima attuazione di interventi di messa in sicurezza dei locali è stata affidata in convenzione con il direttore del Parco della Maremma la progettazione esecutiva per la ristrutturazione dei locali. Si è proceduto inoltre ad installare alcune videocamere per il controllo del vandalismo.
- Sono state adottate iniziative estive per la gestione provvisoria del punto informativo per puntare alla sensibilizzazione dei fruitori della spiaggia in convenzione con Legambiente Arcipelago Toscano, garantendo un presidio tramite alcuni campi di volontariato che hanno visto la partecipazione di collaboratori italiani e stranieri nel periodo 1 aprile – 30 settembre.

Potenziamento della rete di sorveglianza

- Sono state richieste al Ministero le frequenze radio per le attività di emissione dati delle telecamere, è stata valutata la modalità operativa più funzionale per le problematiche connesse alla gestione della rete e sono state installate le videocamere e termo camere sull'isola di Pianosa.
- E' stata firmata una convenzione con il CFS per la gestione degli interventi a mezzo elicotteri in funzione della sorveglianza, del pattugliamento antincendi.
- E' stata sottoscritta una convenzione con il CFS Regione Toscana per intensificare le attività di monitoraggio sull'isola di Montecristo.
- In collaborazione con il CFS sono state avviate le attività per l'aggiornamento del Piano AIB del Parco e sono stati programmati incontri operativi con il coordinamento provinciale e con le associazioni di volontariato per adottare misure di prevenzione degli incendi boschivi.
- Sono stati acquistati beni, attrezzature e manutenzioni per i mezzi nautici impegnati nel controllo a mare e per gli automezzi per il controllo a terra in base alla convenzione sottoscritta con la Capitaneria di porto del comando regionale.

Consolidamento rete sentieristica e percorsi tematici per migliorare i servizi di fruizione outdoor ed educativi

- Sono stati conferiti incarichi per la manutenzione della rete sentieristica e sono stati individuati i sentieri da sottoporre a controllo preventivo e successiva manutenzione.
- E' stata acquistata una staccionata in plastica riciclata per attrezzare le aree di sosta sull'Isola di Capraia e sono state acquistate attrezzature per le attività di accoglienza a Pianosa
- E' stato portato avanti il progetto di georeferenziazione per la riqualificazione della rete sentieristica.
- E' stato aggiornato il progetto "Adotta un sentiero" aggiungendovi nuove richieste dal mondo del volontariato.
- Sono state avviate collaborazioni con istituti scientifici per creare percorsi tematici geo-paleontologici e archeologici a Pianosa.
- E' stato affidato l'incarico di progettazione per la riqualificazione interna dei centri visite di Marciana e di Rio nell'Elba e sono stati sistemati i lavatoi in prossimità di quest'ultima.
- E' stato affidato l'incarico di progettazione della foresteria di Marciana
- E' stato stipulato un protocollo con il Comune di Rio Elba per sviluppare le attività di promozione dei fruttiferi autoctoni presso l'Orto dei Semplici mediante l'avvio di collaborazioni con la Scuola Superiore di S.Anna
- E' stata approvata la graduatoria per l'assegnazione di contributi sulla progettazione di interventi per la cura del territorio e in tal modo sono cofinanziati oltre venti progetti su tutto il territorio.

AMBITO ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE

Nuova offerta coordinata di servizi per promuovere lo sviluppo locale

- E' stata realizzata la riqualificazione di locali ed arredi della sede di Infopark, ne sono state sistemate le insegne, è stato stipulato un contratto di servizi per la gestione del punto informativo per tre anni e il relativo comodato d'uso dei locali al fine di incentivare l'ecoturismo.
- Si è provveduto ad un affiancamento formativo del personale che opera nell'Infopark con riferimento ai contenuti istituzionali della mission dell'Ente, ai servizi ed alle regole per la fruizione, alla gestione del booking on line per le boe di Pianosa e Giannutri ed è stato fornito materiale per l'organizzazione e la calendarizzazione di eventi di promozione ed educazione, sono state predisposte tavole grafiche per la realizzazione di gadget e realizzati lay out.
- Sono state coprogettate iniziative, è stato gestito il reclutamento di guide archeologiche a Giannutri e sono stati instaurati rapporti con le pro loco di Giglio e Capraia per promuovere nuovi servizi.
- Per quanto riguarda la candidatura alla CETS si è inizialmente avviata una fase istruttoria con i consulenti di Federparchi per analizzare il quadro di partenza del contesto del PNAT, compilando la documentazione necessaria per l'avvio del processo di candidatura. Sono stati organizzati incontri con gli stakeolder dell'Elba e dell'Isola del Giglio, attivando collegamenti in streeming nei giorni di Forum. E' stato predisposto il Piano d'Azione entro la scadenza del 30 giugno 2015. Il processo è stato quindi ripreso dopo la pausa estiva per includere le amministrazioni locali organizzando ulteriori incontri con gli stakeolder per stabilire eventuali integrazioni e ulteriori azioni sono state incluse nel Piano entro la scadenza del 31 dicembre.
- E' stato elaborato il piano delle attività a favore dell'ecoturismo e dell'educazione ambientale in collaborazione con soggetti dell'imprenditoria locale, associazioni di categoria, pro loco e guide.
- E' stato predisposto il piano delle manifestazioni per il 2015, con programmi educativi per i bambini in vacanza, iniziative di valorizzazione degli orti di Pianosa, eventi di promozione dei taccuini naturalistici, è stata inaugurata presso la casa del parco di Pianosa una mostra sulla flora e la vegetazione dell'isola.
- Si è partecipato a saloni per la valorizzazione dei prodotti tipici, a Festambiente, oltre a due settimane di presenza a Expo in stretta collaborazione con il PN delle Foreste Casentinesi.
- E' stato sottoscritto un protocollo operativo per l'impiego di detenuti in regime di lavoro esterno sull'isola di Pianosa, impegnandoli in attività di manutenzione e supporto della fruizione sostenibile

Azioni di valorizzazione del territorio protetto per il potenziamento dei servizi per l'ecoturismo

- E' stata aggiornata la regolamentazione sulle boe a Pianosa e la sono state stipulate convenzioni con i diving di Pianosa, avviando il booking on line.
- E' stato predisposto il progetto di accesso con le nuove modalità di visita al sito archeologico di Giannutri, realizzando in convenzione con il MIBAC un accordo sulla contingentazione delle visite, è stata organizzata una visita di preapertura e l'inaugurazione alla presenza di stampa ed autorità e sono state selezionate le guide idonee alla gestione delle visite.
- L'attività è stata svolta in affiancamento con Infopark al quale sono stati delegati i compiti di ingaggio delle guide e di riscossione dei ticket.
- Sono stati predisposti cartelli da apporre all'ingresso del sito archeologico e depliant da distribuire.
- Sono stati gestiti rapporti con la direzione del Carcere e con il comune di Livorno per aggiornare i protocollo sulla fruizione a terra sull'isola di Gorgona.
- Sono stati affidati nuovi incarichi ai pittori naturalisti per la realizzazione delle guide emotive delle isole di Montecristo, Elba, Gorgona e Giannutri acquisendone il relativo materiale e coordinandone la pubblicazione con la casa editrice incaricata.

Attuazione di progetti per favorire il risparmio energetico e il ricorso alle rinnovabili

- Sono stati predisposti atti per il progetto e l'istruttoria per l'approvvigionamento delle attrezzature per energie a basso impatto da installare a Montecristo , ma in fase di esecuzione dei lavori sono sorte criticità con la ditta incaricata che ne hanno rallentato la predisposizione.
- Sono stati avviati incontri con la provincia di Grosseto per esaminare progetti di intervento sulle isole minori.

AMBITO FUNZIONAMENTO ENTE

Innovativa comunicazione istituzionale

- Allo scopo di redigere il Bilancio di Sostenibilità sono stati organizzati incontri plenari e avviate verifiche presso i singoli uffici, supportando i progettisti incaricati nella raccolta dei dati e nella correzione delle bozze, successivamente i dati raccolti sono stati sottoposti alla Comunità del Parco, alla stampa e agli

stakeolder per presentare ufficialmente il documento che mette in trasparenza l'operato dell'Ente con le risorse umane e finanziarie disponibili.
- E' stato implementato il rinnovo del sito istituzionale. Sono state proseguite le attività di editing dei contenuti, selezionando le immagini e verificando la migrazione dei contenuti e del gestionale sulla sezione trasparenza sul nuovo sito istituzionale dell'Ente.
- E' stata avviata l'analisi per la revisione della Carta dei Servizi dell'Ente per dare corso agli adempimenti richiesti dalla nuova normativa sulla PA.

Armonizzazione nuove normative sulla contabilità e adozione Regolamento del Parco e regolamenti specifici
- Sono stati organizzati incontri collegiali del Consiglio direttivo per procedere all'esame della bozza di Regolamento del parco predisposta dai professionisti incaricati e per procedere alla rapida revisione.
- Sono state attuate le disposizioni del DPCM 12/12/12 – DM 01/10/13 attraverso la riclassificazione del bilancio preventivo 2015 e del rendiconto 2014 secondo un prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi.
- Sono stati esaminati gli atti e le procedure per stabilire un protocollo operativo interno per verificare le nuove procedure da implementare rispetto all'amministrazione digitale.
- Sono stati verificati i contenuti dei regolamenti vigenti per impostare un programma di aggiornamento e definire la tempistica necessaria per la predisposizione di bozze aggiornate per integrare le disposizioni discendenti dagli impegni del PTTI e del PTPC.
- E' stato avviato un partenariato con il PNATE per la gestione dell'OIV in forma unificata.

Aggiornamento della documentazione per adempimenti relativi al ciclo della Performance, al Piano Anticorruzione e alla sezione Amministrazione Trasparente
- Sono stati attuati gli adempimenti legati all'amministrazione trasparente di concerto con la società PA33, acquisendo la documentazione necessaria per implementare i campi dell'albero attraverso la ricognizione degli atti archiviati.
- E' stata organizzata la pubblicazione degli atti dell'Ente in armonizzazione con la normativa vigente.
- Sono state effettuate verifiche a campione sui beni inventariali e sulla loro localizzazione per stabilire le procedure del loro riordino nel data base, analizzando le criticità e proponendo una modalità operativa per riqualificare il data base in formato digitale di supporto al magazziniere.
- E' stata effettuata l'istruttoria per la rendicontazione del ciclo del bilancio con riferimento all'applicazione delle nuove normative.
- Sono state predisposte le ordinanze ingiunzioni di pagamento per il recupero delle sanzioni amministrative relative agli anni 2010-2014.

7. Rendicontazione sintetica dell'attività amministrativa 2015

N. DELIBERE DI CONSIGLIO	**55**
N. PROVVEDIMENTI DIRETTORE	**901**
N. MANDATI DI PAGAMENTO	**1314**
N. REVERSALI DI INCASSO	**619**
N. FATTURE EMESSE	**266**
N. BUONI ECONOMALI	**189**
N. BUSTE PAGA	**307**
N. ISTANZE UFFICIO TECNICO	**222** Pareri: **181** Nulla osta: **8** Dinieghi: **20** Sospensioni: **12** per documentazione integrativa.
N. ISTANZE UFFICIO CONSERVAZIONE	**132** Autorizzazioni ricerca scientifica: **13** autorizzazioni varie: **4** autorizzazioni pesca sportiva: **100** pesca professionale: **4** Indennizzi per danni da fauna selvatica: **11**

N. ORE LAVORATE DAL PERSONALE **Il fondo incentivante per i trattamenti accessori per l'anno 2015 è stato utilizzato:** CCNL 98/01 Art.32 Produttività: **€ 16.246.** (Tali somme sono state destinate alla valutazione degli apporti individuali e collettivi alla realizzazione del piano della performance 2015 dell'Ente) ; CCNL 98/01 Art.32 Straordinario e turnazione: € **2.000.** CCNL 98/01 Art.32 Indennità per specifiche responsabilità: € **1.160.** (Si riferisce all'indennità del cassiere economo e per l'indennità di maneggio denaro ai dipendenti addetti alla vendita di materiale promozionale presso la sede dell'Ente in località Enfola)	**27.201 (di cui 111 ore di straordinario liquidate)**

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°45 del 17 dicembre 2014 ratificato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con Delibera n°1 del 13 gennaio 2015 ed approvato con nota PNM-V/0005120 del 17 marzo 2015 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, su conforme parere favorevole del Ministero dell'Economia e delle Finanze, come da registrazione nostro protocollo n. 1770 pari data). 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, corredato dalla nota integrativa.

Risorse finanziarie
L'esercizio finanziario 2015, per quanto concerne la gestione, ha fatto affidamento sulle seguenti risorse:

Contributo ordinario statale
€ 3.046.219 assegnato dal Ministero dell'Ambiente all'Ente Parco comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari;

Avanzo di amministrazione accertato
€ 6.148.409 derivante dal conto consuntivo 2014;

È da evidenziare come a fine 2015 l'avanzo di amministrazione è passato a € 4.514.274 riducendosi del 27% circa rispetto a quello dell'anno precedente. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare inoltre che l'avanzo vincolato è passato da € 3.450.905 a € 2.685.237 con una riduzione del 22% circa che dimostra che molte risorse vincolate alla realizzazione di specifici progetti sono state sbloccate pur aumentando, come previsto dalla normativa, il vincolato relativo al TFR per la quota annuale obbligatoria per € 42.659. Inoltre anche l'avanzo libero passando da € 2.697.503 a € 1.829.004 conta una riduzione del 32% indice di una maggiore efficienza dell'Amministrazione.

Distinta delle ulteriori entrate accertate nel 2015
* € 470.000 come contributo per la realizzazione del progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri;
* € 914.793 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014;

* € 70.220 quale contributo statale da destinarsi alle attività previste dal Provvedimento d'Urgenza del vice Presidente n°2/2015 "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
* € 6.400 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regione Toscana e in particolare € 4.900 come contributo per l'iniziativa "giornata dei parchi 2015" e € 1.500 come contributo per l'iniziativa "estate nei parchi 2015";
* € 3.000 quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per il cofinanziamento della campagna finalizzata alla cattura degli ungulati.
* € 5.274 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
* € 4.520 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
* € 166.538 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
* € 13.600 proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
* € 204 proventi derivanti da interessi attivi;
* € 4.954 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
* € 3.116 entrate per indennizzi di assicurazione;
* € 7.560 proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo;
* € 25.019 quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze dal mese di aprile a dicembre 2015;
* € 37.098 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
* € 18.407 quale quota di trattamento di fine servizio del dipendente di un ente parco regionale trasferito in mobilità all'Ente Parco nel 2010 trasferita dall'INPS dove era maturata;
* € 134.399 quale contributo relativo a risorse in perenzione relative al programma generale degli investimenti ed in particolare all'adeguamento della Caserma Teseo Tesei;
* € 254.673 partite di giro.

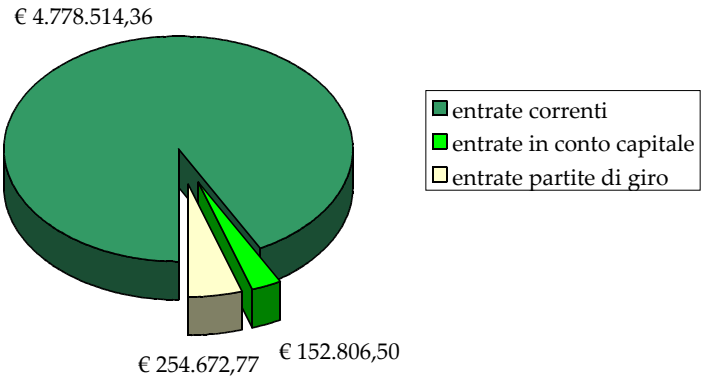
Spese sostenute per le azioni di conservazione, promozione e gestione del territorio

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.

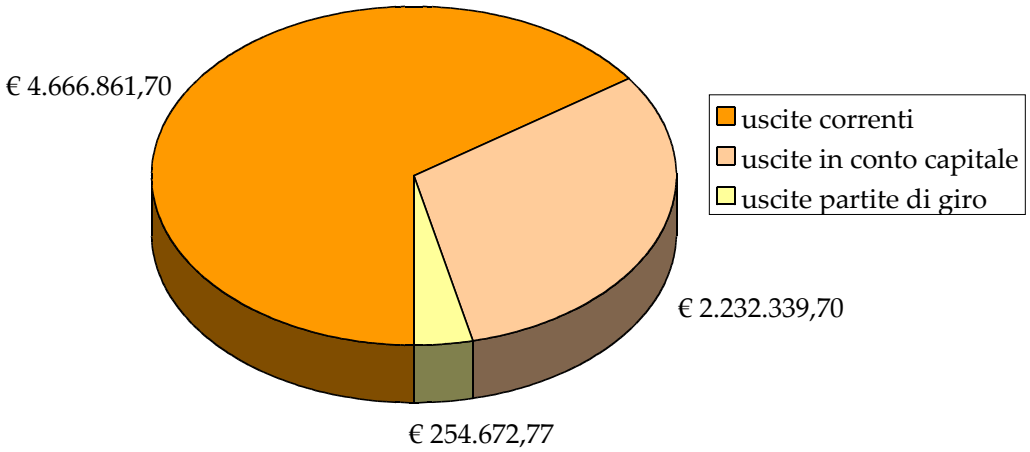
Per quanto riguarda invece le spese sostenute per realizzare gli obiettivi del Bilancio di previsione in merito alle azioni descritte sopra nel presente documento, si segnala quanto segue.

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) - € 3.170.077. 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 € 559.117.

ENTRATE 2015



USCITE 2015



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

Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare

anno 2015

(allegato 8)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente al 31 dicembre 2015
ai sensi dell'articolo 42 comma 9 del D.P.R 27 febbraio 2003 n.97

n.o	tipologia	comune	indirizzo	foglio	mappale	sub	consistenza in vani	consistenza in mq.	categoria	classe	provenienza	destinazione	Reddito Dominicale in euro	Reddito Agrario in euro	Rendita Catastale in euro	valore catastale aggiornato in euro	valore di acquisto in euro	canone annuo di locazione in euro	valore a bilancio al 31/12/2015 in euro	ammortamenti al 31/12/2015 in euro
1	terreni e fabbricato rurale	Portoferraio	Loc. Volterraio	17	A; B; 32; 34; 105; 114; 64; 84; 91; 142; 143; 146; 147			278.849			Atto notaio Baldacchino di Portoferraio rep. 55.914, raccolta 7225, del 27 giugno 2001.	terreni e fabbricati rurali costituenti il "Castello del Volterraio" - beni a rilevanza storica	52	45	-		568.103		638.810	20.336
												esecuzione di lavori per messa in sicurezza accessi al Castello del Volterraio a cura della Coop. Terra Uomini e Ambiente					5.434			
											costi aggiuntivi su detto immobile:	*incarico adeguamento progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio*					2.639			
												lavori di restauro conservativo del Castello del Volterraio					309.247			
2	fabbricato	Isola del Giglio	Loc. Monticello	30	178	2	5,5		A/2	6	Atto notaio Detti di Pitigliano (GR) rep. 34968, raccolta 2727 del 20 marzo 2002	immobile concesso in uso al Comune di Isola del Giglio per fini istituzionali			1.179	123.775	94.512		54.817	2.835
3	fabbricato	Portoferraio	Calata Italia	5	207	105		49	C/1	8	Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio rep.63.333, raccolta 8041 del 28 gennaio 2003.	unità immobiliare utilizzata direttamente dall'Ente per fini istituzionali (Ufficio Informazioni)			1.402	50.051	252.000		249.378	11.480
												lavori di ristrutturazione ed arredo					6.003			
												spese di progettazione					14.170			
											costi aggiuntivi su detto immobile:	*lavori di completamento*					7.706			
												completamento mobili ed arredi					3.788			
												lavori INFO PARK					456			
												lavori INFO PARK - nuovi infissi					8.803			
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17	85; 174; 175; 763; 982			3699			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep 72221, raccolta 8954 del 20 settembre 2004	terreni fabbricati rurali acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)	11	8			184.000		152.181	2.849
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17	1572			64			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.78.227, raccolta 9.998, del 06 giugno 2006	terreni fabbricati rurali passati al catasto urbano con atto LI0053110 del 15/04/2009 acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)			281		30.000		22.843	958
											costi aggiuntivi su detto immobile:									
5	fabbricato	Marciana	Via Roma n°26	24	241;243;244	602 - 604		302 e 31	B/4 e C/6		Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep. 89.550, raccolta 28.696 del 20 novembre 2012	unità immobiliare utilizzate direttamente dall'Ente per fini istituzionali			782	82.138	375.000		376.814	12.488
												notula notaio Morelli per atto compravendita					4.100			
											costi aggiuntivi su detto immobile:	*imposte indirette su compravendita immobile*					37.155			
6	fabbricato e area urbana	Capoliveri	Loc. Lacona	8	739;782;783	607 - 608 - 616 - 617 -		190	D/8 e C/1		Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep 94.805, raccolta 31.749 del 25 settembre 2014	unità immobiliare utilizzate direttamente dall'Ente per fini istituzionali			9.464	993.694	1.565.614		1.598.990	49.972
7	terreni	Capoliveri	Loc. Lacona	8	777;778;779; 780;781;883; 885;887;925; 928			18320			Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep 94.805, raccolta 31.749 del 25 settembre 2014	unità immobiliare utilizzate direttamente dall'Ente per fini istituzionali			2		100.564		19.306	-
												costi aggiuntivi compravendita					3.746			
											costi aggiuntivi su detto immobile:	*costi aggiuntivi compravendita immobile*					15.000			
8	terreni	Marciana Marina	Loc. Punta del Nasuto/Punta della Madonna	2	7;9;8;10;700			12140			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.87.763 - 87.766, raccolta 15.056, del 30 novembre 2015	terreni ricompresi in "ambito costiero della Cala - inserito all'interno del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano normato dall'art. 53 del N.T.A." acquistati per la realizzazione di progetto Resto con Life - LIFE 13NAT/IT/000471			7		40.718		40.718	-
															TOTALE GENERALE		**3.628.758**		**3.153.856**	**100.919**

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi

anno 2015

(allegato 9)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Misione 018- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
018 Programma 017- Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosisitema marino nei Parchi Nazionali					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	418		Uscite per la gestione dell'Isola di Pianosa	€ 142.232,33	€ 150.333,65
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	501		Ricerche scientifiche studi e pubblicazioni	€ 33.827,31	€ 38.727,31
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	502		Borse di studio per attività di ricerca e premi per tesi di laurea	€ 2.000,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	503		Prevenzione ed indennizzi danni causati dalla fauna selvatica	€ 4.110,46	€ 2.508,38
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	504		Uscite per iniziative di educazione ambientale	€ 341.604,58	€ 215.285,12
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	507		Interventi di riqualificazione ambientale	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	508		Uscite per pulizia e manutenzione del parco	€ 612.740,08	€ 159.416,01
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	510		Uscite per attività di gestione e controllo della fauna selvatica	€ 136.110,73	€ 72.396,49
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	511		Gestione museo, fototeca, cineteca e controllo della fauna selvatica	€ 101.951,92	€ 85.884,61

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	516		Uscite per la sorveglianza dell'area protetta	€ 110.000,00	€ 59.945,48
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	517		Uscite per attuazione "Progetto Life"	€ 1.760,52	€ 1.760,52
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	518		Spese per prevenzione e repressione incendi	€ 49.900,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	519		Spese istituzionali per il CTA-CFS (D.P.C.M. 05.07.2002)	€ 108.397,18	€ 88.819,08
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	524		Uscite per la realizzazione del marchio dei parchi della Toscana	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	527		Uscite per attuazione "Progetto Argomarine"	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	528		Uscite per biodiversità	€ 49.700,76	€ 69.248,13
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	529		Uscite per attività Comunità del Parco	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	531		Uscite per lo sviluppo del turismo e delle attività connesse	€ 798.372,89	€ 190.243,45
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	533		Uscite per progetto "Montecristo 2010"	€ 0,00	€ 326,51

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	534		Uscite per progetto C.O.R.E.M.	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	535		Uscite per attività istituzionali nelle zone esondate dagli interventi atmosferici del 07 novembre 2011	€ 138.000,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	536		Uscite per manutenzione immoblili Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	€ 89.501,80	€ 8.582,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	537		Uscite per energie rinnovabili	€ 0,00	€ 10.466,40
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	538		Uscite per attuazione direttiva MATTM ex Cap. 1551	€ 90.723,79	€ 46.889,44
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	539		Uscite per progetto Resto con Life - Life 13 NAT/IT/000471	€ 501.375,10	€ 167.847,94
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1127	Realizzazione di itinerari turistico naturalistici-sentieristica	€ 56.917,40	€ 31.001,02
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1130	Interventi di miglioramento ambientale	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1140	Interventi programmi triennali del Ministero dell'Ambiente	€ 12.662,38	€ 12.662,38
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1149	Realizzazione casa del parco Isola di Pianosa	€ 0,00	0

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1152	Progetto pilota conservazione percorsi subacquei e punti di ormeggio Isola di Pianosa	€ 0,00	€ 7.453,60
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1153	Interventi per l'Area Marina Protetta	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1154	Interventi per le isole del Giglio, Giannutri e Capraia	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1155	Realizzazione campo boe per Giglio e Giannutri	€ 46.425,60	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		1164	Realizzazione sistema di videosorveglianza	€ 699.849,12	€ 479.127,84
			TOTALE PROGRAMMA 017	*€ 4.128.163,95*	*€ 1.898.925,36*
			TOTALE MISSIONE N.018	***€ 4.128.163,95***	***€ 1.898.925,36***

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Missione 032- Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza					
032 Programma 002- Indirizzo Politico					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	101		Assegni e indennità alla Presidenza	€ 30.954,29	€ 29.274,01
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	102		Compensi, indennità ai componenti degli organi collegiali di amministrazione	€ 1.394,88	€ 1.348,42
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	103		Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti	€ 8.888,82	€ 9.895,60
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	105		Indennità e rimborso spese organi istituzionali	€ 3.316,36	€ 1.177,29
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	106		Funzionamento Comunità del Parco	€ 0,00	€ 0,00
			TOTALE PROGRAMMA 002	*€ 44.554,35*	*€ 41.695,32*
032 Programma 003- Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	201		Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente	€ 480.697,82	€ 480.697,82
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	202		Compenso per lavoro straordinario	€ 2.000,00	€ 2.998,31
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	203		Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€ 138.894,73	€ 138.894,73
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	204		Spese personale a contratto	€ 0,00	€ 11.822,79

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	205		Gestione separata INPS L.08.08.1995 n.335 - quota carico dell'Ente	€ 3.781,22	€ 3.781,22
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	207		Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	€ 3.670,95	€ 3.947,46
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	208		Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	210		Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni e Amministrazioni varie	€ 2.801,67	€ 3.226,17
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	211		Fondo di Ente per trattamenti accessori	€ 44.744,18	€ 47.164,35
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	214		Spese diverse per il personale di sorveglianza	€ 4.000,00	€ 7.338,24
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	215		Spese per accertamenti sanitari del personale	€ 1.460,61	€ 867,73
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	217		Altri oneri sociali a carico dell'Ente (INAIL)	€ 4.975,29	€ 4.975,29
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	218		Servizi sociali, mense,buoni pasto ecc.	€ 13.476,32	€ 13.476,32
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	220		Trattamento accessorio dirigenza	€ 53.055,34	€ 53.055,34

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	401		Servizi del nucleo di valutazione	€ 3.873,52	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	402		Uscite per acqua, gas ed energia elettrica	€ 790,89	€ 790,89
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	405		Premi di assicurazione	€ 47.375,89	€ 47.375,89
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	407		Spese di pulizia	€ 11.662,21	€ 11.079,08
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	410		Uscite postali e telegrafiche	€ 379,91	€ 4.379,91
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	411		Uscite per pubblicazioni uso ufficio	€ 211,00	€ 1.011,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	412		Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 6.902,51	€ 6.423,35
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	414		Uscite per elaborazioni dati	€ 1.674,82	€ 1.674,82
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	415		Uscite telefoniche	€ 7.566,81	€ 5.973,79
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	417		Canoni di locazione immobili	€ 53.934,12	€ 53.934,12

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	419		Spese energia elettrica	€ 16.762,15	€ 14.971,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	420		Uscite per manutenzione e riparazione degli arredi, attrezzature e macchine da ufficio	€ 24.529,81	€ 22.600,79
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	423		Uscite per messa in siurezza "ex Caserma Teseo Tesei"	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	430		Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	431		Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto non immatricolati secondo l'art. 54 codice della strada	€ 13.233,75	€ 12.314,08
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	440		Uscite per stampe anali monografiche bollettini estratti ecc.	€ 1.214,74	€ 1.200,99
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	441		Uscite per acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 4.192,77	€ 3.350,97
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	452		Uscite per la gestione dei servizi informatici	€ 16.245,70	€ 12.732,73
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	462		Quote associative diverse	€ 7.050,00	€ 7.050,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	466		Uscite per pubblicità istituzionali	€ 427,00	€ 0,00

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	471		Uscite di rappresentanza	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	472		Trasporti e facchinaggi	€ 812,52	€ 812,52
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	475		Uscite per prestazioni di servizio	€ 126.623,25	€ 170.355,45
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	478		Acquisto vestiario e divise	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	480		Uscite per stampe depliants ed altro materiale illustrativo	€ 64.574,72	€ 41.192,35
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	484		Uscite per spese condominiali	€ 0,00	€ 1.914,56
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	486		Uscite per manutenzione ordinaria immobili di proprietà	€ 2.762,69	€ 1.664,69
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	487		Uscite per manutenzione ordinaria immobili locazione passiva	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	488		Canoni demaniali	€ 2.583,37	€ 2.583,37
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 4**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	422		Acquisto beni art. 5 comma 2 Regolamento per la gestione dei beni mobili ed immobili del Parco	€ 1.500,55	€ 1.500,55

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	603		Trasferimenti passivi ai comuni e alle provincie	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	701		Interessi passivi	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	703		Uscite per commissioni bancarie	€ 2.775,00	€ 30,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	801		Imposte, tasse e tributi vari	€ 61.717,37	€ 62.062,37
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	900		Acquisto materiale diverso per la commercializzazione	€ 6.815,78	€ 558,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	901		Restituzion e e rimborsi diversi	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1001		Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1005		Altre spese non classificabili	€ 2.686,70	€ 2.517,84
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1008		Uscite di realizzo entrate	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1011		Fondo risparmi legge n°266/05	€ 0,00	€ 0,00

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1014		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 61, comma 17, del D.L. 112/2008	€ 7.466,00	€ 7.466,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1015		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 67 del D.L. 112/2008	€ 7.416,00	€ 7.416,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1016		Fondo risparmi ai sensi dell'art. 6 comma 21 del D.L. 78/2010	€ 27.852,85	€ 27.852,85
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1017		Fondo risparmi 50% economie piano di razionalizzazione e riqualificazione art. 16 commi 4 e 5 D.L. 98/2011	€ 2.472,58	€ 2.472,58
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1018		Fondo risparmi spese per mobili e arredi art. 1 commi 141 e 142 Legge 228/2012	€ 20.352,79	€ 20.352,79
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1102	Acquisti edifici	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1105	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	€ 1.368.815,10	€ 436.678,14
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1162	Uscite per manutenzione straordinaria immobili di proprietà	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1163	Realizzazione opere di manutenzione caserme del CTA-CFS	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1201	Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio	€ 936,96	€ 936,96

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1203	Acquisti di macchine e attrezzature informatiche	€ 8.585,02	€ 8.585,02
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1205	Acquisti di mezzi di trasporto	€ 0,00	€ 24.600,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1207	Acquisti di attrezzatura varia e minuta	€ 1.048,22	€ 1.048,22
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1210	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	€ 1.159,00	€ 1.159,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1217	Acquisto di immobilizzazioni materiali per attività CTA-CFS	€ 20.000,00	€ 6.784,54
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1501	Trattamento di fine rapporto	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1502	Indennità di anzianità al personale destinata al fondo SIRIO	€ 0,00	€ 0,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		1601	Acquisto di software e licenze d'uso a tempo indeterminato	€ 15.940,90	€ 1.279,78
			TOTALE PROGRAMMA 003	*€ 2.726.483,10*	*€ 1.810.932,76*
			TOTALE MISSIONE N.032	***€ 2.771.037,45***	***€ 1.852.628,08***
Missione 033- Fondi da ripartire					
033 Programma 001- Fondi da assegnare					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	1002		Fondo di riserva	€ 0,00	€ 0,00
			TOTALE PROGRAMMA 001	*€ 0,00*	*€ 0,00*
			TOTALE MISSIONE N.033	***€ 0,00***	***€ 0,00***

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 6 DM 1 Ottobre 2013

				RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
Gruppo Cofog	**Capitolo Spese Correnti**	**Capitolo Spese in conto capitale**	**Denominazione capitolo**	**Impegnato**	**Speso**
Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro					
Programma 001- Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti d'imposta					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2101		Ritenute erariali	€ 165.122,12	€ 165.122,12
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2102		Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 63.162,74	€ 62.834,41
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2104		Rimborso IRPEF mod. 730	€ 0,00	€ 0,00
			TOTALE PROGRAMMA 001	€ 228.284,86	€ 227.956,53
Programma 002- Spese relative alle attività gestionali per conto terzi					
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2103		Ritenute diverse	€ 13.790,96	€ 13.790,96
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2105		Restituzione depositi cauzionali a terzi	€ 5.198,61	€ 3.036,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2106		Anticipazione fondo economale	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2108		Anticipazioni varie	€ 2.040,62	€ 2.040,62
Div. 5 Protezione dell' Ambiente **Gruppo 6**- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	2112		Servizi per conto di terzi	€ 357,72	€ 20.357,72
			TOTALE PROGRAMMA 002	*€ 26.387,91*	*€ 44.225,30*
			TOTALE MISSIONE 099	***€ 254.672,77***	***€ 272.181,83***
			TOTALE GENERALE	**€ 7.153.874,17**	**€ 4.023.735,27**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2015
(Allegato A: Prospetto di conciliazione)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

- ENTRATE CORRENTI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		in più	in meno		RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI							
					INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(4E+5E-6E-7E+8E)	RIFERIMENTI	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)	(10E)		(11E)		(12E)
- ENTRATE CORRENTI														
ENTRATE CONTRIBUTIVE														
1) aliquote contributive a carico dei datori di lavori e/o degli iscritti	-													
2) quote di partecipazione degli iscritti agli oneri di specifiche destinazione	-													
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) da Stato	3.516.219								3.516.219	A1				
2) da regione	6.400								6.400	A1				
3) da province e comuni	3.000								3.000	A1				
4) da enti settore pubblico	985.013								985.013	A1				
Totale entrate trasferimenti	4.510.632	-	-	-	-	-	-	-	4.510.632	0	0	0	0	0
ALTRE ENTRATE														
1) proventi diversi									-	A1				
2) ricavi dalla vendita di pubblicazioni	5.273								5.273	A1				
3) ricavi dalla vendita e commercialissazione di materiale promozionale	4.520								4.520	A1				
4) ricavi derivanti dalla gestione della fauna selvatica	-													
5) proventi derivanti dal pagamento del biglietto di accesso dell'area protetta e dall'utilizzo boe	180.138								180.138	A1				
6) affitti di immobili														
7) interessi e premi su titoli a reddito fisso														
8) dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	-													
9) interessi attivi su mutui, depositi e c/c	204								204	C17				
10) recuperi e rimborsi diversi	4.954								4.954	A1				
11) proventi da sanzioni amministrative	37.098								37.098	A1				
12) rimborsi oneri personale comamdato	25.019								25.019	A1				
13) contributi e liberalità da terzi	-								-	A1				
14) anticipazioni su imposte	-								-	A1				
15) indennizzi di assicurazione	3.116								3.116	A1				
16) concorsi nelle spese	7.560								7.560	A1				
TOTALE ALTRE ENTRATE	267.882	-	-	-	-	-	-	-	267.882	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.778.514	-	-	-	-	-	-	-	4.778.514	0	0	0	0	0
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI														
1) Alienazioni di immobili e diritti reali														
2) alienazione di immobilizzazioni tecniche														
3) realizzo di valori mobiliari														
4) Riscossione di crediti	18.407													

Camera dei Deputati — 667 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

ESERCIZIO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

- ENTRATE CORRENTI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA: RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		in più	in meno	(1E +2E-3E)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(4E+5E-6E-7E+8E)	RIFERIMENTI	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)	(10E)		(11E)		(12E)
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	18.407,28	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI														
1) Alienazione di immobili e diritti reali														
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	-													
ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE														
1) da Stato	134.399													
2) da regioni														
3) da province e comuni														
4) da enti del settore pubblico														
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	134.399	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
ACCENSIONI DI PRESTITI														
1) asunzione di mutui														
2) assunzione di altri debiti finanziari														
3) emissioni di obbligazioni														
TOTALE ACCENSIONI DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PARTITE DI GIRO	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	Incassi comp. + residui per conto terzi	Incassi comp. + residui per antic conto terzi	ACCERTAMENTI RETTIFICATI	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
											attivo		passiv	rife
											10E	12E	11E	12E
PARTITE DI GIRO	254.673										254.673	(C-IV-1)		
												C-1 - 5		
TOTALE SERVIZI PER CONTO TERZI	254.673	-	-	-	-	-	-	-	0	0	254.673		0	0
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	5.185.994	-	-	-	-		-	-		-		-	-	

ESERCIZIO 2015

INTEGRAZIONI ECONOMICHE		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		importo	rif	attivo	rif	passiv	rife
		8E	9E	10E	12E	11E	12E
insussistenze del passivo		€ 335.390	E22- insussistenze del passivo				
Plusvalenze		€ 72.623	e22- sopravvenienze attive				
quota annua di trasferimenti in conto capitale			A5				
Incrementi di immobilizzazioni (costi capitalizzati)			A4 - ncrementi di immobilizzazione per lavori interni				
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.		-€ 4.932	A2 - variazione delle rimanenze		CI 3		
variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3 - varizioni dei lavori in corso su ordinazione				
altre integrazioni							

Camera dei Deputati — 668 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per conti esercizi futuri		Iva ed altre rettifiche										
		Iniziali +	finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(IS+2S-3S+/-4S+5S-6S-7S+8S)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	RF. C.P.	PASSIVO
	(IS)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)		(11S)		(12S)
SPESE CORRENTI														
FUNZIONAMENTO														
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE														
1) Indennità di carica e rimborsi spese Presidente	30.954								30.954	B7				
2) Indennità di carica e gettoni ai componenti organismi collegiali	1.395								1.395	B7				
3) Indennità di carica e gettoni di presenza e rimborsi al Collegio dei Revisori	8.889								8.889	B7				
4) compensi e rimborsi ai componenti dei comitati di consulenza	-													
5) rimborsi spese di missione ai componenti degli organi istituzionali	3.316								3.316	B7				
6) assicurazione ai componenti degli organi istituzionali	-													
ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO														
1) stipendi ed altri assegni fissi	480.698								480.698	B9/a				
2) compensi per lavoro straordinario	2.000								2.000	B9/a				
3) oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi	142.676								142.676	B9/b				
4) compensi a personale con contratto co.co.co.	-								-	B9/a				
5) fondo di ente per trattamenti accessori personale non dirigente	44.744								44.744	B9/a				
6) rimborso spese per missioni esterne	-													
7) rimborso spese per missioni interne	3.671								3.671	B7				
8) altri oneri sociali	4.975								4.975	B9/b				
9) costi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni ed amministrazioni varie	2.802								2.802	B7				
10) fondo di ente per trattamenti accessori dirigenza	53.055								53.055	B7				

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per costi esercizi futuri		Iva ed altre rettifiche										
		Iniziali +	Finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(1S+2S-3S+/-4S+/-5S-6S-7S-8S)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)		(11S)		(12S)
11) spese diverse per il personale di sorveglianza	4.000								4.000	B7				
12) spese per accertamenti sanitari del personale	1.461								1.461	B7				
13) servizi sociali, mense, buoni pasto, ecc.	13.476								13.476	B9/a				
14) fondo risparmi produttività personale anno 2005	-													
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO														
1) acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	5.619								5.619	B7				
2) acquisto di materiali di consumo	6.903								6.903	B6				
3) noleggio di materiale tecnico														
4) spese di rappresentanza														
5) spese per il funzionamento di nucleo di valutazione, …	3.874								3.874	B7				
6) acquisto beni art. 5 comma 2 regolamento per la gestione dei beni mobili ed immobili del PNAT	1.501								1.501	B7				
7) spese per pubblicità e materiale illustrativo	427								427	B7				
8) spese per i servizi informativi	16.246								16.246	B7				
9) canoni demaniali	2.583								2.583	B7				
10) fitto locali	53.934								53.934	B8				
11) spese postali e telegrafiche	380								380	B7				
12) spese per manutenzioni e riparazioni ordinarie	40.526								40.526	B7				
13) spese per stampe depliants ed altro materiale illustrativo	64.575													
14) spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi mostre														
15) spese per concorsi														

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)													
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA									
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per costi esercizi futuri		Ev.ed altre rettifiche										
		Iniziali +	Finali -											
					INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(1S+2S-3S+/-4S+/-5S-6S-7S-8S)	RIFERIMENTI	RIC.C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)		(11S)		(12S)
16) spese per l'energia elettrica - illuminazione - acqua	17.553								17.553	B7				
17) onorari e compensi per prestazioni di servizi	128.298								128.298	B7				
18) premi di assicurazione	47.376								47.376	B7				
19) spese connesse alla prevenzione e sorveglianza antincendio														
20) spese telefoniche	7.567								7.567	B7				
21) spese per gestione servizi effettuati sull'Isola di Pianosa	142.232								142.232	B7				
22) spese diverse	813								813	B7				
23) spese pulizia locali	11.662								11.662	B7				
24) spese per attività divulgative	-								-					
25) quote associative	7.050								7.050	B7				
26) canoni di leasing	-													
INTERVENTI DIVERSI														
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI														
1) Borse di studio ed attività di ricerca	35.827								35.827	B7				
2) spese per prevenzione e repressione incendi	49.900								49.900	B7				
3) pensioni														
4) spese per energie rinnovabili														
5) spese dovute alla gestione del territorio eseguito dalla C.T.A - C.F.S (Coordim.Territor. Ambientale - Corpo Forestale dello Stato)	108.397								108.397	B7				
6) spese per attuazione direttiva MATTM ex cap. 1551	90.724								90.724	B7				
7) spese per gestione "case del parco"	101.952								101.952	B7				
8) spese per gestione e controllo fauna selvatica	136.111								136.111	B7				
9) spese per attività istituzionale nelle zone esondate dagli interventi atmosferici del 7 novembre 2011	138.000								138.000	B7				
10) spese per pulizia e manutenzione sentieri e piazzole panoramiche	612.740								612.740	B7				
11) spese per iniziative di educazione ambientale	341.605								341.605	B7				
12) spese per indennizzi e prevenzione fauna selvatica	4.110								4.110	B7				

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

SPESE CORRENTI	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Impegni per costi esercizi futuri		Ivа ed altre rettifiche	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI							
		Iniziali +	Finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(1S+2S-3S+/-4S+/-5S-6S-7S-8S)	RIFERIMENTI	RIC C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)		(11S)		(12S)
13) spese per sorveglianza area protetta	110.000								110.000	B7				
14) spese per manutenzione immobili del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	89.502								89.502	B7				
15) spese biodiversità - progetti - LIFE - RESTO CON LIFE	552.836								552.836	B7				
16) sviluppo del turismo e delle attività connesse	798.373								798.373	B7				
TRASFERIMENTI PASSIVI														
1) Allo Stato														
2) Alle Regioni														
3) A Comuni e Province														
4) Ad altri Enti del settore pubblico														
5) altri trasferimenti passivi														
ONERI FINANZIARI														
1) interessi passivi														
2) uscite e commissioni bancarie	2.775													
ONERI TRIBUTARI														
1) imposte, tasse e tributi vari	61.717								71.342	B7				
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATA														
1) restituzione rimborsi diversi	-								-	B7				
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI														
1) spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	-													
2) fondo rischi e oneri														
3) oneri vari straordinari di gestioni														
4) fondo di riserva ordinario														
5) uscite di realizzo entrate	2.687													
6) spese relative ad acquisto di beni destinati alla commercializzazione	6.816								6.816	B7				
ONERI COMUNI														
1) oneri comuni														
TRATTAMENTO DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVA E SOSTITUIVA														
1) oneri per il personale in quiescienza														
ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO														
1) accantonamento al T.F.R														
ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI														
1) accantonamento a fondi rischi e oneri	65.560								65.560	B7				
TOTALI SPESE CORRENTI	**4.666.862**													

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non permutativi costi di esercizio	Iva detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
			(-)	(+)	(-)	(-)	(*)	importo	RIFERIMENTI	attivo	alf	passiv	rifle
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5s)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	10s	12s	11s	12s
SPESE IN CONTO CAPITALE													
INVESTIMENTI													
ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI													
1) acquisto software e licenze d'uso a tempo indeterminato	15.941	1.280	182	14.843						BI-4) BI- 6)	1.280 14.843		
2) realizzazione sito internet del PNAT													
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI													
1) interventi di acquisizione, recupero e miglioramento	56.918	38.455	24.084	50.000						BI -6) BI - 7)	50.000 38.455		
2) programmi per attività agricola													
3) spese per redazione strumenti di pianificazione													
4) opere per miglioramento ambientale	12.662	12.662								BI - 7)	12.662		
5) interventi per le isole del Giglio, Giannutri e Capraia													
6) acquisto di immobili													
7) spese per manutenzione caserme CTA- CFS													
8) spese per ricostruzioni, ripristini e costruzione immobili	1.368.815	436.678	367.832	1.299.969						BII-1) BI(-5) BI-7)	390.922 1.299.969 45.756		
9) spese per sistema di videosorveglianza	699.849	479.128	479.128	699.849						BII-7) BI(-5)	479.128 699.849		
10) spese per realizzazione campo boe per Capraia, Giannutri, Gorgona, Pianosa	46.426	-	-	46.426						BII-5)	46.426		
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE													
1) acquisto immobilizzazioni materiali per attività CTA-CFS	20.000	6.785	3.172	16.420						BII 7) BI(-5)	6.785 16.420		
2) acquisiti di impianti attrezzature e macchinari	1.159	1.159	-	-						BII 7)	1.159		
3) spese per attrezzatura varia e minuta	1.048	1.048								BII 7)	1.048		
4) acquisto mobili e macchine d'ufficio	937	937								BII 7)	937		

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (Li) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non permutativi costi di esercizio	Iva detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
			(-)	(+)	(-)	(-)	(+)	importo	RIFERIMENTI	attivo	stf	passiv	rifle
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5s)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	10s	12s	11s	12s
5) Acquisto macchine ed attrezzature informatiche	8.585	8.585								BI17)	8.585		
6) acquisti mezzi di trasporto uso promiscuo		24.600								BI14)	24.600		
PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI													
1) partecipazione ed acquisto di valori mobiliari													
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI													
1) concessioni di crediti e anticipazioni													
INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO													
1) trattamento di fine rapporto													
ACCONTONAMENTO PER FUTURE USCITE													
1) accantonamento per future uscite													
ACCONTAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI													
1) accantonamento per ripristino investimenti													

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ESERCIZIO 2015

ONERI COMUNI	impegni di competenza	eventuali rettifiche per arrotondamento in +	eventuali rettifiche per arrotondamento in -							AL CONTO DEL PATRIMONIO attivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rif	AL CONTO DEL PATRIMONIO passivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rife
	1s	2s	3s							10s	12s	11s	12s
ONERI COMUNI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	-												
2) rimborso di finanziamenti a breve termine	-												
3) rimborso di quote capitale di mutui e prestiti	-												
4) rimborso di presititi obbligazionari	-												
5) rimborsi di quote capitale di debiti pluriennali	-												
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI	-												

PARTITE DI GIRO	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	pagamenti comp. + residui per conto terzi	pagamenti + residui per anticonto terzi							AL CONTO DEL PATRIMONIO attivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rif	AL CONTO DEL PATRIMONIO passivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rife
PARTITE DI GIRO													
SERVIZI PER CONTO TERZI										10s	12s	11s	12s
partite di giro	254.673										254.673		C-IV-1
arrotondamento													
TOTALE PARTITE DI GIRO	254.673	-		-	-	-	-	-	-	0	254.673	-	
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	7.153.875												

RETTIFICHE ECONOMICHE								AL CONTO ECONOMICO importo	AL CONTO ECONOMICO rif	AL CONTO DEL PATRIMONIO attivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rif	AL CONTO DEL PATRIMONIO passivo	AL CONTO DEL PATRIMONIO rife
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5s)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	10s	12s	11s	12s
variazioni nelle rimanenze di materie e/o								44.406	C21 minusvalenze				
quote di ammortamento dell'esercizio								563.506	B10 quote di ammortamento di esercizio				
accontamento per svalutazione crediti													
insussistenze dell'attivo								1.645	E23 insussistenza dell'attivo				
costi ripresi dall'esercizio precedente													
	7.153.875												

Loc. Enfola 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2015

(Allegato B: Attestazione pagamenti effettuati dopo la scadenza)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ATTESTAZIONE PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE LA SCADENZA

Nell'anno **2015** si attesta che:

1) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs. n. 231/2002 ammonta a

€ 365.569,77

così suddivisi:

1° trimestre	€	159.513,71
2° trimestre	€	58.492,07
3° trimestre	€	70.598,95
4° trimestre	€	76.965,04

2) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali
(In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richiedere equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori – data emissione del mandato di pagamento)

-13,42 giorni

1° trimestre	2,41
2° trimestre	-10,86
3° trimestre	-15,03
4° trimestre	-19,05

Il Presidente
Dr. Giampiero Sammuri

Il Direttore
Dr.ssa Franca Zanichelli

Loc. Enfola - 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PORTOFERRAIO
- 6 GIU. 2016
Prot. n. 4572
Cat. ... Class. ... Fasc. ...

Verbale n. 31/2016

L'anno 2016, nel giorno 06 del mese di giugno, alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano presso la sede sita in Portoferraio (LI), Loc. Enfola n°16, con all'ordine del giorno:

1. riaccertamento residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 e assestamento;
4. verifica di cassa;
5. varie ed eventuali.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – Componente;

Assistono alla riunione la Dott.ssa Rita Giglioli, responsabile dell'ufficio ragioneria e il Dott. Federico Calabrese, Economo. La Dott.ssa Franca Zanichelli, Direttore del Parco, interviene alle ore 11,30.

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti.
L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	1.606.190,43	14.602,62	4,10	1.591.583,71	0,91%	46,18%
C/R	1.967.441,19	110.604,33	1.644,52	1.855.192,34	5,71%	53,82%
TOTALI	3.573.631,62	125.206,95	1.648,62	3.446.776,05		100,00 %

La parte più cospicua dei residui attivi deriva dall'esercizio 2015 e in particolare:

- da € 800.000,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio assegnato al Parco con nota PNM 52621 del 23 dicembre 2013;
- da € 548.875,80 quale contributo europeo destinato alle attività del Parco all'interno del finanziamento del progetto RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 di cui l'Arcipelago Toscano è il capofila;
- da € 914.793,00 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014;
- da € 388.225,20 quale somma destinata ad incassare nelle partite di giro i finanziamenti della Comunità Economica Europea destinati ai partner del progetto europeo RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 sopra richiamato;
- da € 70.220,00 quale contributo ministeriale assegnato con nota PNM 0017309, ns. prot. n°6654 del 08/09/2015 legata al Provvedimento d'Urgenza del Vice Presidente n. 2 del 26 agosto 2015 con cui l'Ente Parco approva la proposta progettuale "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
- da € 470.000,00 relativa alla nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, ns. prot. n°8525 del 17 novembre 2015, con la quale la Direzione per la Protezione della Natura del Ministero stesso comunicava l'interesse a finanziare il progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri.

I residui esistenti provengono da stanziamenti per interventi in conto capitale pari ad € 800.000,00 (il 23,00% circa del totale dei residui).

Il Collegio raccomanda l'Ente Parco di monitorare l'andamento dei residui attivi per la certezza del Bilancio.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	5.337.500,38	506.942,46	36.239,16	4.794.318,76	10,18%	61,00%
C/R	5.064.388,31	1.664.179,86	335.390,01	3.064.818,44	39,48%	39,00%
TOTALI	10.401.888,69	2.171.122,32	371.629,17	7.859.137,20		100,00%

Per quanto riguarda i residui passivi, si evidenzia che la composizione delle spese in conto capitale pari a € 3.726.543,76 corrisponde al 47,42% del totale.

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2016, da € 3.632.346,38 a € 4.514.273,66.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare costantemente con

accuratezza l'andamento della gestione dei residui per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2015

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza della Delibera del Consiglio Direttivo per l'approvazione del Rendiconto Generale 2015 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05). Il Collegio prende atto che non è stato possibile visionare i documenti relativi al Rendiconto nei termini previsti dal DPR 97/2003 sopra citato in quanto l'Ente Parco ha cambiato il software di gestione contabile e amministrativa, al fine di attuare la dematerializzazione e digitalizzazione prevista dalla normativa vigente, per cui si è protratta la redazione dei documenti oltre il 30 aprile 2016.
Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.
Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni di cui all'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco inserisce l'allegato 9 dopo avere ricevuto con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 le indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze circa le missioni maggiormente rappresentative.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2015 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 100.421, così determinato:

Valore della produzione	5.007.393
Costo della produzione	5.216.371
Differenza	-208.978
Oneri finanziari	-2.571
Partite straordinarie	361.962
Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.
Il valore della produzione di € 5.007.393 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2015 pari a € 4.778.514,36. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali) ammontanti a € 4.165.297,69 rappresentano il 94,39% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 267.882,27 costituiscono appena il 5,61%, tenendo conto che €

203,70 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario viene ridotto dagli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 3.800.929 pari al 72,87% (spese per attività istituzionali, attività promozionali), dal costo del personale € 784.283 pari al 15,04% e dagli ammortamenti pari a € 563.505 pari al 10,80% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2015

Fondo Cassa all'1/01/2015		9.245.355,83
Riscossioni C/ Competenza	3.594.409,92	
Riscossioni C/ Residui	110.604,33	
		3.705.014,25
Pagamenti C/ Competenza	2.359.555,41	
Pagamenti C/ Residui	1.664.179,86	
		4.023.735,27
Fondo Cassa al 31/12/2015		**8.926.634,81**
Residui attivi anno corrente	1.591.583,71	
Residui attivi anni precedenti	1.855.192,34	
		3.446.776,05
Residui passivi anno corrente	4.794.318,76	
Residui passivi anni precedenti	3.064.818,44	
		7.859.137,20
Avanzo di amministrazione		**4.514.273,66**

Il Fondo cassa al 31.12.2015 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 535 del 29.01.2016.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata nella nota integrativa, destinata a:
trattamento di fine rapporto per € 488.829,17 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 258.574,40;
progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 435.431,58;
progetti nazionali e europei per € 1.101.712,08 ed in particolare per il progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13N/IT/000471 per € 1.015.522,04;
contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 232.677,30.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 1.829.037,07.

Si precisa che al 31 dicembre 2015 non risultano iscritte somme per i rinnovi contrattuali in quanto, come specificato dalla circolare n°2 del 05 febbraio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, resta confermato il divieto di attribuire incrementi retributivi come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legge n°78/2010 e ss.mm.ii..

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2015

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	2.051.721
Immobilizzazioni materiali	6.072.436
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	51.400
Attivo circolante (Residui Attivi)	3.446.776
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	8.926.635
Risconti attivi	23.389
TOTALE	**20.573.357**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.968.231
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	488.829
Residui passivi	7.859.137
Ratei passivi	2.999
Risconti passivi	4.254.161
TOTALE	**20.573.357**

Il Collegio dei Revisori raccomanda la nomina dei Consegnatari come previsto del Regolamento dell'Ente e dal DPR 97/2003.

Si prende atto che la ricognizione dei beni mobili non è ancora conclusa e si sottolinea l'esigenza di poter concludere l'attività relativa nel più breve tempo possibile, visto l'approssimarsi della scadenza degli incarichi di revisione dei sottoscritti fissata all'ottobre 2017.

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			9.245.355,83
Entrate correnti	666.967,14	4.778.514,36	3.283.231,87
Entrate C/ Capitale	800.000,00	152.806,50	152.806,50
Partite di giro	388.225,20	254.672,77	268.975,88
Totali entrate	**1.855.192,34**	**5.185.993,63**	**12.950.370,08**
	Residui	**Impegni**	**Pagamenti**
Fondo di cassa finale			8.926.634,81
Uscite correnti	1.066.769,05	4.666.861,70	2.740.236,94
Uscite C/ Capitale	1.599.069,79	2.232.339,70	1.011.316,50
Partite di giro	398.979,60	254.672,77	272.181,83
Totali uscite	**3.064.818,44**	**7.153.874,17**	**12.950.370,08**

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che non esistono gestioni fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2015.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2015, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 365.569,77 su un totale di € 4.023.735,27.
L'Ente Parco attesta inoltre che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2015 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti, risultano essere pari a 2,41 / -10,86/ -15,03/ -19,05.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.
In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2016, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 881.927,28 (da euro 3.632.346,38 ad euro 4.514.273,66) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 2.712.533,69 (da euro 6.214.101,12 ad euro 8.926.634,81).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2016 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	3.735.346,38
Incrementi per maggiori entrate	24.500,00
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	881.927,28
Riduzione per minori entrate	100.000,00
Previsione rettificata	4.541.773,66

Le maggiori entrate derivano da indennizzi di assicurazione stipulati per i danni causati dalla fauna selvatica e da rimborsi diversi relativi a servizi per utenze.

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	4.019.979,43
Incrementi	888.427,28
Riduzioni	82.000,00
Previsione rettificata	4.826.406,71

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	6.319.173,23
Incrementi del fondo di cassa	2.712.533,69
Incrementi per nuove riscossioni	24.500,00
Riduzione per minori entrate	100.000,00
Previsione rettificata	8.956.206,92

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	7.111.677,43
Incrementi	2.719.033,69
Riduzioni	82.000,00
Previsione rettificata	9.748.711,12

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€	906.427,28	Maggiori Uscite	€	888.427,28

Minori Uscite	€	82.000,00	Minori Entrate	€	100.000,00
Totale a pareggio	€	988.427,28	Totale a pareggio	€	988.427,28

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€	2.737.033,69	Maggiori Uscite	€	2.719.033,69
Minori Uscite	€	82.000,00	Minori Entrate	€	100.000,00
Totale a pareggio	€	2.819.033,69	Totale a pareggio	€	2.819.033,69

L'avanzo di amministrazione di € 4.514.273,66 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 5.048.232,71 e di investimento per € 2.642.210,04. La parte vincolate dell'avanzo passa da € 2.482.942,18 inserita con l'approvazione del preventivo 2015 a € 2.685.236,59 con l'assestamento 2016.
Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.
Il Bilancio di Previsione 2016 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota 0003420/PNM del 18.02.2016, ns. prot. n. 1419 del 22.02.2016.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2016.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 31 MAGGIO 2016

Fondo di cassa al 01.01.2016			€	**8.926.634,81**
Reversali emesse a tutto il 31.05.2016				
In conto Competenza	€	241.360,56		
In conto Residui	€	90.980,63	€	332.341,19
Mandati di pagamento emessi a tutto il 31.05.2016				
In Conto Competenza	€	616.769,19		
In Conto Residui	€	1.226.763,59	€	1.843.532,78
Saldo Contabile			€	**7.415.443,22**
Saldo del Tesoriere (Monte dei Paschi di Siena S.p.A.- Ag. Portoferraio)			€	**7.574.796,69**
Differenza			€	**159.353,47**

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

Entrate riscosse dal Tesoriere da regolarizzare	€	11.219,14
Mandati emessi dal Parco da evadere da parte della Tesoreria	€	10.513,47
Uscite pagate dal Tesoriere da regolarizzare	€	1,50
Mandati emessi dal Parco e non caricati dalla Tesoreria	€	143.748,32
Reversali emesse dal Parco e non caricate dalla Tesoreria	€	2.400,00
Differenza	€	**159.353,47**

L'ultima reversale emessa è la n°152 del 30 maggio 2016 per € 2.400,00 relativa all'incasso dei biglietti di ingresso isola di Gorgona a favore della società Toscana Mini Crociere S.r.l.;
L'ultimo mandato emesso è il n°548 del 31 maggio 2016 per € 131,76 relativo al pagamento di una fattura a favore di GR Marine Service di Grassini Riccardo.
Sono stati controllati a campione i seguenti titoli di pagamento e incasso.
Mandato n. 298 del 23.3.2016 dell'importo di € 10.736 per servizio di informazione accoglienza turistica in favore di Turismo sostenibile srl. La fattura risulta pagata nei termini previsti ed è corredata del DURC e della certificazione di Equitalia.
Mandato n. 535 del 30.5.2016 dell'importo do 30.352,36 per lavori di sistemazione sentieri, a favore della coop. Nanni Elba. La fattura risulta pagata nei termini previsti ed è corredata del DURC e della certificazione di Equitalia. Il contratto è stato stipulato con affidamento diretto per motivi di urgenza.
Reversale n. 73 del 4.4.2016 per 1.372,55 per trattenuta per ritenute fiscali sul compenso di Adorni Michele per incarico di collaborazione.
Reversale n. 75 del 20.4.2016 per € 14.060 per indennizzo dell'assicurazione Generali per danni alle coltivazioni da parte della fauna selvatica.
La documentazione risulta regolare.

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMATO

Costituzione fondo anno 2016	5.000,00
Reintegro somme spese	4.574,37
Totale Entrate	9.574,37
Spese sostenute fino al 6.6.2016	5.759,01
Spese in corso (anticipi di missione)	358,50
Saldo Contabile	3.456,86
Contanti in cassa al	3.456,86
Sbilancio	0,00

L'ultimo Buono Economale è il n° 81 del 24.5.2016 per Euro 14,30 relativo all'acquisto di materiale elettrico. E' stato controllato a campione il buono n. 80 del 24.5.2016 per l'acquisto di materiale di ferramenta per € 140,00.

VALORI BOLLATI

Risulta in disponibilità, n°1 marca da € 1,81, n°119 francobolli da vari importi per un totale di € 89,90.

VERIFICA DEL C/C POSTALE

L'Ente Parco gestisce il c/c postale n°11984523 che alla data del 30 aprile 2016 presenta un saldo di € 16.933,70 che concorda con l'ultimo estratto conto pervenuto da Banco Posta – Poste Italiane S.p.A., pervenuto in data 18 maggio 2016, prot. n. 4108.

BUONI PASTO

Alla data odierna risultano in disponibilità n. 370 buoni pasto del valore nominale di € 7,00 ciascuno per un valore totale di € 2.590,00.

BUONI CARBURANTE

Risultano in disponibilità n°130 buoni carburante per un valore complessivo di € 6.110,00. I revisori osservano che i buoni carburante di carta risultano scaduti in data 12.2014. L'ente Parco assicura che dai contatti telefonici intervenuti con la Consip è possibile convertirli con buoni del medesimo valore aventi validità.

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

5) Varie ed eventuali

Viene presa visione del modello della dichiarazione per il Conto Annuale delle spese di personale presentato il 31.5.2015 e certificato in data 1.6.2016. Il Collegio acquisisce la documentazione presentata e procede alla sottoscrizione dei modelli dopo averne verificato i dati.

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 .....
Il Componente Dr. Pierluigi Boroni .....

FILIALE 4030 DATA RIFERIMENTO 31.05.16 FILIALE RECAPITO 4030 TAB. CATE0018 PAG. 1/00001 4.351

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * FILIALE 4030 PORTOFERRAIO SERVIZIO TESORERIA E CASSA

ENTE: 15 ENTE PARCO NAZ ARCIP TOSCANO ES. FINANZIARIO 2016 DIVISA EURO

VERIFICA DI CASSA AL 31.05.2016

SALDO INIZIO ESERCIZIO		8.926.634,81
INCASSI	REVERSALI (RESIDUI)	90.980,63
	REVERSALI (COMPETENZA)	235.234,60
	CARTE CONTABILI	11.219,14
	TOTALE INCASSI	337.434,37
PAGAMENTI	MANDATI (RESIDUI)	1.144.124,37
	MANDATI (COMPETENZA)	545.146,62
	CARTE CONTABILI	1,50
	TOTALE PAGAMENTI	1.689.272,49
SALDO AL 31.05.2016		7.574.796,69
ORDINATIVI IMPUTATI AL 31.05.2016		
	REVERSALI (RESIDUI)	90.980,63
	REVERSALI (COMPETENZA)	238.960,56
	TOTALE REVERSALI	329.941,19
	MANDATI (RESIDUI)	1.147.850,33
	MANDATI (COMPETENZA)	551.934,13
	TOTALE MANDATI	1.699.784,46
ORDINATIVI DA EVADERE AL 31.05.2016		
	REVERSALI (RESIDUI)	0,00
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.725,96
	TOTALE REVERSALI	3.725,96
	MANDATI (RESIDUI)	3.725,96
	MANDATI (COMPETENZA)	6.787,51
	TOTALE MANDATI	10.513,47

BancoPosta

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A.
Patrimonio BancoPosta
Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

PROT. N° 18 MAG 2016

Estratto Conto al 30/04/16

Conto Corrente in EURO n. 11984523

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

Coordinate bancarie

Codice IBAN
IT57 R076 0113 9000 0001 1984 523

Codice BIC/SWIFT
BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet www.poste.it/bancoposta

0020
P2P60OEF4960010001 01 RM02
32175172 MPA46999001588
DCOPIO100 817 2 H

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.
VIA GUERRAZZI 1
57037 PORTOFERRAIO

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/16			18.192,82	SALDO INIZIALE
02/04/16	02/04/16		530,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
02/04/16	02/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 02/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
04/04/16	04/04/16		414,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
04/04/16	04/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 04/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
04/04/16	31/03/16	15,00		TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2016
04/04/16	30/03/16	6.861,94		ASSEGNO POSTALE N. 7159367728
05/04/16	31/03/16	8,46		IMPOSTA DI BOLLO
06/04/16	06/04/16		358,50	BONIFICO ESTERO VS FAVORE TRN SOGEFRPP 02082NA2016090696632368 DA XAVIER QUENET PER ORDINANZA N. 236/2015 INGIUNZIONE
07/04/16	07/04/16		362,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA
07/04/16	07/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 07/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS VENEZIA
07/04/16	07/04/16		347,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN CRFIIT3FXXX 06160784431929084821500215001T DA COTTI ANNALISA GIACOMELLI ENRICO PER ORDINANZA INGIUNZIONE N. 217/201
11/04/16	11/04/16		358,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
11/04/16	11/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 11/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
13/04/16	13/04/16		429,00	BONIFICO ESTERO VS FAVORE TRN BYLADEM1001 BYLADEM1001-E6F10353299574e8 DA HANS BERGHOEFER PER ORDINANZA INGIUNZIONE NO 119/2015
13/04/16	13/04/16		414,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN PASCITMM A1009682019041030480330303200IT DA SCHIAVONI L. BARLATTANI C.
15/04/16	15/04/16		414,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI

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.

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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

BancoPosta

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A.

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/16

Conto Corrente in EURO n. 11984523

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

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
15/04/16	15/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 15/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS INTERNET
15/04/16	15/04/16		415,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE IRN BCITITMMXXX 03069984011259104803200032001T DA BASTIANELLI STEFANO PER SALDO VERBALE 10/2013 DEL 15/08/2013 ..AL SIG.
20/04/16	20/04/16		347,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE IRN UNCRITMM 1101161100307264 DA BALDINI SARA PER PRATICA S 2014/0105 ORDINANZA N. 209/2015 INGIUNZIONE MARTELLI FEDERIC
21/04/16	21/04/16		530,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
21/04/16	21/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 21/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS BARI
22/04/16	22/04/16		358,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
22/04/16	22/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 22/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
28/04/16	28/04/16		347,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA
28/04/16	28/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 28/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS VENEZIA
30/04/16			16.933,70	SALDO FINALE
				PARI A LIRE 32.788.215

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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

Nota integrativa anno 2015

(allegato 5)

delle eventuali casse decentrate

XV i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

XVI l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

XVII fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

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

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

La redazione del rendiconto generale, nonché la valutazione delle voci di bilancio, è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Rendiconto Finanziario Decisionale
Parte I – Entrate

Denominazione	2015			2014		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-			-	
Fondo iniziale di cassa			9.245.356			9.786.278
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	666.967	4.778.514	3.283.232	149.827	4.383.264	3.998.376
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	152.807	152.806	-	803.412	124.362
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-			-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	388.225	254.673	268.976	16.077	878.515	539.976
Arrotondamento						
	1.855.192	5.185.994	3.705.014	165.904	6.065.191	4.662.714
Avanzo di amministrazione utilizzato		1.967.881	-	-		-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
TOTALE GENERALE	1.855.192	7.153.875	12.950.370	165.904	6.065.191	14.448.992

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

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 5.185.994 così suddivise:

- € 4.501.232 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.046.219 come trasferimento ordinario del Ministero competente comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari, € 470.000 come contributo per la realizzazione del progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri, € 914.793 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014 e € 70.220 quale contributo statale da destinarsi alle attività previste dal Provvedimento d'Urgenza del vice Presidente n°2/2015 "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
- € 6.400 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regione Toscana e in particolare € 4.900 come contributo per l'iniziativa "giornata dei parchi 2015" e € 1.500 come contributo per l'iniziativa "estate nei parchi 2015";
- € 3.000 quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per il cofinanziamento della campagna finalizzata alla cattura degli ungulati.
- € 5.274 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- € 4.520 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- € 166.538 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
- € 13.600 proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
- € 204 proventi derivanti da interessi attivi;
- € 4.954 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- € 3.116 entrate per indennizzi di assicurazione;
- € 7.560 proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo;
- € 25.019 quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze dal mese di aprile a dicembre 2015;
- € 37.098 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- € 18.407 quale quota di trattamento di fine servizio del dipendente di un ente parco regionale trasferito in mobilità all'Ente Parco nel 2010 trasferita dall'INPS dove era maturata;
- € 134.399 quale contributo relativo a risorse in perenzione relative al programma generale degli investimenti ed in particolare all'adeguamento della Caserma Teseo Tesei;
- € 254.673 partite di giro.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 3.705.014 così distribuite:

- € 110.604 per entrate in c/residui;

\AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2015 è stato di € 4.514.274 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2015, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);

2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;

3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	24.559	saldo al 31/12/2014	33.604
					Aggiornamento CERTUS 100S per ufficio tecnico già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	182
					Fornitura e start-up nuove funzionalità per la gestione della fattura elettronica-Provvedimento del direttore n°175/2015	1.098
					ammortamento dell'anno	10.325
					TOTALE AL 31/12/2015	24.559

					Manutenzione straordinaria sentieristica del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano - Provv. 868/2015 impegno 10869	50.000
					assistenza lavori realizzazione sistema di videosorveglianza -nuovo progetto Monte Mario Provv. 731/2015 impegno 10743	849
					Nuovo sistema informatico URBI Provv. 751/2015 impegno 10748	14.843
					Manutenzione caserma CTA-CFS Pianosa - Provv 294/2015 impegno 10373	2.196
					Radiazione residui 7593 - Lavori di messa in sicurezza POR - minusvalenza	2.006
					Radiazione residui 9258 - Impianto videocitofono Caserma CTA-CFS-minusvalenza	2.262
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2015	1.430.530
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	596.632	saldo al 31/12/2014	821.736
					Fornitura e posa in opera di impianto Dual Split presso la foresteria del CTA-CFS a Portoferraio già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	3.172
					Lavori di manutenzione ordinaria della Tettoia della casa del Parco di Rio nell'Elba già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	4.197
					Manutenzione ordinaria sull'immobile del CTA-CFS a Pianosa già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	13.664

					Volterraio riprese foto/video con drone - Provvedimento del direttore n°298/2015	6.100
					Terreni siti in Marciana Marina località Punta del Nasuto Provvedimento del direttore n°763/2015 acquisiti con risorse in conto corrente	40.718
					ammortamento dell'anno	100.919
					TOTALE AL 31/12/2015	3.153.856
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	56.459	saldo al 31/12/2014	57.848
					PICK-UP 4x4 doppia cabina già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	32.677
					Dismissione Land Rover mod. Defender CFS900AC completamente ammortizzata	18.878
					ammortamento dell'anno	34.066
					TOTALE AL 31/12/2015	56.459
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	2.264.672	saldo al 31/12/2014	627.057
					Nuovo allestimento del locale INFO PARK a Portoferraio già presente nel patrimonio confluito in terreni e fabbricati	43.079
					Lavori di restauro Castello del Volterraio già presente nel patrimonio confluito in terreni e fabbricati	303.147
					Fornitura di un PICK-UP 4x4 doppia cabina già presente nel patrimonio confluito in automezzi e motomezzi	32.677

					Immobile Marciana - ristrutturazione immobile - Provvedimento del direttore 779/2015 impegno 10777	113.735
					Immobile Marciana - calcolo strutturale - Provvedimento del direttore 793/2015 impegno 10792	1.903
					Immobile Marciana - coordinatore della sicurezza - Provvedimento del direttore 794/2015 impegno 10793	4.978
					Lavori di restauro Castello del Volterraio secondo lotto - Provvedimento 847/2015 impegno 10823	500.000
					Dune di Lacona lavori di ristrutturazione immobili - Provvedimento 881/2015 - impegno 10854	400.000
					Radiazione residui 9704 -Beni immobili per attività del CTA-CFS connesse alla dipendenza funzionale del PNAT- minusvalenza	13.000
					Radiazione residui 9070 - videoproiettore a focale corta per Sala Consiglio Direttivo- minusvalenza	98
					Radiazione residui 8374 - per spese notarili e imposte acquisto dune di Lacona- minusvalenza	26.954
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2015	2.264.639
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	597.482	saldo al 31/12/2014	107.047
					Sistema di telecontrollo - già presente nel patrimonio in immobilizzazione immateriali in corso e acconti	476.078
					Servizio di compilazione della modulistica ministeriale per trasmissione dati videosorveglianza già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	3.050

					Assemblato tavolo + panca - Provvedimento del Direttore n°484/2015	6.917
					Sentieri staccionata ml 160 Giglio destinata a Capriaia - Provvedimento del Direttore n°437/2015	7.869
					Sede PNAT impianti di climatizzazione - Provvedimento del Direttore n°494/2015	4.608
					Telecamere sede PNAT sistema di videorveglianza alla sede - Provvedimento del Direttore n°587/2015	4.892
					Beni acquistati con risorse in conto corrente relativi alla realizzazione di progetti europei	31.904
					Dismissione TV 32P SAMSUNG 100HZ WSM completamente ammortizzatO	1.780
					Dismissione stampante multifunzione Brother MFC 7360 DN non completamente ammortizzata	133
					Minuslalenza da dismissione stampante multifunzione Brother MFC 7360 DN non completamente ammortizzata	86
					ammortamento dell'anno	94.766
					TOTALE AL 31/12/2015	597.482
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	1.000	saldo al 31/12/2014	1.000
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2015	1.000
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2015	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	57.848	saldo al 31/12/2014	56.332
					decremento dell'anno	4.932
					TOTALE AL 31/12/2015	51.400

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2015	18.101
					risconti per assicurazioni	23.174
					risconti per tassa possesso autoveicoli	215
					TOTALE AL 31/12/2015	23.389
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	7.867.810	**TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO**	**7.867.810**
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	100.421	**AVANZO ESERCIZIO 2015**	**100.421**
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2015	**7.968.231**
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2014	-
					TOTALE AL 31/12/2015	-
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	488.829	saldo al 31/12/2014	427.763
					trasferimento TFS personale in mobilità	18.407
					incremento quota accantonamento anno 2015	42.659
					totale al 31/12/2015	488.829
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	352.934	saldo al 31/12/2014	265.059
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	87.875
					totale al 31/12/2015	352.934
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	323.157	saldo al 31/12/2014	131.240
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	191.917
					totale al 31/12/2015	323.157
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **entro**	PASSIVO	451	saldo al 31/12/2014	13.202

					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	110.914
					totale al 31/12/2015	392.585
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	1.778.624	saldo al 31/12/2014	1.276.369
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	502.255
					totale al 31/12/2015	1.778.624
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	538.523	saldo al 31/12/2014	756.746
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	218.223
					totale al 31/12/2015	538.523
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	324.369	saldo al 31/12/2014	2.185
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	322.151
					totale al 31/12/2015	324.336
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	2.999	saldo al 31/12/2014	1.601
					storno ratei passivi del 2014	1.601
					incremento dell'anno per debiti verso	
					telefono	30
					acqua	2.586
					INAIL	139
					Imposta sostitutiva	243

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

TAB. BIM 06: IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	8	12-gen-15	315_2014	9628	1105	Decr.va	CTA-PIANOSA: Lavori manutenzione ordinaria	- 13.664,00				da BIM_06 a BIM_07
2	27	13-gen-15	795_2014	10046	1601	Decr.va	CERTUS: Aggiornamento	- 181,78				da BIM_06 a BIM_04
3	29	13-gen-15	755_2014	10002	1117	Decr.va	CONDIZIONATORE CTA-CFS: Fornitura e posa in opera impianto "DUAL SPLIT" c/o foresteria	- 3.172,08				da BIM_06 a BIM_07
4	48	19-gen-15	671_2014	9928	1105	Decr.va	CASA PARCO: Lavori manut. Ord. Immobile	- 4.196,80				da BIM_06 a BIM_07
5	151	19-feb-15	665_2014	9924	1105	Decr.va	DUNE LACONA: rilievi catastali	- 3.745,50				da BIM_06 a BIM_01
6	152	19-feb-15	261_2014	9556	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 18.509,76				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
7	225 - 226	12-mar-15	850 - 440	8319 - 8850	1152	Decr.va	BOE PIANOSA: Monitoraggio biocenosi bentoniche e popolazioni ittiche	- 7.453,60				da BIM_06 (a.p.) a BIM_07
8	255	23-mar-15	394	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.806,40				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
9	428	12-mag-15	426_2014	9734	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico Coord.re Sicurezza	- 3.806,40				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
10	477	05-giu-15	261_2014	9556	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 155.370,31				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
11	583	03-lug-15	384_2014	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.045,12				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
12	745	11-ago-15	261_2014	9556	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Prog. esecutivo - Approvazione perizia di variata distribuzione di spesa	- 3.120,35				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
13	746	11-ago-15	261_2014	9556	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 78.503,93				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
14	1205	03-dic-15	384	9690	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 5.785,73				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
15	1219	04-dic-15	261_2014	9556	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	- 103.729,84				da BIM_06 (a.p.) a BM_07
16	1250	17-dic-15	405	10457	1127	Decr.va	RETE SENTIERISTICA: Prog. Georeferenziazione	- 24.083,62				da BIM_06 (a.p.) a BIM_07
17			294	10373	1105	Incr.va	CTA-CFS PIANOSA: Manutenzione sede	2.196,00				
18			731	10743	1164	Incr.va	MONTE MARIO: Assistenza lavori sistema sorveglianza - Nuova ipotesi progettuale	849,12				
19			751	10748	1601	Incr.va	URBI PADIGITALE: Nuovo Sistema informatico	14.842,90				
20			868	10859	1127	Incr.va	SENTIERI: manutenzione straordinaria	50.000,00				
$I_{TOT}A_C$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico (non ammortizzato) dei bene]								TOT. - 582.575,14				
I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]								TOT. 67.888,02				

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

TAB. BM 01: TERRENI E FABBRICATI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Annuo			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Var.ne	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammort.nto [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammort.nto [€]	Movimento
1	28	13-gen-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	5.075,20	12	0,03	152,26	Già in Patrimonio BM
2	136	12-feb-15	24	10118	1105	Incr.va	LAVORI: Incarico Coord. Esecuzione/Prog.ne in materia di sicurezza (1° Acconto) - INFOPARK	933,30	11	0,03	25,67	OK
3	151	19-feb-15	665_2014	9924	1105	Incr.va	DUNE LACONA: rilievi catastali	3.745,50	11	-	-	Già in Patrimonio BM
4	478	05-giu-15	24	10118	1105	Incr.va	LAVORI: Incarico Coord. Esecuzione/Prog.ne in materia di sicurezza INFOPARK	933,30	7	0,03	16,33	OK
5	518	11-giu-15	28	10114	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	12.303,88	7	0,03	215,32	Già in Patrimonio BM
6	622	10-lug-15	449_2014	9752	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Lavori restauro	120.010,00	6	0,03	1.800,15	Già in Patrimonio BM
7	624	10-lug-15	23	10114	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	6.002,95	6	0,03	90,04	Già in Patrimonio BM
8	625	10-lug-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	6.014,11	6	0,03	90,21	Già in Patrimonio BM
9	788	27-ago-15	521	10559	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Servizio di svuotamento/pulizia fosse biologiche	220,00	5	0,03	2,75	OK
10	1070	03-nov-15	455_2014	9759	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	6.014,11	2	0,03	30,07	Già in Patrimonio BM
11	1071	03-nov-15	298	10380	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: RIPRESE FOTO/VIDEO CON DRONE	6.100,00	2	0,03	30,50	OK
12	1075	03-nov-15	449_2014	9752	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Lavori	153.060,69	2	0,03	765,30	Già in Patrimonio BM
13	1138	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.176,40	1	-	-	OK_Sc
14	1139	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	1.578,20	1	-	-	OK_Sc
15	1140	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.156,40	1	-	-	OK_Sc
16	1141	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	3.156,40	1	-	-	OK_Sc
17	1142	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	1.578,20	1	-	-	OK_Sc
18	1143	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	5.128,50	1	-	-	OK_Sc
19	1144	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	5.128,50	1	-	-	OK_Sc
20	1145	25-nov-15	763	10761	539	Incr.va	PUNTA DEL NASUTO: acquisto terreni	17.815,00	1	-	-	OK_Sc
21	1273	17-dic-15	454_2014	9758	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Incarico Coord. Sic.	12.972,69	1	0,03	32,43	Già in Patrimonio BM
22	1221	04-dic-15	616	10636	1105	Incr.va	Lavori Idraulici c/o LACONA	345,75	1	0,03	0,86	OK
I_L - INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]								TOT. 374.447,02				
Q_AC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI								TOT.			3.291,89	

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

TAB. BM 05: IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI - Variazioni dell'anno									Ammortamento Anno			
ID	Nr. Mandato	Data Mandato	Nr. PD	Nr. Imp. Spesa	Cap. Spesa	Tipo di Variaz.	Oggetto Incremento	Importo di Spesa [€] - (Mandato)	Ammortam. [Nr. Mesi]	Aliquota Amm. [%]	Importo Ammortam.to [€]	Movimento
1	28	13-gen-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 5.075,20				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
2	66	27-gen-15	795_2014	10047	1164	Decr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	- 3.050,00				da BIM_05 (a.p.) a BM_07
3	427	13-mag-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Nuovo allestimento dell'immobile	- 24.772,06				da BM_05 a BIM_01
4	518	11-giu-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	- 12.303,88				da BM_05 a BIM_01
5	589	07-lug-15	429	9724	1205	Decr.va	INTERVENTO SOSTITUTIVO INPS PER GRUPPO NELLI SRL [FORNITURA DI UN PICK-UP 4X4 DOPPIA CABINA]	- 32.676,88				da BM_05 a BM_04
6	622	10-lug-15	449_2014	9753	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Lavori restauro	- 120.010,00				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
7	624	10-lug-15	23	10114	1105	Decr.va	INFOPARK: Lavori per nuovo allestimento dell'immobile	- 6.002,95				da BIM_05 a BIM_01
8	625	10-lug-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 6.014,11				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
9	1070	03-nov-15	455_2014	9759	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico D.LL.	- 6.014,11				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
10	1075	03-nov-15	449_2014	9752	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Lavori	- 153.060,63				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
16	1273	17-dic-15	454_2014	9758	1105	Decr.va	VOLTERRAIO: Incarico Coord. Sic.	- 12.972,69				da BM_05 (a.p.) a BIM_01
17			224	10319	1155	Incr.va	ROE DI ORMEGGIO: Giannutri	46.425,60				
18			846	10822	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: 2° Lotto	695.000,00				
19			841	10675	1217	Incr.va	CTA-CFS: Beni materiali vari	6.987,46				
20			413	10485	1217	Incr.va	CTA-CFS: Beni materiali vari	10.000,00				
21			24	10113	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori vari	100,00				
22			45	10113	1105	Incr.va	INFOPARK: Lavori vari	8.173,57				
23			130	10327	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Video-sorveglianza	187.000,00				
24			393	10378	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Manutenzione fabbricato ex-Essenza	10.000,00				
25			396	10380	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: RIPRESE FOTO/VIDEO CON DRONE	6.100,00				
26			463	10515	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Redazione Prog. Esec. - 2° LOTTO	25.249,12				
27			549	10589	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Fornitura/installazione quadro elettrico	1.939,60				
28			712	10728	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Fornitura/installazione quadro elettrico	938,98				
29			717	10732	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Coord. Sicurezza in fase di prog.ne ed esecuzione	619,09				
30			723	10739	1105	Incr.va	CASE PNAT: Nuovo allestimento	38.639,02				
31			744	10771	1105	Incr.va	INFOPARK: Allestimento integrativo	2.318,00				
32			775	10777	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Ristrutturazione immobile	113.735,11				
33			793	10792	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Incarico Calcolo strutturale	1.908,20				
34			794	10793	1105	Incr.va	IMMOBILE MARCIANA: Incarico Coord. Sicurezza	4.977,60				
35			847	10823	1105	Incr.va	VOLTERRAIO: Esecuzione lavori - 2° LOTTO	500.000,00				
36			981	10954	1105	Incr.va	DUNE LACONA: Recupero immobili	400.000,00				
							$I_{(a-1)}$ – DECREMENTO TOT. (ANNO CORRENTE) [Valore storico (non ammortizzato) del bene]	TOT. - 151.992,51				
							$I_{(a)}$ – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. 2.059.585,95				

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

31	753	21-ago-15	383	10456	539	Incr.va	TELECAMERE BIGPVE: Monitoraggio avifauna marina (nr 1+1+12) - Pianosa: Barta maggiore	4.451,78	5	0,25	463,73	OK_Sc	X		
32	754	21-ago-15	233	10330	539	Incr.va	Fare Light Force HID 170 Xenon (Prog. Lepre Italica) (nr. 4)	1.099,61	5	0,25	114,56	OK_Sc			X
33	758	21-ago-15	484	10533	1127	Incr.va	ASSEMBLATO TAVOLO - PANCA per PIANOSA (nr. 10)	6.917,40	5	0,25	720,69	OK			X
34	762	21-ago-15	437	10550	1145	Incr.va	SENTIERI: CAPRAIA - STACCIONATA ML 160 GIGLIO PARK (n 67)	7.869,00	5	0,25	819,69	OK			X
35	804	31-ago-15	15	10174	422	Incr.va	Fissatrice ROCAMA	60,00	5	0,25	6,25	OK_Sc			X
36	804	31-ago-15	15	10174	422	Incr.va	Pistola termocollante	-	5	0,25	-	OK_Sc			X
37	839	02-set-15	468	10521	539	Incr.va	VIDEOPROIETTORE OPTOMA DLP - 3D - 3600 LUMEN- ANSI - 1920X1080- 13000:1 (LIFE 13 NAT/IT/000471 RESTO CON	914,50	4	0,25	76,21	OK_Sc		X	
38	879	10-set-15	468	10522	539	Incr.va	SCHERMO PORTATILE per videoproiezione a pantografo con ruote	490,00	4	0,25	40,83	OK_Sc		X	
39	937	28-set-15	466	10520	539	Incr.va	RADIO WALKIE TALKIE INTEK PER prog. "RESTO CON LIFE" (n. 4)	634,40	4	0,25	52,88	OK_Sc		X	
40	1046	27-ott-15	494	10540	1105	Incr.va	SEDE PNAT: Impianti di climatizzazione (Associarlo al Climatizzatore principale)	4.607,94	3	0,25	288,09	OK	X		
41	1205	03-dic-15	384	9690	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Incarico	5.785,75	1	0,25	120,54	Già presente nel Patrimonio BIM	X		
42	1219	04-dic-15	251_2014	9566	1164	Incr.va	TELECAMERE PNAT: Acquisto beni e realizzazione impianto	203.729,84	1	0,25	4.244,37	Già presente ne Patrimonio BIM	X		
43	1236	15-dic-15	726	10738	539	Incr.va	RESTO CON LIFE: Box modulare per cani Mod. Labrader 125x240 (nr. 8)	5.500,00	1	0,25	114,56	OK_Sc			X
44	1242	15-dic-15	587	10610	1105	Incr.va	TELECAMERE SEDE PNAT: SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA DELLA SEDE DELL'ENFOLA (nr. 6)	4.892,20	1	0,25	101,94	OK	X		
45	1272	17-dic-15	717	10732	1105	Incr.va	TELECAMERE LACONA: Coord. Sicurezza in fase d' progetto ed esecuzione	619,09	1	0,25	12,90	OK	X		

I_{CL} – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT.	535.165,25			
Q_{CAC} - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT.		56.363,28		
I_{CL} – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_A [Impianti e Macchinari]			499.653,86	
Q_{CAC} - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_A		44.310,65		
I_{CL} – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_B [Attrezzature e Sistemi informatici]			20.157,24	
Q_{CAC} - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_B		2.549,55		
I_{CL} – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	TOT. SubTab. BM07_C [Altri beni]				65.574,05
Q_{CAC} - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	TOT. SubTab. BM07_C		9.409,07		

CONTO DEL PATRIMONIO AL 31-12-2015: TABELLA RIEPILOGATIVA

Descizione Voce	DATA DI RIF.NTO	TABELLE DI RIFERIMENTO									
		BIM			BM						
		TAB. 04	TAB. 06	TAB. 07	TAB. 01	TAB. 04	TAB. 05	TAB. 07	TAB. 07_A	TAB. 07_B	TAB. 07_C
CSA_P - COSTO STORICO (ANNO PRECEDENTE)	31-dic-14	97.220,54	1.899.485,61	2.824.379,86	3.359.579,24	1.397.257,14	627.056,53	1.721.712,04	1.045.678,48	273.671,57	402.361,99
$FACA_P$ - FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO (ANNO PRECEDENTE)	31-dic-14	63.616,48	-	2.002.643,57	479.251,40	1.339.409,24	-	1.614.664,64	1.009.190,13	261.837,67	343.636,84
VIE_iA_C - VALORE INIZIO ESERCIZIO LORDO (ANNO CORRENTE)	01-gen-15	97.220,54	1.899.485,61	2.824.379,86	3.359.579,24	1.397.257,14	627.056,53	1.721.712,04	1.045.678,48	273.671,57	402.361,99
I_CL – INCREMENTO CORRENTE LORDO [al lordo degli ammortamenti dell'anno]	31-dic-15	1.279,78	67.888,02	98.325,85	374.447,02	32.676,88	2.059.585,95	585.285,85	499.553,88	20.157,24	65.574,85
Q_CAC - QUOTA CORRENTE AMMORTAMENTO CESPITI	31-dic-15	155,25	-	9.421,35	3.251,89	4.084,61	-	56.363,28	44.310,66	2.643,55	9.409,07
I_CN - INCREMENTO CORRENTE NETTO	31-dic-15	1.124,54	67.888,02	88.904,50	371.195,13	28.592,27	2.059.585,95	528.922,57	455.243,22	17.513,69	56.165,79
$QACA_P$ - QUOTA AMMORTAMENTO CESPITI (ANNI PRECEDENTI)	31-dic-14	10.169,57	-	314.008,64	97.666,86	29.981,48	-	38.402,35	12.551,05	8.488,27	17.363,03
$A_{TOT}A_C$ – AMMORTAMENTO TOT. (ANNO CORRENTE)	31-dic-15	10.324,82	-	323.429,99	100.918,75	34.066,09	-	94.765,63	56.861,71	11.131,82	26.772,10

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	73.941
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	2.326.074
TOTALE	**€**	**2.400.015**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	3.153.856
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-
automezzi e motomezzi	euro	56.459
immobilizzazione in corso acconti	euro	2.264.639
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	597.482
		-
TOTALE	**euro**	**6.072.435**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	580.170
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.354.597
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-
F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-

Investimenti mobiliari: Al termine dell'esercizio finanziario 2015, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 1.000.
Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Etruria. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2015.
L'ammontare del capitale, al 31 dicembre sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato.

Rimanenze attive di esercizio: a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2015 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 51.400. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2014 erano di € 56.332 si constata un decremento di € 4.932.

Disponibilità liquide: il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2015 ammonta a € 8.926.634,81. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

I risconti attivi, ammontanti ad € 23.389 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2015, ma la cui competenza economica deve essere ascritta all'esercizio 2016. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie e premi per assicurazioni varie in particolare:

RISCONTI ATTIVI ANNO 2015

1) contratti di assicurazione

ANNO 2015 **(CAPITOLO 405)**

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	EP840VS	€ 1.461,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 1.097,13
R.C. auto	genn. - nov.	EN 183 WJ	€ 1.662,00	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 1.247,64
R.C. auto	genn.-sett.	EN119WL	€ 804,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 603,93
R.C. auto	genn.-sett.	ER655EN	€ 675,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 507,09
R.C. auto	genn. - sett.	EW816XF	€ 722,50	01/01/2016	30/09/2016	274	€ 542,37

ASSICURAZIONI	€ 23.174,02
BOLLI	€ 215,06
	€ 23.389,08

PASSIVITA':

Si rileva che l'importo dei **fondi ammortamento** dal primo gennaio 2015 è portato in diminuzione delle singole voci dell'attivo dello stato patrimoniale.
I ratei passivi, ammontanti ad € 2.999 si riferiscono alla quota parte di costi di competenza 2015 la cui manifestazione finanziaria avrà luogo nel 2016. In particolare:

RATEI PASSIVI ANNO 2015

1) spese per utenze

RATEI - SPESE UTENZE -CAPITOLO DI USCITA 415-402-511-519

	FORNITORE	FATT	DATA	IMPORTO	PERIODO		GIORNI	RATEO
					DAL	AL		
1	ASA S.p.A.	2016/0000389	15/01/2016	€ 232,55	25/11/2015	31/12/2015	37	€ 23,57
2	ASA S.p.A.	2015/0004429	21/12/2015	€ 2.457,16	01/01/2015	31/12/2015	365	€ 2.457,16
3	Acquedotto del Fiora	111	22/01/2016	€ 9,63	25/11/2015	31/12/2015	37	€ 0,98
4	TIM	7X04900805	15/12/2015	€ 30,48	01/01/2015	31/12/2015	365	€ 30,48
5	ASA S.p.A.	2016/0001065	18/02/2016	€ 34,06	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 4,67
6	ASA S.p.A.	2016/00001063	18/02/2016	€ 90,46	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 12,39
7	ASA S.p.A.	2016/00001062	18/02/2016	€ 169,07	15/07/2015	31/12/2015	170	€ 78,74
8	ASA S.p.A.	2016/0001064	18/02/2016	€ 60,52	12/11/2015	31/12/2015	50	€ 8,29
				€ 3.083,93				**€ 2.616,28**

4.957	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
10.837	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
54.989	Impianti fotovoltaici CTA-CFS
44.647	contributo Regione per realizzazione itinerari turistici
32.487	Impianti fotovoltaici per caserme CTA-CFS
15	Saldo contributo Mola
131.477	contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
800.000	contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio
134.399	contributo MATTM per interventi su caserme CTA-CFS
4.254.161	

b) Dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità e trattamenti di quiescenza.

La quota di accantonamento relativa al trattamento di fine rapporto è stata calcolata secondo il disposto dell'Art.2120 e seguenti del Codice Civile, come confermato dall'accordo quadro nazionale in materia di TFR del 29.07.1999. Si precisa che gli oneri di detto trattamento sono interamente a carico dell'Ente Parco, come indicato nell'informativa INPDAP del 17.05.2000, prot. n°985/S.
Per ulteriori informazioni riguardanti il personale si rinvia al punto XV della presente nota integrativa.

c) Rapporti con enti e società controllati e collegati.
Come sopra indicato, l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano ha attualmente una partecipazione al capitale sociale della società G.A.L. Etruria società consortile costituita tra Enti Locali e altre amministrazioni pubbliche. Il valore complessivo di tale partecipazione ammonta a € 1.000. Non si riscontrano motivi oggettivi per il calcolo di un eventuale fondo di svalutazione delle partecipazioni.

d) Variazioni intervenute nei crediti e nei debiti e criteri seguiti per il grado di esigibilità dei crediti ed eventuale costituzione del fondo svalutazione crediti.

Crediti:
Il valore dei crediti dell'esercizio 2015 è di € 3.446.776 con un incremento di € 1.479.335 rispetto al valore indicato al termine dell'esercizio precedente.
La valutazione dei crediti è stata effettuata al loro valore nominale in quanto si può ragionevolmente ritenere tale valore coincidente con quello di presunto realizzo.
Non è stato costituito il fondo svalutazione crediti.

					ALTRE ENTRATE- PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€	180.138
					ALTRE ENTRATE - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€	33.089
					ALTRE ENTRATE - ENTRATE EVENTUALI	€	37.098
					TOTALE	€	4.778.311
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	-€	4.932	VARIAZIONE RIMANENZE DI PRODOTTI	-€	4.932
					TOTALE	-€	4.932
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€	234.014	TRASFERIMENTI C/CAPITALE QUOTA ANNUA	€	234.014
					TOTALE	€	234.014
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	€	13.718	ACQUISTO BENI DESTINATI ALLA VENDITA	€	6.816
					ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€	6.903
					TOTALE	€	13.718
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B7) PER SERVIZI	€	3.800.929	INDENNITA' DI CARICA SPESE PRESIDENTE	€	34.271
					INDENNITA' DI CARICA E GETTONI PRESENZA E RIMBORSI AL COLLEGIO REVISORI	€	8.889
					INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€	1.395
					INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INTERNE /ESTERNE ENTE E CTA-CFS	€	7.671

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	€	126.623
QUOTE ASSOCIATIVE	€	7.050
SPESE PER TRASPORTI	€	813
SPESE PER CONDOMINIO	€	-
SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA - BORSE DI STUDIO	€	33.827
SPESE PER PREVENZIONE INCENDI	€	49.900
VERSAMENTO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6-61- 67 DEL D.L. 112/2008 E ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	€	65.560
SPESE DOVUTE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO ESEGUITO DAL CTA CFS	€	108.397
SPESE PER MANUTENZIONE SENTIERISTICA DEL PARCO	€	612.740
SPESE PER GESTIONE CASE DEL PARCO	€	101.952
SPESE PER GESTIONE E CONTROLLO FAUNA SELVATICA	€	136.111
SPESE PER ATTUAZIONE PROGETTO LIFE - BIODIVERSITA'- RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	€	642.339
SPESE PER ATTUAAZIONE DIRETTIVA MATTM CAP. 1551	€	90.724
SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	€	341.605
USCITE PER LOSVILUPPO TURISMO E ATTIVITA' CONNESSE	€	798.373

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

					SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO CO.CO.CO.	€ -
					COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	€ 2.000
					COMPENSI TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	€ 53.055
					SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO	€ 13.476
					COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'	€ 44.744
					TOTALE	€ 593.974
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE b) oneri sociali	€ 147.651		ONERI PREVIDENZIALI , ASSISTNZIALI ED ASSICURATIVI	€ 147.651
					TOTALE	€ 147.651
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE c) trattamento di fine rapporto	€ 42.659		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 42.659
					TOTALE	€ 42.659
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 333.755		AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 333.755
					TOTALE	€ 333.755
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 229.751		AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI , MATERIALI	€ 229.751
					TOTALE	€ 229.751
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -		TRASFERIMENTI PASSIVI A STATO COMUNI E PROVINCE	€ -
					TOTALE	€ -
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	B17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-€ 2.571		INTERESSI ATTIVI	€ 204
					USCITE E COMMISIONI BANCARIE	-€ 2.775
					TOTALE	-€ 2.571

Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Tra i componenti positivi di reddito si evidenzia la somma di € 234.014 fra i ricavi di competenza derivanti da contributi in conto capitale, assegnati in anni precedenti e nell'anno in corso, correlati ad investimenti.

Tra i proventi e gli oneri straordinari si evidenzia l'importo di € 72.622 che tiene conto del valore di beni acquisiti con risorse in conto corrente derivanti da Progetti finanziati con risorse europee.

Si precisa che è proseguito il lavoro di riscontri inventariali di tutti i beni dell'Ente per verificare le attuali collocazioni e altresì le dismissioni da effettuare, atteso che diversi beni, tra cui anche materiale informatico, sono da smaltire in quanto vetusti e/o fuori uso.

V - gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili

Gli elementi richiesti sono stati esplicitati nei precedenti punti ed hanno fornito riferimento nella stesura dei documenti previsti.

VI - l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico

La redazione dei documenti contabili è stata effettuata senza avvalersi di alcuna deroga.

VII - l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si rimanda ai prospetti riportati nel punto I della presente nota integrativa e, in modo particolare, al prospetto denominato "Rendiconto finanziario decisionale".

VIII - le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva

Nel corso dell'esercizio 2015 sono state effettuate le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione:

a) Delibera del Consiglio Direttivo n°29 del 09 giugno 2015;

Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			€ 488.829,17
ai Fondi per rischi ed oneri			€ -
Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€	-	
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli:			€ 2.196.407,42
Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€	17.780,36	
Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili	€	27.415,79	
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€	235,03	
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€	6.038,08	
Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€	258.574,40	
Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€	435.431,58	
Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€	16.136,01	
Cap. 1201 Acquisti di mobili arredi	€	7.099,43	
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	€	1.171,30	
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€	232.677,30	
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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	1.015.522,04	
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06	
		Totale parte vincolata	€ 2.685.236,59

Nota Integrativa ai sensi dell'art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97

Residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2015 per complessivi € 3.064.818,44
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2015 per complessivi € 4.794.318,76
Totale residui passivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2016 pari a **€ 7.859.137,20**

XIV - la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate

Si rimanda a quanto riportato nei precedenti punti della presente nota integrativa precisando, altresì, che il conto reso dal tesoriere si chiude con saldo pari ad euro 8.926.634,81. Si rileva, infine, che il saldo della cassa interna dell'Ente (cassa economale) presentava saldo zero al 31/12/2015.

XV - i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente

Con Delibera del Consiglio Direttivo n°17 del 30 marzo 2012 si è approvata la nuova dotazione organica dell'Ente a seguito dell'applicazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 8 bis del D.L. 194/2009, convertito con modifiche dalla Legge 25/2010 e dell'art. 1, comma 3 del D.L. n°138 del 13 agosto 2011, convertito con la Legge n°148/2011 costituita da 22 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno e n°1 a tempo part time al 50% per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con DPCM del 23 gennaio 2013, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n°90 del 17 aprile 2013, è stata approvata la dotazione organica dell'Ente che ha modificato la consistenza del personale prevista dalla Delibera del Consiglio Direttivo n°17/2013 sopra richiamata. L'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha una dotazione quindi di 21 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con Provvedimento del Direttore n°133 del 10 marzo 2015 è stato concesso il nulla osta al comando di un dipendente operatore di amministrazione Area B categoria economica B1 per il periodo di 1 anno come previsto dall'art. 4, comma 4 del CCNL integrativo del 16 maggio 2001 comparto Ministeri a far data dal 01 aprile 2015 presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze;

La consistenza dell'organico dei dipendenti assunti a tempo indeterminato per tutto l'esercizio 2015 era di n°20 dipendenti a tempo indeterminato di cui n°1 in comando presso l'Avvocatura Distrettuale dello Stato di Firenze e n°3 a tempo parziale al 50%, inquadrati nelle seguenti posizioni economiche:

Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1904/2014	1805/2006	27/11/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1111/2014	2173/2010	26/06/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1110/2014	2172/2010	26/06/2014
TAR Toscana	Giuseppe Camerini	Annullamento atto prot. 1828 del 15.3.2007		15/5/2007
TAR Toscana	Matteo Cetta	Annullamento diniego prot. n. 4063 del 07/07/2009		22/10/2009
TAR Toscana	Ricciardone Giuseppe	Annullamento Provvedimento Direttore prot. n. 3028 del 07/05/2008		
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1705/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1706/2011		24/5/2012
Consiglio di Stato	PNAT	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 386/2015	1126/2012	10/03/2015
TAR Toscana	Lupi Leo Tommaso	Annullamento diniego prot. 3197/2012		
TAR Toscana	Purrman Esselbereger Regina Esther Cristina	Annullamento diniego prot. 7875/2015		24/12/2015
Tribunale di Livorno	Fabio Casinovi	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 8 del 27.2.2015	3329/2015	28/9/2015
Tribunale di Grosseto	Augusto Desideri	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 75 del 23.10.2015	3259/2015	16/12/2015

XVII - altre notizie integrative

Si ribadisce che nell'adeguamento ai criteri imposti dal legislatore, con l'adozione del sistema di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97, si sono tenuti a costante riferimento i principi generali per la redazione del bilancio previsti dal Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 5° comma del Codice Civile gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Per quanto concerne le modalità seguite per trasformare i dati finanziari (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) si è adottato il seguente criterio:

- arrotondamento di ciascuna voce di bilancio all'unità di euro superiore in presenza di un risultato pari o superiore a 50 centesimi di euro o all'unità inferiore in caso contrario;
- allocazione extracontabile del saldo dell'operazione di arrotondamento e precisamente di 6 euro nella voce proventi straordinari del Conto Economico.

Si precisa che con riferimento alle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°31 del 14 novembre 2008, n°36 del 23 dicembre 2008, n°10 del 13 febbraio 2009, n°33 del 28 dicembre 2011 e n°2 del 5 febbraio 2013 sono stati rispettati i seguenti adempimenti in conformità alle norme di

- con Provvedimenti del Direttore n°859/2015 e 905/2015 sono stati impegnati il compenso a favore dell'Organismo Interno di Valutazione costituito da un unico componente al quale è stato stabilito di corrispondere un compenso tenendo conto della riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Si precisa che il Consiglio Direttivo con Delibera n°21 del 30 marzo 2012 ha nominato il Dott. Galletti come Organismo indipendente di valutazione della performance del Parco in sostituzione del Dott. Dario Febbo che aveva dato le dimissioni in data 13 marzo 2012. Successivamente a seguito del ricevimento del parere della Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche la nomina del Dott. Galletti è stata poi ratificata con Provvedimento d'urgenza n°2 del 31 agosto 2012, n°27 del 10 settembre 2013 e n°32 del 22 settembre 2014 fino al 24 settembre 2015. Dal 17 settembre 2015 è stato nominato OIV il Dott. Luca Del Frate in seguito alla Delibera del Consiglio Direttivo n°6 del 28 gennaio 2015 con cui si stipulava un protocollo d'intesa con il Parco Nazionale dell'Appennino Tosco Emiliano per la gestione associata dei servizi dell'organismo interno di valutazione;

- l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione collettiva integrata è stato identificato con quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui al decreto legislativo n°165/2001 pari a € 74.157,98 (art. 1 comma 189 della L. 266/05), ridotto del 10% come previsto dal D.L. 112/2008 art. 67 e aumentato degli incrementi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali per € 9.391,03 fino ad arrivare ad un ammontare pari a € 76.133,22 (Provvedimento del Direttore n°615/2015);

- il versamento del 10% dell'ammontare complessivo del fondo per l'anno 2004 pari a € 7.415,80 è stato effettuato con mandato n°960/2015 al capitolo di entrata 3349 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa per le prestazioni di lavoro straordinario ha subito una contrazione, infatti gli stanziamenti, che nell'anno 2004 erano pari a € 10.000,00 sono stati ridotti a € 2.000,00 rispettando la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 197, della L. 266/05;

- il versamento delle economie pari a € 2.472,58 relative all'anno 2013 certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti nel 2014 del Piano Triennale 2012 -2015 di razionalizzazione approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n°18 del 30 marzo 2012, versamento effettuato a favore del Bilancio dello Stato e precisamente sul capitolo di entrata n°3539 capo X con il mandato di pagamento n°936 del 25 settembre 2015;

- il versamento relativo alle economie calcolate ai sensi dell'art. 6 comma 21 del decreto legge n°78/2010 è stato effettuato con mandato di pagamento n°961/2015 per € 27.852,85 al capitolo di entrata 3334 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa sostenuta per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro dipendente a tempo determinato (dell'art. 9 comma 28, D.L. 78/2010) ha rispettato il limite costituito dal 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta nell'anno 2009 ammontava a € 139.253,89 importo complessivo di oneri riflessi diretti e indiretti, il 50% corrisponde a € 69.626,95: l'Ente nell'anno 2015 non ha sostenuto nessuna spesa di questo tipo. Si precisa che gli altri contratti di collaborazione in essere sono finanziati sui progetti europei;

- il versamento relativo all'80 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi è stato effettuato per € 20.352,79 con mandato n°515/2015 ai sensi dell'art. 1 comma 142 della Legge 228/2013 sul capitolo n. 3502 – capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Si precisa che per quanto riguarda l'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 3 del DPCM del 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rientra tra le amministrazioni che non aderiscono alla prima fase di sperimentazione per l'armonizzazione dei sistemi contabili e, nelle more dell'emanazione del provvedimento legislativo recante la revisione del D.P.R. 97/2003, devono predisporre un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013. Con le note PNM/ 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 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 del citato Allegato 6 del decreto ministeriale sopra richiamato. Pertanto l'Ente Parco ha redatto l'allegato 9 al presente rendiconto che riclassifica le uscite (impegni e pagamenti) in un prospetto riepilogativo delle spese in missioni e in programmi.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2015, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 365.569,77 su un totale di pagamenti di € 4.023.735,27. Si specifica che tra i pagamenti effettuati dopo la scadenza ne sono presenti diversi dovuti a irregolarità del DURC da parte delle aziende, mancata presentazione della documentazione necessaria alla liquidazione ecc.
Gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti 2015 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, sono stati pubblicati sul sito dell'Ente Parco e il dettaglio è rappresentato nell'allegato B della nota integrativa stessa.

XVIII - Fatti di rilievo

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del rendiconto generale 2015 corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente rendiconto generale rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente nonché il risultato dell'esercizio.

IL PRESIDENTE
(Dott. Giampiero Sammuri)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Relazione sulla gestione anno 2015

(allegato 7)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2015
Relazione illustrativa sulla gestione

L'Ente Parco è un Ente Pubblico Non Economico. Ha una struttura organizzativa costituita da un unico dirigente, il direttore, e 19 dipendenti a tempo indeterminato. Gli organi: Presidente e Consiglio direttivo, unitamente alla Comunità del Parco adottano gli indirizzi per la gestione amministrativa per conseguire le finalità istituzionali. I Revisori dei Conti esaminano la conformità e la regolarità contabile. La struttura opera nel complesso per raggiungere i risultati eseguendo numerose attività ordinarie e interventi straordinari. L'insieme di tali azioni comporta l'utilizzo di tutte le risorse finanziarie del Bilancio di previsione e il coinvolgimento delle risorse umane.

Con la Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione e il Piano delle Opere Pubbliche si stabilisce l'orientamento generale dell'azione annuale. Con l'introduzione del Dlgs 150/2009, dall'insieme delle azioni programmate, il Parco come ogni amministrazione seleziona alcuni obiettivi che si traducono in specifici interventi che si pongono alla ribalta per darne conto in termini di valutazione della performance organizzativa. Il Ciclo della Performance ha valenza interna per il controllo di gestione e valenza esterna perché assume il perseguimento della trasparenza come metodo per rendere oggettivo e conosciuto l'operato dell'Ente. Dal 2015 è divenuto obbligatorio assumere specifici obiettivi di performance per l'adozione di idonee misure per aumentare la trasparenza e intensificare i controlli per l'anticorruzione. Per tale motivo, accanto agli ambiti più espressivi della peculiarità dell'Ente è stato incluso un ambito che riguarda il funzionamento stesso dell'Ente.

1. Gli ambiti

NATURALISTICO AMBIENTALE	complesso delle attività svolte per la manutenzione del territorio e la conservazione della biodiversità
SOCIALE E CULTURALE	complesso delle attività svolte per favorire la fruizione e l'educazione ambientale
ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE	complesso delle attività svolte per sviluppare la promozione del territorio e il turismo sostenibile
FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	complesso delle attività svolte per rendere efficiente, efficace l'azione amministrativa prodotta dall'ente

2. Gli indirizzi generali

1. Ultimare gli interventi in stallo da tempo e completare quelli già avviati per ridurre l'avanzo di amministrazione.
2. Impegnare risorse per riqualificare i servizi al cittadino.
3. Organizzare in modo più efficiente il processo di rendicontazione del proprio operato divulgando il Bilancio di Sostenibilità.
4. Intensificare il monitoraggio ambientale e la sorveglianza per potenziare la tutela del territorio
5. Migliorare la fruizione dell'area protetta sia a terra che a mare.
6. Procedere alla certificazione dell'alleanza con il mondo del turismo attraverso il percorso di certificazione della CETS.
7. Definire il Regolamento.

3. Il quadro delle azioni del Piano della Performance programmate nel 2015

Ambiti	NUOVE AZIONI	POTENZIAMENTO	CONSOLIDAMENTO
NATURALISTICO AMBIENTALE Piano performance	**Nuove azioni di conservazione** • Azioni per rafforzare la popolazione nidificante in Italia e promuovere l'insediamento del Falco pescatore nell'Arcipelago Toscano • Azioni per la tutela del Gabbiano corso a Pianosa con videosorveglianza del sito riproduttivo	**Potenziamento misure per gestione specie aliene e problematiche** • Attività di contrasto alla diffusione del muflone nell'Arcipelago Toscano: eradicazione muflone al Giglio, controllo all'Isola d'Elba e monitoraggio a Capraia. • Controllo del cinghiale all'Isola d'Elba	**Consolidamento della tutela del mare** • Azioni conseguenti all'Istituzione della AMP a Capraia • Istruttoria per valutazione ambientale dei fondali di Giannutri per definire la AMP a Giannutri, individuare zonizzazione e regole, e per posizionare boe di confine e punti di attracco per fruizione
Quadro operativo	Proseguire con il cronoprogramma delle azioni del progetto RESTO CON LIFE anno 2015. • Azioni su specie da eradicare a Pianosa • Azioni faunistiche di "Island restoration" per uccelli marini a Pianosa e Montecristo • Azione di eradicazione di piante aliene a Giannutri e Pianosa • Recupero degli ambienti dunali del golfo di Lacona • Tutela del sito riproduttivo del Gabbiano corso all'Elba • Predisposizione della istruttoria tecnica per ampliamento SIC/ZPS Monte Capanne all'area delle dune di Lacona e piano per la gestione del SIC/ZPS a Pianosa • Report previsti e rendicontazioni programmate • Intervento per la gestione della capra a Montecristo • Attività di divulgazione del progetto Piani di gestione SIC/ZPS e aree tutelate • Predisposizione documenti per Piano gestione SIC/ZPS Giannutri • Revisione report periodico Riserva della Biosfera/programma Unesco MAB Proseguire con il cronoprogramma After Life Plan del progetto MONTECRISTO 2010 • Definizione e applicazione di misure di biosecurity per ridurre rischio di ingresso di specie aliene a Pianosa e Montecristo. • Monitoraggio della ricrescita dell'ailanto e del senecio a Pianosa Proseguire le azioni di sistema dei progetti inclusi nella Direttiva Biodiversità del MATTM: • Coordinamento per ruolo di capofila nel progetto Big Five di tutela degli uccelli marini con attività di sistema con PN Circeo, PN Maddalena e PN Asinara e azioni specifiche a cura del Parco; • Completare gli interventi relativi al progetto di sistema coordinato da ISPRA sullo studio della Lepre italica e ipotesi di ricostituzione di popolazione nell'Arcipelago avviati nel 2014; • Ultimare le azioni di analisi sui danni alla arrecati alla biodiversità dai cinghiali nell'ambito del progetto di sistema coordinato da PN Appennino Lucano • Analisi delle biocenosi marine costiere per azioni di monitoraggio sui fondali di Pianosa e Giannutri per valutare impatti collegati alla fruizione Proseguire le azioni relative ai progetti di monitoraggio su specie avviati negli scorsi anni • Monitoraggio dei piccoli mammiferi dell'Arcipelago Toscano • Monitoraggio dello stato di conservazione di *Vipera aspis* a Montecristo • Proseguire il campo di osservazione sulla migrazione autunnale dei rapaci • Proseguire l'attività di inanellamento a scopo scientifico nelle Piccole Isole Proseguire gli interventi su altre specie problematiche e/o aliene • Azioni per il monitoraggio per la ricrescita di specie infestanti presso lo Stagnone nell'isola di Capraia • Azioni per l controllo della cornacchia grigia a Pianosa • Azioni per il monitoraggio della ricrescita dell'ailanto e *Carpobrotus* a Capraia		

SOCIALE CULTURALE Piano performance	**Nuovi interventi per recupero funzionale di immobili** • Restauro del castello del Volterraio per la creazione di un percorso di visita in sicurezza • Riqualificazione del complesso immobiliare di Lacona per la creazione del Centro Visite del Parco collegato all'ambiente delle dune costiere • Progetto di riqualificazione dei locali Infopark per creazione nuovo servizio di promozione ecoturismo • Procedure per avvio restauro palazzina Telecom a Giannutri	**Potenziamento della rete di sorveglianza** • Messa in opera del sistema di telecamere per attività di videosorveglianza • Nuova convenzione con CFS per utilizzo elicotteri per primo semestre 2015 • Rinnovo convenzione con CP per aumento controllo a mare	**Consolidamento rete sentieristica e percorsi tematici per migliorare i servizi di fruizione outdoor ed educativi** • Manutenzione straordinaria di percorsi naturalistici sulle isole dell'Arcipelago • Apertura villa romana a Giannutri per percorsi di interesse archeologico • Programma di fruizione tematica a Pianosa, Gorgona e Giannutri
Quadro operativo	Completamento georeferenziazione tracciati e dati catastali per selezione sentieri • Definizione di itinerari di interesse pubblico, segnaletica orizzontale, cartellonistica, manutenzione e forme di gestione Posizionamento di segnaletica identificativa dell'area protetta • Istallazione di cartelli pittografici in punti di accesso all'area protetta e in siti di interesse naturalistico(Lacona) Manutenzione straordinaria della Casa di Rio nell'Elba e nell'edificio dei Lavatoi • Intereventi di risanamento dei locali, rifacimento della segnaletica esterna e miglioramenti dell'area espositiva Allestimento esposizione museale a Montecristo • Sistemazione impiantistica, rifacimento tinteggi, recupero vetrine storiche, istallazione pannelli espositivi e piccoli diorami. Bando 2014-2015 per cofinanziamento azioni di cura del territorio e sensibilizzazione alla tutela della biodiversità Convenzioni per richieste di adozione di sentieri Completamento di pubblicazioni sul patrimonio naturale del Parco • Testo sui rapaci • Opuscolo sentieristica tematica geo-archeologica a Pianosa • Poster orchidee • Quaderno sui frutti antichi e Orto di Santa Caterina Mostra temporanea a Pianosa su vegetazione e flora dell'isola		

ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE Piano perfromance	**Nuova offerta coordinata di servizi per promuovere lo sviluppo locale** • Controllo gestione dell'Infopark e promozione dei servizi eco turistici • Percorso di condivisione a livello locale per certificazione CETS • Creazione nuovi punti di commercializzazione di prodotti Parco	**Azioni di valorizzazione del territorio protetto per potenziamento servizi per l'ecoturismo** • Posizionamento boe per la fruizione subacquea a Giannutri e piano di funzionamento del servizio • Percorsi di visita a Giannutri, Gorgona e Pianosa per sviluppare l'ecoturismo e formazione degli operatori selezionati	**Attuazione di progetti per favorire il risparmio energetico e il ricorso alle rinnovabili** 1. Realizzazione impianto fotovoltaico e minieolico a Montecristo
Quadro operativo	Gestione convenzione con Università per interventi di riqualificazione dei castagneti • Azioni dimostrative per il recupero di castagneti in aree pubbliche Gestione di iniziative per la valorizzazione dell'Orto dei semplici e per gli agricoltori custodi • Messa a dimora di fruttiferi, vivaistica di varietà locali di orticole per ampliamento del giardino diffuso e rapporto con albergatori Promozione del merchandising • Elaborazione di una nuova linea di prodotti con il marchio parco per la commercializzazione Completamento guide emozionali delle isole e loro diffusione • Produzione dei testi e degli elaborati grafici dei taccuini delle 4 isole rimanenti Calendario eventi e manifestazioni • Elaborazione ed esecuzione di un programma di manifestazioni culturali, appuntamenti di citizen science, creazione di eventi per promuovere la tutela della biodiversità, allestimento di programmi presso le Case del Parco.		
FUNZIONAMENTO ENTE Piano performance	**Innovativa comunicazione istituzionale** • Azioni di comunicazione del Bilancio di Sostenibilità • Adozione Carta dei servizi del Parco e Standard di qualità, aggiornamento delle sezioni del sito web per incremento della comunicazione istituzionale del Parco con riferimento alla gestione del territorio e alla fruizione	**Armonizzazione nuove normative sulla contabilità e adozione Regolamento del Parco e di regolamenti specifici** • Aggiornamento e implementazione nuova documentazione contabile • Ultimazione bozza tecnica del Regolamento • Regolamenti per la standardizzazione delle procedure interne • Disposizioni aggiornate per la gestione del personale	**Aggiornamento della documentazione** • Elaborazione nuova griglia del Piano Anticorruzione e monitoraggio adempimenti per creazione di una procedura a regime • Compilazione dei data base relativi al continuo aggiornamento dell'albero della Trasparenza.
Quadro operativo	Proseguire con la gestione organica degli inventari Gestione sistema di fatture digitali Gestione tempestiva dei pagamenti Unificazione delle procedure per affidamento servizi		

4. Modifiche al Piano della Performance introdotte con il monitoraggio

La direzione ha emanato propri provvedimenti (n.363 del 5.06.15; n. 478 del 21.07.2015) per rendere trasparente la rendicontazione trimestrale del monitoraggio del Piano della Performance.
Con delibera n. 34 del 22.07.2015 il Consiglio Direttivo ha quindi modificato il Piano della Performance con riferimento al cronoprogramma iniziale di alcune azioni, dando atto della necessità di ultimare interventi prorogati dal 2014, della opportunità di dilazionare alcune tappe previste nel primo semestre per intervenute criticità. Il nuovo quadro definito a metà 2015 ha tenuto conto inoltre di importanti azioni che sono emerse nel corso del primo semestre che hanno impegnato risorse e ore di lavoro non previste. Di seguito le variazioni intervenute rispetto al quadro operativo iniziale.

N	AZIONE	Motivazioni
1	Completamento interventi obbligatori rimandati dal cronoprogramma 2014 e azioni di controllo nel lungo termine	Attuazione delle azioni previste dalla chiusura del progetto LIFE MONTECRISTO 2010 per il monitoraggio post intervento denominato AFTER LIFE
2	Attuazione di interventi di completamento e monitoraggio per progetti già ultimati	La riqualificazione dello Stagnone a Capraia ha comportato l'attuazione di nuove misure di controllo della vegetazione aliena
3	Ultimazione del ripristino Cisterna Monte Mario a Giannutri	Le procedure dilazionate per acquisizione documentazione propedeutica e per la difficoltà logistica di lavoro del cantiere conseguente ad episodi di crolli della struttura muraria e alle difficoltà di collegamenti marini
4	Sistemazione urgente manufatto denominato Lavatoi a Rio Elba e interventi per la ripulitura degli spazi verdi limitrofi	Per effettuare il risanamento dell'immobile adiacente alla Casa di Parco di Rio Elba e per realizzare interventi di manutenzione sugli spazi outdoor propedeutici alla sistemazione delle Case del Parco
5	Georeferenziazione della Rete sentieristica dell'Elba	Il procedimento ha avuto una dilazione per autotutela causata da criticità insorte in fase di affidamento dell'incarico per l'insorgere di contenziosi e per l'aumento oggettivo di tracciati da rilevare con l'emersione di problematiche relative alla definizione delle proprietà e del riconoscimento della viabilità storica
6	Assegnazione premi di laurea	Si è optato per rafforzare la manifestazione pubblica con consegna di assegni ai vincitori in stretto rapporto con soggetti dell'imprenditoria locale
7	Progettazione nei locali di Marciana acquistati dal PNAT nel 2012	A seguito di valutazioni emerse in Consiglio Direttivo si è definito il progetto di utilizzo e si è proceduto alla gara per avviare i lavori di riqualificazione dell'immobile
8	Intervento dilazionato dall'attuazione della Direttiva MATTM Biodiversità	L'esame delle biocenosi marine a Giannutri inserito nel programma di cooperazione con altre AAPP per stabilire lo stato dei fondali prima di avviare il posizionamento boe per i diving è stato ulteriormente dilazionato per criticità relative alle procedure di individuazione del campo boe conseguenti al procedimento di pianificazione da effettuare in rapporto con il Comune dell'Isola del Giglio.
9	Partecipazione EXPO	L'evento è stato particolarmente impegnativo per la realizzazione dei materiali da presentare nell'arco delle 4 settimane di presenza dell'Ente e per organizzare secondo le modalità richieste da Federparchi la partecipazione con attuazione di provvedimenti per dar corso alla delibera EXPO e attivare incarichi per numerose prestazioni di servizio
10	Affidamento incarico a Pangea per manuale sentieristica sulle isole minori	L'affidamento di tale incarico per l'acquisizione delle informazioni e la stesura di un manuale di fruizione per le isole Gorgona, Pianosa e Giannutri ha comportato molti sopralluoghi sulle isole, incontri con soggetti e interlocutori, analisi di dati, validazione delle relazioni

		tecniche e predisposizione di modifiche contrattuali per problematiche relative all'attuazione di programmi intermedi per la stagione ecoturistica 2015
11	Monitoraggio dei Passeriformi nelle piccole isole	L'intervento programmato è stato sostituito con il monitoraggio primaverile dei rapaci per impossibilità logistiche insorte per garantire i campi di inanellamento su Gorgona e Pianosa
12	Il progetto di eradicazione del muflone al Giglio	Anziché essere sviluppato con proprie risorse si è optato per candidarlo all'interno di una cordata di progetti inerenti l'attuazione di misure per la lotta alle aliene sulla linea di finanziamento PO marittimo
13	Il contenimento dei mufloni a Capraia	Non è stato predisposto in quanto l'azione non risultava più urgente di quella da attuarsi all'Elba
14	Nel 2015 sono state numerose le azioni necessarie per far avanzare il progetto RESTO CON LIFE	E che hanno comportato un incremento di attività operative il cui dettaglio viene descritto nelle relazioni trimestrali di monitoraggio a cura della direzione.
15	Le azioni di monitoraggio preventivo per l'attivazione delle procedura per la modifica della zonazione a mare di Giannutri	Sono slittate per la mancata chiusura del procedimento relativo a Capraia anche conseguente alla diversa modalità di attuazione della pianificazione di tutela.
16	Piano di Azione della CETS	Il lavoro è stato molto impegnativo per attivare il percorso di candidatura che doveva terminare entro il 30.06.2015 per l'incarico assegnato a Federparchi dal MATTM poiché si è sovrapposto al periodo di massima attività dell'EXPO e si è dovuto quindi attivare un percorso suppletivo nel secondo semestre per rinforzare la ridotta adesione delle amministrazioni locali, con una conseguente implementazione del Piano al 31.12.2015
17	Organizzazione dei parternariati per la candidatura di progetti al PO Marittimo	Il PNAT è stato coinvolto lungamente in numerose sessioni di incontri per attivare pool di soggetti accomunati da obiettivi progettuali comuni. Il meccanismo di presentazione delle domande impone per i progetti di sistema l'attivazione di convenzioni e protocolli operativi che implicano progressive fasi di modulazione degli interventi
18	Villa Romana a Giannutri	Nel periodo estivo sono state effettuate importanti azioni per garantire la fruizione pubblica dell'area archeologica in stretta collaborazione con la Soprintendena che hanno comportato la selezione e la formazione di 7 guide specializzate, l'inaugurazione e la fornitura di 3 servizi di accompagnamento per tutta la stagione estiva
19	Gestione dell'Infopark	Con l'affidamento in esterno di numerosi servizi per la promozione dell'ecoturismo, per la realizzazione di eventi, ecc. gestiti negli anni precedenti con personale interno è migliorata l'organizzazione degli eventi ma è notevolmente aumentata l'attività amministrativa conseguente alla gestione coordinata di procedure e alla introduzione di nuove soluzioni operative che hanno avuto la necessità di attivare anche specifici software e idonee prassi operative
20	Museo a Montecristo	L'intervento è stato dilazionato al 2017 per completare alcune azioni preventive e strettamente collegate alla contemporanea attuazione di altri progetti (disponibilità energetica, centro di documentazione progetto LIFE, presidio della forestale, cronoprogramma azioni CETS)

5. Risultati

Il conseguimento degli indirizzi generali si può considerare raggiunto. Di seguito si da conto di alcuni dati che confermano la coerenza tra gli obiettivi inseriti nel Piano della Performance e le risorse impiegate con il Bilancio.

	INDIRIZZI GENERALI	INTERVENTI COMPIUTI NEL 2015
1	**Ultimare gli interventi in stallo da tempo e completare quelli già avviati per ridurre l'avanzo di amministrazione.**	• E' stato avviato il restauro del Castello del Volterraio acquistato nel 2001 dal Parco affidando il progetto e il lavoro per la sistemazione della cinta muraria e del cammino di gronda. L'intervento prevede un secondo stralcio da completare nel 2016. • E' stato acquisito il complesso immobiliare delle Dune di Lacona per realizzarvi un Centro di Educazione Ambientale, ne è stata affidata la progettazione e per tutto il 2016 è stato attivato un presidio per migliorare la sorveglianza e l'informazione • L'avanzo di amministrazione a fine 2015 è passato da € 6.148.409 a € 4.514.274 riducendosi del 27% circa rispetto a quello dell'anno precedente. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare inoltre che l'avanzo vincolato è passato da € 3.450.905 a € 2.685.237 con una riduzione del 22% circa che dimostra che molte risorse vincolate alla realizzazione di specifici progetti sono state sbloccate. Ancora più significativa è la riduzione dell'avanzo d'amministrazione libero che era di 3.985.942 € nel 2013, di 2.697.503 nel 2014 e con il 2015 si assesta a 1.829.037 €, di fatto con una riduzione di oltre il 50% in soli 2 esercizi. La riduzione è stata possibile anche grazie a significativi investimenti in parte già ultimati ed in parte in corso di realizzazione quali la ristrutturazione del castello del Volterraio, la realizzazione dell'impianto di videosorveglianza, la ristrutturazione dei fabbricati acquistati a Lacona, la foresteria a Marciana, la sistemazione e georeferenziazione dei sentieri, la villa romana di Giannutri
2	**Impegnare risorse per riqualificare i servizi al cittadino.**	• I servizi al cittadino sono stati dettagliati nella nuova Carta dei Servizi. L'Ente da conto del proprio operato adottando tutte le disposizioni inserite nel Piano della Trasparenza e nel Piano Anticorruzione. • E' funzionante l'URP presso la sede del Parco • E' funzionante l'Infopark per tutte le informazione sul territorio e sulla fruizione delle isole dell'Arcipelago • E' stato rinnovato il sito web dell'Ente arricchito di contenuti illustrativi della gestione dell'area protetta e nella pagina iniziale vi sono pulsanti per la ricerca della documentazione on line.
3	**Organizzare in modo più efficiente il processo di rendicontazione del proprio operato divulgando il Bilancio di Sostenibilità.**	• A metà 2015 è stato presentato al pubblico il primo bilancio di Sostenibilità dell'Ente che illustra in modo semplificato l'utilizzo delle risorse del Bilancio per il raggiungimento degli obiettivi con riferimento alle annualità 2013-2014. Tutto il Bilancio è stato ripartito nei 4 ambiti operativi di cui si da conto anche in questa relazione per orientare il pubblico nella complessa

		struttura della pubblica amministrazione. Tale presentazione è quindi proseguita con la pubblicazione on line del documento integrale e di un documento di sintesi.
4	**Intensificare il monitoraggio ambientale e la sorveglianza per potenziare la tutela del territorio**	• E' stato realizzato il primo lotto del progetto di videosorveglianza che comporta l'istallazione di termo camere e videocamere puntate a mare nei punti strategici delle isole dell'Arcipelago per ridurre il bracconaggio • La realizzazione di tale dispositivo si completa per gradi per la risoluzione di problematiche inerenti la realizzazione di una specifica dorsale per il trasferimento dei dati e per la localizzazione e istallazione delle telecamere • Sono state attivate due convenzioni con la Capitaneria di Porto e con il CFS regionale per intensificare il presidio a Pianosa e a Montecristo. • E' stata attivata una convenzione con il CFS – squadra elicotteri per l'utilizzo del mezzo per le funzioni di controllo per la prevenzione incendi, per il trasferimento di personale nelle isole minori per attività di servizio
5	**Migliorare la fruizione dell'area protetta sia a terra che a mare.**	• Realizzazione di un manuale per riqualificare la fruizione di Pianosa, Gorgona e Giannutri • Predisposizione degli atti per attribuire il titolo di Guida Parco per gestire direttamente servizi di accompagnamento • Fruizione dei diving a Pianosa • Percorsi archeologici a Giannutri • Gestione centralizzata a Infopark delle prenotazioni per gli eventi, walking Festival, ecc. • Pubblicazione dei taccuini di Giglio, Capraia e Pianosa • Gestione e promozione dell'Orto dei semplici • Rafforzamento delle attività presso le case del parco all'Elba e a Pianosa • Realizzazione di mostre temporanee a Pianosa • Appuntamenti serali estivi per i turisti per promuovere la conoscenza del Parco • Attività di divulgazione delle ricerche scientifiche • Miglioramenti ambientali nelle aree di sosta e manutenzione straordinaria di sentieri anche in collaborazione con alcuni Comuni dell'Arcipelago • Segnaletica orizzontale in collaborazione con il CAI
6	**Procedere alla certificazione dell'alleanza con il mondo del turismo attraverso il percorso di certificazione della CETS.**	• Attuazione del percorso di candidatura previsto • Gestione di Bandi per dare contributi a soggetti pubblici e privati che si impegnano in attività di cura del territorio e mantenimento della biodiversità • Promozione degli Ecoalberghi • Collaborazione con i diving per attività di educazione • Collaborazione con le associazioni del volontariato per attività educative
7	**Definire il Regolamento**	• Il Consiglio Direttivo ha formulato la decisione di vagliare in forma collegiale la bozza di testo predisposta dai consulenti incaricati al fine di esaminare l'articolato n modalità partecipata.

6. Gli esiti della gestione

Il quadro analitico del risultato della gestione con riferimento all'organizzazione dell'Ente costituisce la documentazione della Relazione annuale della direzione che viene compilata dal dirigente e sottoposta all'approvazione dell'OIV per l'attribuzione dell'indennità di risultato e per la chiusura del Ciclo della Performance dopo l'approvazione del Rendiconto.

AMBITO NATURALISTICO AMBIENTALE

Nuove azioni di conservazione

- E' stato conferito un incarico di coordinamento del progetto del Falco Pescatore e sono state stipulate le convenzioni per attività di monitoraggio e per l'acquisto di attrezzature;
- Successivamente il progetto per la ricostruzione della popolazione del Falco Pescatore è stato approvato e si è proceduto all'acquisto del materiale necessario alla geolocalizzazione degli esemplari marcati
- E' stata stipulata una convenzione con ISPRA in partenariato con altre AAPP per sviluppare progetti di sistema, di cui alla Direttiva MATTM. In particolare, sono stati immessi 15 esemplari di lepre italica sull'isola d'Elba, affidando quindi l'incarico di monitoraggio per il controllo dell'azione. Il personale ha partecipato a riunioni di coordinamento e l'evento è stato pubblicizzato;
- Sono stati conferiti 2 incarichi per prestazioni di servizi al Centro Ornitologico Toscano per svolgere attività di ricerca sulla fenologia delle migrazioni primaverili dei rapaci a Capraia e proseguire il monitoraggio del passo autunnale dei rapaci all'Isola d'Elba;
- Nell'ambito del progetto europeo Resto con Life sono stati effettuati gli interventi previsti nel cronoprogramma. In particolare: -
  - è stato affidato l'incarico di eradicazione del ratto da Pianosa
  - sono state avviate attività di prelievo delle lepri a Pianosa per stabilire le caratteristiche della popolazione.
  - sono state installate una decina di videocamere nei nidi di Berta Maggiore a Pianosa e nei nidi di Berta minore a Montecristo.
  - sono state acquistate le particelle dei terreni in località Punta del Nasuto a Marciana Marina per la tutela dei siti di nidificazione del Gabbiano corso.
  - è stato affidato un servizio di caratterizzazione genetica del riccio comune

Potenziamento misure per gestione specie aliene e problematiche

- Sono state intensificate le azioni di contenimento del cinghiale all'Elba acquisendo il servizio di trappolamento e riposizionando le gabbie allo scopo di aumentarne l'efficacia.
- Sono state adottate nuove misure per il contenimento della popolazione di mufloni sviluppando collaborazioni con i vigili provinciali per programmarne gli abbattimenti.
- Sono state svolte azioni di censimento degli esemplari presenti sulle isole Elba, Capraia, Giglio.
- E stato affidato l'incarico di progettazione esecutiva della eradicazione del muflone dall'isola del Giglio.
- E' stato elaborato un progetto sperimentale da candidare al PO Marittimo per il contenimento dei danni da coniglio sull'isola del Giglio.
- E' stato affidato un progetto di eradicazione di specie aliene vegetali a Giannutri.
- E' stato avviato il progetto di riqualificazione naturalistica dell'area Dune di Lacona approvando il progetto esecutivo per la realizzazione degli interventi.
- E' stata avviata la riqualificazione vegetale dell'Isola di Pianosa.

Consolidamento della tutela del mare

- In merito alla realizzazione dell'area marina protetta a Capraia, il Ministero dell'Ambiente ha richiesto di modificare l'iter di attuazione per realizzare una modifica della zonazione a mare attualmente vigente. Il procedimento è stato istruito congiuntamente dall'Ufficio conservazione e Ufficio tecnico ed è stata modificata la proposta di pianificazione da presentare alla Regione Toscana come variante al Piano del Parco. L'istruttoria degli Uffici regionali ha portato alla richiesta di ulteriore integrazione della documentazione per includervi la procedura di VAS di tale nuovo Piano. Si è quindi dato corso agli approfondimenti richiesti per chiudere l'iter della variante e si è in attesa degli atti della regione. Per quanto riguarda l'iter per la realizzazione della tutela a mare di Giannutri, stante la modifica della procedura adottata per Capraia, si rimane in attesa della conclusione.
- Nel frattempo è stata avviata l'istruttoria per la localizzazione di boe di ormeggio per diving in zona 2 al fine di favorire una fruizione turistica più organizzata. Tale procedura comporta una istruttoria di pianificazione dello specchio acqueo in stretto rapporto con il Comune del Giglio e tale iter non è stato completato dall'amministrazione locale.

AMBITO SOCIALE CULTURALE

Nuovi interventi per il recupero funzionale di immobili

- Sono stati eseguiti gli interventi per la messa in sicurezza e la riapertura al pubblico del Castello del Volterraio ed è stato effettuato il recupero dei percorsi interni del cammino di gronda per favorire la visita del maniero a 360 gradi. Il consolidamento murario e le opere di asportazione della vegetazione infestante è stato controllato tramite l'impego del drone. Sono state avviate verifiche con la Soprintendenza paesaggistica e archeologica sull'andamento del cantiere e sulle tracce di insediamenti preesistenti per valutare le azioni per il completamento dei lavori.
- Per quanto riguarda il nuovo Centro visite a Lacona, dopo l'acquisto e una prima attuazione di interventi di messa in sicurezza dei locali è stata affidata in convenzione con il direttore del Parco della Maremma la progettazione esecutiva per la ristrutturazione dei locali. Si è proceduto inoltre ad installare alcune videocamere per il controllo del vandalismo.
- Sono state adottate iniziative estive per la gestione provvisoria del punto informativo per puntare alla sensibilizzazione dei fruitori della spiaggia in convenzione con Legambiente Arcipelago Toscano, garantendo un presidio tramite alcuni campi di volontariato che hanno visto la partecipazione di collaboratori italiani e stranieri nel periodo 1 aprile – 30 settembre.

Potenziamento della rete di sorveglianza

- Sono state richieste al Ministero le frequenze radio per le attività di emissione dati delle telecamere, è stata valutata la modalità operativa più funzionale per le problematiche connesse alla gestione della rete e sono state installate le videocamere e termo camere sull'isola di Pianosa.
- E' stata firmata una convenzione con il CFS per la gestione degli interventi a mezzo elicotteri in funzione della sorveglianza, del pattugliamento antincendi.
- E' stata sottoscritta una convenzione con il CFS Regione Toscana per intensificare le attività di monitoraggio sull'isola di Montecristo.
- In collaborazione con il CFS sono state avviate le attività per l'aggiornamento del Piano AIB del Parco e sono stati programmati incontri operativi con il coordinamento provinciale e con le associazioni di volontariato per adottare misure di prevenzione degli incendi boschivi.
- Sono stati acquistati beni, attrezzature e manutenzioni per i mezzi nautici impegnati nel controllo a mare e per gli automezzi per il controllo a terra in base alla convenzione sottoscritta con la Capitaneria di porto del comando regionale.

Consolidamento rete sentieristica e percorsi tematici per migliorare i servizi di fruizione outdoor ed educativi

- Sono stati conferiti incarichi per la manutenzione della rete sentieristica e sono stati individuati i sentieri da sottoporre a controllo preventivo e successiva manutenzione.
- E' stata acquistata una staccionata in plastica riciclata per attrezzare le aree di sosta sull'Isola di Capraia e sono state acquistate attrezzature per le attività di accoglienza a Pianosa
- E' stato portato avanti il progetto di georeferenziazione per la riqualificazione della rete sentieristica.
- E' stato aggiornato il progetto "Adotta un sentiero" aggiungendovi nuove richieste dal mondo del volontariato.
- Sono state avviate collaborazioni con istituti scientifici per creare percorsi tematici geo-paleontologici e archeologici a Pianosa.
- E' stato affidato l'incarico di progettazione per la riqualificazione interna dei centri visite di Marciana e di Rio nell'Elba e sono stati sistemati i lavatoi in prossimità di quest'ultima.
- E' stato affidato l'incarico di progettazione della foresteria di Marciana
- E' stato stipulato un protocollo con il Comune di Rio Elba per sviluppare le attività di promozione dei fruttiferi autoctoni presso l'Orto dei Semplici mediante l'avvio di collaborazioni con la Scuola Superiore di S.Anna
- E' stata approvata la graduatoria per l'assegnazione di contributi sulla progettazione di interventi per la cura del territorio e in tal modo sono cofinanziati oltre venti progetti su tutto il territorio.

AMBITO ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE

Nuova offerta coordinata di servizi per promuovere lo sviluppo locale

- E' stata realizzata la riqualificazione di locali ed arredi della sede di Infopark, ne sono state sistemate le insegne, è stato stipulato un contratto di servizi per la gestione del punto informativo per tre anni e il relativo comodato d'uso dei locali al fine di incentivare l'ecoturismo.
- Si è provveduto ad un affiancamento formativo del personale che opera nell'Infopark con riferimento ai contenuti istituzionali della mission dell'Ente, ai servizi ed alle regole per la fruizione, alla gestione del booking on line per le boe di Pianosa e Giannutri ed è stato fornito materiale per l'organizzazione e la calendarizzazione di eventi di promozione ed educazione, sono state predisposte tavole grafiche per la realizzazione di gadget e realizzati lay out.
- Sono state coprogettate iniziative, è stato gestito il reclutamento di guide archeologiche a Giannutri e sono stati instaurati rapporti con le pro loco di Giglio e Capraia per promuovere nuovi servizi.
- Per quanto riguarda la candidatura alla CETS si è inizialmente avviata una fase istruttoria con i consulenti di Federparchi per analizzare il quadro di partenza del contesto del PNAT, compilando la documentazione necessaria per l'avvio del processo di candidatura. Sono stati organizzati incontri con gli stakeolder dell'Elba e dell'Isola del Giglio, attivando collegamenti in streeming nei giorni di Forum. E' stato predisposto il Piano d'Azione entro la scadenza del 30 giugno 2015. Il processo è stato quindi ripreso dopo la pausa estiva per includere le amministrazioni locali organizzando ulteriori incontri con gli stakeolder per stabilire eventuali integrazioni e ulteriori azioni sono state incluse nel Piano entro la scadenza del 31 dicembre.
- E' stato elaborato il piano delle attività a favore dell'ecoturismo e dell'educazione ambientale in collaborazione con soggetti dell'imprenditoria locale, associazioni di categoria, pro loco e guide.
- E' stato predisposto il piano delle manifestazioni per il 2015, con programmi educativi per i bambini in vacanza, iniziative di valorizzazione degli orti di Pianosa, eventi di promozione dei taccuini naturalistici, è stata inaugurata presso la casa del parco di Pianosa una mostra sulla flora e la vegetazione dell'isola.
- Si è partecipato a saloni per la valorizzazione dei prodotti tipici, a Festambiente, oltre a due settimane di presenza a Expo in stretta collaborazione con il PN delle Foreste Casentinesi.
- E' stato sottoscritto un protocollo operativo per l'impiego di detenuti in regime di lavoro esterno sull'isola di Pianosa, impegnandoli in attività di manutenzione e supporto della fruizione sostenibile

Azioni di valorizzazione del territorio protetto per il potenziamento dei servizi per l'ecoturismo

- E' stata aggiornata la regolamentazione sulle boe a Pianosa e la sono state stipulate convenzioni con i diving di Pianosa, avviando il booking on line.
- E' stato predisposto il progetto di accesso con le nuove modalità di visita al sito archeologico di Giannutri, realizzando in convenzione con il MIBAC un accordo sulla contingentazione delle visite, è stata organizzata una visita di preapertura e l'inaugurazione alla presenza di stampa ed autorità e sono state selezionate le guide idonee alla gestione delle visite.
- L'attività è stata svolta in affiancamento con Infopark al quale sono stati delegati i compiti di ingaggio delle guide e di riscossione dei ticket.
- Sono stati predisposti cartelli da apporre all'ingresso del sito archeologico e depliant da distribuire.
- Sono stati gestiti rapporti con la direzione del Carcere e con il comune di Livorno per aggiornare i protocollo sulla fruizione a terra sull'isola di Gorgona.
- Sono stati affidati nuovi incarichi ai pittori naturalisti per la realizzazione delle guide emotive delle isole di Montecristo, Elba, Gorgona e Giannutri acquisendone il relativo materiale e coordinandone la pubblicazione con la casa editrice incaricata.

Attuazione di progetti per favorire il risparmio energetico e il ricorso alle rinnovabili

- Sono stati predisposti atti per il progetto e l'istruttoria per l'approvvigionamento delle attrezzature per energie a basso impatto da installare a Montecristo , ma in fase di esecuzione dei lavori sono sorte criticità con la ditta incaricata che ne hanno rallentato la predisposizione.
- Sono stati avviati incontri con la provincia di Grosseto per esaminare progetti di intervento sulle isole minori.

AMBITO FUNZIONAMENTO ENTE

Innovativa comunicazione istituzionale

- Allo scopo di redigere il Bilancio di Sostenibilità sono stati organizzati incontri plenari e avviate verifiche presso i singoli uffici, supportando i progettisti incaricati nella raccolta dei dati e nella correzione delle bozze, successivamente i dati raccolti sono stati sottoposti alla Comunità del Parco, alla stampa e agli

stakeolder per presentare ufficialmente il documento che mette in trasparenza l'operato dell'Ente con le risorse umane e finanziarie disponibili.

- E' stato implementato il rinnovo del sito istituzionale. Sono state proseguite le attività di editing dei contenuti, selezionando le immagini e verificando la migrazione dei contenuti e del gestionale sulla sezione trasparenza sul nuovo sito istituzionale dell'Ente.
- E' stata avviata l'analisi per la revisione della Carta dei Servizi dell'Ente per dare corso agli adempimenti richiesti dalla nuova normativa sulla PA.

Armonizzazione nuove normative sulla contabilità e adozione Regolamento del Parco e regolamenti specifici

- Sono stati organizzati incontri collegiali del Consiglio direttivo per procedere all'esame della bozza di Regolamento del parco predisposta dai professionisti incaricati e per procedere alla rapida revisione.
- Sono state attuate le disposizioni del DPCM 12/12/12 – DM 01/10/13 attraverso la riclassificazione del bilancio preventivo 2015 e del rendiconto 2014 secondo un prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi.
- Sono stati esaminati gli atti e le procedure per stabilire un protocollo operativo interno per verificare le nuove procedure da implementare rispetto all'amministrazione digitale.
- Sono stati verificati i contenuti dei regolamenti vigenti per impostare un programma di aggiornamento e definire la tempistica necessaria per la predisposizione di bozze aggiornate per integrare le disposizioni discendenti dagli impegni del PTTI e del PTPC.
- E' stato avviato un partenariato con il PNATE per la gestione dell'OIV in forma unificata.

Aggiornamento della documentazione per adempimenti relativi al ciclo della Performance, al Piano Anticorruzione e alla sezione Amministrazione Trasparente

- Sono stati attuati gli adempimenti legati all'amministrazione trasparente di concerto con la società PA33, acquisendo la documentazione necessaria per implementare i campi dell'albero attraverso la ricognizione degli atti archiviati.
- E' stata organizzata la pubblicazione degli atti dell'Ente in armonizzazione con la normativa vigente.
- Sono state effettuate verifiche a campione sui beni inventariali e sulla loro localizzazione per stabilire le procedure del loro riordino nel data base, analizzando le criticità e proponendo una modalità operativa per riqualificare il data base in formato digitale di supporto al magazziniere.
- E' stata effettuata l'istruttoria per la rendicontazione del ciclo del bilancio con riferimento all'applicazione delle nuove normative.
- Sono state predisposte le ordinanze ingiunzioni di pagamento per il recupero delle sanzioni amministrative relative agli anni 2010-2014.

7. Rendicontazione sintetica dell'attività amministrativa 2015

N. DELIBERE DI CONSIGLIO	**55**
N. PROVVEDIMENTI DIRETTORE	**901**
N. MANDATI DI PAGAMENTO	**1314**
N. REVERSALI DI INCASSO	**619**
N. FATTURE EMESSE	**266**
N. BUONI ECONOMALI	**189**
N. BUSTE PAGA	**307**
N. ISTANZE UFFICIO TECNICO	**222** Pareri: **181** Nulla osta: **8** Dinieghi: **20** Sospensioni: **12** per documentazione integrativa.
N. ISTANZE UFFICIO CONSERVAZIONE	**132** Autorizzazioni ricerca scientifica: **13** autorizzazioni varie: **4** autorizzazioni pesca sportiva: **100** pesca professionale: **4** Indennizzi per danni da fauna selvatica: **11**

N. ORE LAVORATE DAL PERSONALE **Il fondo incentivante per i trattamenti accessori per l'anno 2015 è stato utilizzato:** CCNL 98/01 Art.32 Produttività: **€ 16.246.** (Tali somme sono state destinate alla valutazione degli apporti individuali e collettivi alla realizzazione del piano della performance 2015 dell'Ente) ; CCNL 98/01 Art.32 Straordinario e turnazione: € **2.000.** CCNL 98/01 Art.32 Indennità per specifiche responsabilità: € **1.160.** (Si riferisce all'indennità del cassiere economo e per l'indennità di maneggio denaro ai dipendenti addetti alla vendita di materiale promozionale presso la sede dell'Ente in località Enfola)	**27.201 (di cui 111 ore di straordinario liquidate)**

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°45 del 17 dicembre 2014 ratificato dal Consiglio Direttivo dell'Ente con Delibera n°1 del 13 gennaio 2015 ed approvato con nota PNM-V/0005120 del 17 marzo 2015 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, su conforme parere favorevole del Ministero dell'Economia e delle Finanze, come da registrazione nostro protocollo n. 1770 pari data). 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, corredato dalla nota integrativa.

Risorse finanziarie
L'esercizio finanziario 2015, per quanto concerne la gestione, ha fatto affidamento sulle seguenti risorse:

Contributo ordinario statale
€ 3.046.219 assegnato dal Ministero dell'Ambiente all'Ente Parco comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari;

Avanzo di amministrazione accertato
€ 6.148.409 derivante dal conto consuntivo 2014;

È da evidenziare come a fine 2015 l'avanzo di amministrazione è passato a € 4.514.274 riducendosi del 27% circa rispetto a quello dell'anno precedente. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare inoltre che l'avanzo vincolato è passato da € 3.450.905 a € 2.685.237 con una riduzione del 22% circa che dimostra che molte risorse vincolate alla realizzazione di specifici progetti sono state sbloccate pur aumentando, come previsto dalla normativa, il vincolato relativo al TFR per la quota annuale obbligatoria per € 42.659. Inoltre anche l'avanzo libero passando da € 2.697.503 a € 1.829.004 conta una riduzione del 32% indice di una maggiore efficienza dell'Amministrazione.

Distinta delle ulteriori entrate accertate nel 2015
* € 470.000 come contributo per la realizzazione del progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri;
* € 914.793 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014;

* € 70.220 quale contributo statale da destinarsi alle attività previste dal Provvedimento d'Urgenza del vice Presidente n°2/2015 "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
* € 6.400 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regione Toscana e in particolare € 4.900 come contributo per l'iniziativa "giornata dei parchi 2015" e € 1.500 come contributo per l'iniziativa "estate nei parchi 2015";
* € 3.000 quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per il cofinanziamento della campagna finalizzata alla cattura degli ungulati.
* € 5.274 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
* € 4.520 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
* € 166.538 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
* € 13.600 proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
* € 204 proventi derivanti da interessi attivi;
* € 4.954 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
* € 3.116 entrate per indennizzi di assicurazione;
* € 7.560 proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo;
* € 25.019 quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze dal mese di aprile a dicembre 2015;
* € 37.098 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
* € 18.407 quale quota di trattamento di fine servizio del dipendente di un ente parco regionale trasferito in mobilità all'Ente Parco nel 2010 trasferita dall'INPS dove era maturata;
* € 134.399 quale contributo relativo a risorse in perenzione relative al programma generale degli investimenti ed in particolare all'adeguamento della Caserma Teseo Tesei;
* € 254.673 partite di giro.

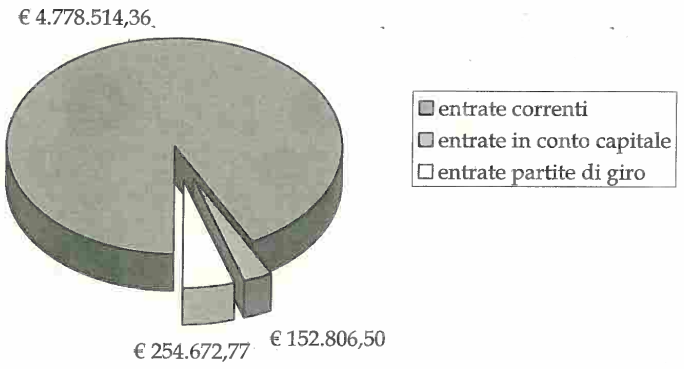
Spese sostenute per le azioni di conservazione, promozione e gestione del territorio

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.

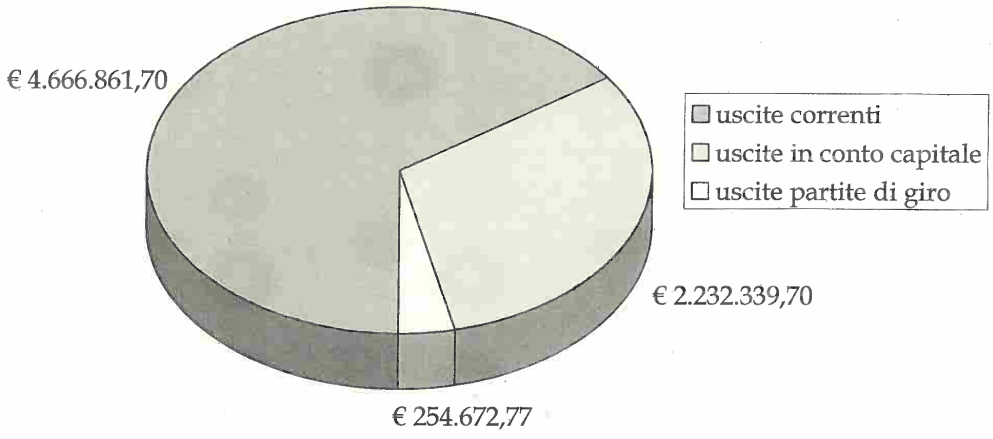
Per quanto riguarda invece le spese sostenute per realizzare gli obiettivi del Bilancio di previsione in merito alle azioni descritte sopra nel presente documento, si segnala quanto segue.

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) - € 3.170.077. 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 € 559.117.

ENTRATE 2015



USCITE 2015



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

Loc. Enfola - 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO
Seduta ordinaria del 07/06/2016

N. 28/2016 Oggetto: Approvazione rendiconto generale di cui all'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97. Esercizio finanziario 2015;

L'anno duemilasedici, nel giorno sette del mese di giugno, presso la sede provvisoria dell'Ente Parco in Loc. Enfola, a Portoferraio, previo invito del Presidente si sono radunati i Sigg.

CONSIGLIO DIRETTIVO

	P	A
SAMMURI Giampiero	X	
BANFI Angelo	X	
BULGARESI Anna		X
COPPOLA Luigi	X	
DAMIANI Alessandro	X	
FERI Stefano	X	
MAZZANTINI Umberto		X
ROTELLINI Gabriele	X	
VERRILLO Salvatore Nicola		X

Presenti n. 6 **Assenti n. 3**

REVISORI DEI CONTI

Presenti:
BORONI PIERLUIGI

Assenti:
VALICENTI ROSA
ESPOSITO ROBERTO

Presidente: Giampiero Sammuri, Presidente.

Segretario: Dott.ssa Franca Zanichelli, in qualità di Direttore.

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.

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

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 gli articoli 38, 41, 42, 44, 45, 46 e 47;

vista la Delibera del Consiglio Direttivo n° 27 del 7 giugno 2016 relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2015 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	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*

Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi	*Allegato 9*

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		**9.245.355,83**
+	Reversali incassate nell'esercizio	**3.705.014,25**	
	Totale entrate		**3.705.014,25**
-	Mandati pagati nell'esercizio	**4.023.735,27**	
	Totale uscite		**4.023.735,27**
	Fondo di cassa da movimento finanziario al 31/12/2015		**8.926.634,81**
+	Incassi senza reversale (carte contabili di entrate)		-
-	Pagamenti senza mandati (carte contabili di spesa)		-
	Fondo di cassa effettivo dovuto a riscossioni e pagamenti al 31/12/2015		**8.926.634,81**

visto il parere espresso nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti contenuta nel verbale n° 31 del 6 giugno 2016;

preso atto che il parere della Comunità del Parco, così come disposto dall'art. 10 della Legge n°394/91 e successive modificazioni, sarà acquisito quanto prima;

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 6 su 9)

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 2015 nelle composizione prevista dall'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 e precisamente:

Conto del Bilancio, *nella duplice composizione*:	
Rendiconto finanziario decisionale	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*
Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*

Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi	*Allegato 9*

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 2015 si sintetizza nei seguenti valori:

Situazione Amministrativa

Esercizio 2015

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 9.245.355,83**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.594.409,92		
	in c/residui	€ 110.604,33		
			€ 3.705.014,25	
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.359.555,41		
	in c/residui	€ 1.664.179,86		
			€ 4.023.735,27	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 8.926.634,81**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 1.855.192,34		
	dell'esercizio	€ 1.591.583,71	€ 3.446.776,05	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.064.818,44		
	dell'esercizio	€ 4.794.318,76	€ 7.859.137,20	
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€ 4.514.273,66**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		€ 488.829,17
ai Fondi per rischi ed oneri		€ -
Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€ -	
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		€ 2.196.407,42
Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€ 17.780,36	

Cap. 1105 Ricostruzioni, ristino trasformaz. Immobili	€	27.415,79
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€	235,03
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€	6.038,08
Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€	258.574,40
Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€	435.431,58
Cap. 1127 Realizz.di itin. turist. natur. - sentieristica	€	16.136,01
Cap. 1201 Acquisti di mobili arredi	€	7.099,43
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	€	1.171,30
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€	232.677,30
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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	1.015.522,04
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06

Totale parte vincolata	€	2.685.236,59

Parte disponibile		
Parte disponibile	€	1.829.037,07
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	€	-
Totale parte disponibile	€	1.829.037,07
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)		**€ 4.514.273,66**

(*) 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	5.007.393
Costo della produzione	5.216.371
Differenza	-208.978
Proventi finanziari	-2.571
Partite straordinarie	361.962
Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Rendiconto Finanziario Decisionale
Parte I – Entrate

Denominazione	2015			2014		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-		-	-	
Fondo iniziale di cassa			9.245.356			9.786.278
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	666.967	4.778.514	3.283.232	149.827	4.383.264	3.998.376
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	152.807	152.806	-	803.412	124.362
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	388.225	254.673	268.976	16.077	878.515	539.976
Arrotondamento						
	1.855.192	5.185.994	3.705.014	165.904	6.065.191	4.662.714
Avanzo di amministrazione utilizzato		1.967.881				-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
TOTALE GENERALE	1.855.192	7.153.875	12.950.370	165.904	6.065.191	14.448.992

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

Rendiconto Finanziario Decisionale
Parte II – Uscite

Denominazione	2015			2014		
	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	1.066.769	4.666.862	2.740.237	636.897	2.942.816	2.103.614
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	1.599.070	2.232.340	1.011.316	1.544.784	1.064.477	1.907.012
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	398.980	254.673	272.182	57.207	878.515	1.193.013

TOTALE GENERALE	3.064.819	7.153.875	4.023.735	2.238.888	4.885.808	5.203.639
Fondo di cassa finale			8.926.635			9.245.356
Quota avanzo Amministrazione da gestione					1.179.383	
Arrotondamento					-3	
TOTALE	3.064.819	7.153.875	12.950.370	2.238.888	6.065.191	14.448.992

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 inoltrare la documentazione completa alla Comunità del Parco per l'acquisizione del parere obbligatorio di competenza;

3 Di pubblicare la presente delibera all'Albo dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano sul sito www.islepark.gov.it e nella sezione "Amministrazione Tarsparente"

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato alla Delibera n° 28 /2016.

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 2015".

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°31 del 6 giugno 2016;

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

Loc. Enfola - 57037 Portoferraio (LI) tel. 0565/919411 fax 0565/919428
www.islepark.it parco@islepark.it C.F. 91007440497

L'atto viene letto e firmato da:

IL PRESIDENTE

Dott. Giampiero SAMMURI

DIRETTORE

Dott.ssa Franca ZANICHELLI

CERTIFICA

- **CHE** la presente deliberazione nel testo sopra riportato è stata assunta dal Consiglio Direttivo dell'Ente Parco nella **seduta ordinaria** tenutasi il giorno 07/06/2016 presso la Sede del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano in Loc. Enfola, Portoferraio, con inizio alle ore 11:30;

- **CHE** copia della medesima verrà pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente sul sito www.islepark.it dal lunedì 13 giugno 2016 al martedì 28 giugno 2016 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 _____

- **CHE** la presente deliberazione, pubblicata all'albo dell'Ente dal lunedì 13 giugno 2016 al martedì 28 giugno 2016 _____, 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, lì_____

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PORTOFERRAIO
- 6 GIU. 2016
Prot. n. 4572
Cat. ..... Class. ..... Fasc. .....

Verbale n. 31/2016

L'anno 2016, nel giorno 06 del mese di giugno, alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano presso la sede sita in Portoferraio (LI), Loc. Enfola n°16, con all'ordine del giorno:

1. riaccertamento residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2015;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 e assestamento;
4. verifica di cassa;
5. varie ed eventuali.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – Componente;

Assistono alla riunione la Dott.ssa Rita Giglioli, responsabile dell'ufficio ragioneria e il Dott. Federico Calabrese, Economo. La Dott.ssa Franca Zanichelli, Direttore del Parco, interviene alle ore 11,30.

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti.
L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	1.606.190,43	14.602,62	4,10	1.591.583,71	0,91%	46,18%
C/R	1.967.441,19	110.604,33	1.644,52	1.855.192,34	5,71%	53,82%
TOTALI	3.573.631,62	125.206,95	1.648,62	3.446.776,05		100,00 %

La parte più cospicua dei residui attivi deriva dall'esercizio 2015 e in particolare:

- da € 800.000,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio assegnato al Parco con nota PNM 52621 del 23 dicembre 2013;
- da € 548.875,80 quale contributo europeo destinato alle attività del Parco all'interno del finanziamento del progetto RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 di cui l'Arcipelago Toscano è il capofila;
- da € 914.793,00 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014;
- da € 388.225,20 quale somma destinata ad incassare nelle partite di giro i finanziamenti della Comunità Economica Europea destinati ai partner del progetto europeo RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 sopra richiamato;
- da € 70.220,00 quale contributo ministeriale assegnato con nota PNM 0017309, ns. prot. n°6654 del 08/09/2015 legata al Provvedimento d'Urgenza del Vice Presidente n. 2 del 26 agosto 2015 con cui l'Ente Parco approva la proposta progettuale "Parco e Goletta Verde per la Marine Strategy";
- da € 470.000,00 relativa alla nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, ns. prot. n°8525 del 17 novembre 2015, con la quale la Direzione per la Protezione della Natura del Ministero stesso comunicava l'interesse a finanziare il progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri.

I residui esistenti provengono da stanziamenti per interventi in conto capitale pari ad € 800.000,00 (il 23,00% circa del totale dei residui).

Il Collegio raccomanda l'Ente Parco di monitorare l'andamento dei residui attivi per la certezza del Bilancio.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	5.337.500,38	506.942,46	36.239,16	4.794.318,76	10,18%	61,00%
C/R	5.064.388,31	1.664.179,86	335.390,01	3.064.818,44	39,48%	39,00%
TOTALI	10.401.888,69	2.171.122,32	371.629,17	7.859.137,20		100,00%

Per quanto riguarda i residui passivi, si evidenzia che la composizione delle spese in conto capitale pari a € 3.726.543,76 corrisponde al 47,42% del totale.

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2016, da € 3.632.346,38 a € 4.514.273,66.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare costantemente con

accuratezza l'andamento della gestione dei residui per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2015 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2015

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza della Delibera del Consiglio Direttivo per l'approvazione del Rendiconto Generale 2015 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05). Il Collegio prende atto che non è stato possibile visionare i documenti relativi al Rendiconto nei termini previsti dal DPR 97/2003 sopra citato in quanto l'Ente Parco ha cambiato il software di gestione contabile e amministrativa, al fine di attuare la dematerializzazione e digitalizzazione prevista dalla normativa vigente, per cui si è protratta la redazione dei documenti oltre il 30 aprile 2016.
Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.
Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni di cui all'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco inserisce l'allegato 9 dopo avere ricevuto con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 le indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze circa le missioni maggiormente rappresentative.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2015 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 100.421, così determinato:

Valore della produzione	5.007.393
Costo della produzione	5.216.371
Differenza	-208.978
Oneri finanziari	-2.571
Partite straordinarie	361.962
Risultato prima delle imposte	150.413
Imposte dell'esercizio	49.992
Avanzo economico	100.421

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.
Il valore della produzione di € 5.007.393 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2015 pari a € 4.778.514,36. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali) ammontanti a € 4.165.297,69 rappresentano il 94,39% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 267.882,27 costituiscono appena il 5,61%, tenendo conto che €

203,70 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario viene ridotto dagli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 3.800.929 pari al 72,87% (spese per attività istituzionali, attività promozionali), dal costo del personale € 784.283 pari al 15,04% e dagli ammortamenti pari a € 563.505 pari al 10,80% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2015

Fondo Cassa all'1/01/2015		9.245.355,83
Riscossioni C/ Competenza	3.594.409,92	
Riscossioni C/ Residui	110.604,33	
		3.705.014,25
Pagamenti C/ Competenza	2.359.555,41	
Pagamenti C/ Residui	1.664.179,86	
		4.023.735,27
Fondo Cassa al 31/12/2015		**8.926.634,81**
Residui attivi anno corrente	1.591.583,71	
Residui attivi anni precedenti	1.855.192,34	
		3.446.776,05
Residui passivi anno corrente	4.794.318,76	
Residui passivi anni precedenti	3.064.818,44	
		7.859.137,20
Avanzo di amministrazione		**4.514.273,66**

Il Fondo cassa al 31.12.2015 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 585 del 29.01.2016.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata nella nota integrativa, destinata a:
trattamento di fine rapporto per € 488.829,17 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 258.574,40;
progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 435.431,58;
progetti nazionali e europei per € 1.101.712,08 ed in particolare per il progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13N/IT/000471 per € 1.015.522,04;
contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 232.677,30.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 1.829.037,07.

Si precisa che al 31 dicembre 2015 non risultano iscritte somme per i rinnovi contrattuali in quanto, come specificato dalla circolare n°2 del 05 febbraio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, resta confermato il divieto di attribuire incrementi retributivi come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legge n°78/2010 e ss.mm.ii..

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2015

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	2.051.721
Immobilizzazioni materiali	6.072.436
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	51.400
Attivo circolante (Residui Attivi)	3.446.776
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	8.926.635
Risconti attivi	23.389
TOTALE	**20.573.357**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.968.231
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	488.829
Residui passivi	7.859.137
Ratei passivi	2.999
Risconti passivi	4.254.161
TOTALE	**20.573.357**

Il Collegio dei Revisori raccomanda la nomina dei Consegnatari come previsto del Regolamento dell'Ente e dal DPR 97/2003.

Si prende atto che la ricognizione dei beni mobili non è ancora conclusa e si sottolinea l'esigenza di poter concludere l'attività relativa nel più breve tempo possibile, visto l'approssimarsi della scadenza degli incarichi di revisione dei sottoscritti fissata all'ottobre 2017.

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			9.245.355,83
Entrate correnti	666.967,14	4.778.514,36	3.283.231,87
Entrate C/ Capitale	800.000,00	152.806,50	152.806,50
Partite di giro	388.225,20	254.672,77	268.975,88
Totali entrate	**1.855.192,34**	**5.185.993,63**	**12.950.370,08**
	Residui	**Impegni**	**Pagamenti**
Fondo di cassa finale			8.926.634,81
Uscite correnti	1.066.769,05	4.666.861,70	2.740.236,94
Uscite C/ Capitale	1.599.069,79	2.232.339,70	1.011.316,50
Partite di giro	398.979,60	254.672,77	272.181,83
Totali uscite	**3.064.818,44**	**7.153.874,17**	**12.950.370,08**

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che non esistono gestioni fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2015.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2015, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 365.569,77 su un totale di € 4.023.735,27.
L'Ente Parco attesta inoltre che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2015 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti, risultano essere pari a 2,41 / -10,86/ -15,03/ -19,05.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2015 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.
In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2016, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 881.927,28 (da euro 3.632.346,38 ad euro 4.514.273,66) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 2.712.533,69 (da euro 6.214.101,12 ad euro 8.926.634,81).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2016 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	3.735.346,38
Incrementi per maggiori entrate	24.500,00
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	881.927,28
Riduzione per minori entrate	100.000,00
Previsione rettificata	4.541.773,66

Le maggiori entrate derivano da indennizzi di assicurazione stipulati per i danni causati dalla fauna selvatica e da rimborsi diversi relativi a servizi per utenze.

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	4.019.979,43
Incrementi	888.427,28
Riduzioni	82.000,00
Previsione rettificata	4.826.406,71

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	6.319.173,23
Incrementi del fondo di cassa	2.712.533,69
Incrementi per nuove riscossioni	24.500,00
Riduzione per minori entrate	100.000,00
Previsione rettificata	8.956.206,92

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	7.111.677,43
Incrementi	2.719.033,69
Riduzioni	82.000,00
Previsione rettificata	9.748.711,12

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€	906.427,28	Maggiori Uscite	€	888.427,28

Minori Uscite	€	82.000,00	Minori Entrate	€	100.000,00
Totale a pareggio	€	988.427,28	Totale a pareggio	€	988.427,28

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€	2.737.033,69	Maggiori Uscite	€	2.719.033,69
Minori Uscite	€	82.000,00	Minori Entrate	€	100.000,00
Totale a pareggio	€	2.819.033,69	Totale a pareggio	€	2.819.033,69

L'avanzo di amministrazione di € 4.514.273,66 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 5.048.232,71 e di investimento per € 2.642.210,04. La parte vincolata dell'avanzo passa da € 2.482.942,18 inserita con l'approvazione del preventivo 2015 a € 2.685.236,59 con l'assestamento 2016.
Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.
Il Bilancio di Previsione 2016 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota 0003420/PNM del 18.02.2016, ns. prot. n. 1419 del 22.02.2016.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2016.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 31 MAGGIO 2016

Fondo di cassa al 01.01.2016		€ **8.926.634,81**
Reversali emesse a tutto il 31.05.2016		
In conto Competenza	€ 241.360,56	
In conto Residui	€ 90.980,63	€ 332.341,19
Mandati di pagamento emessi a tutto il 31.05.2016		
In Conto Competenza	€ 616.769,19	
In Conto Residui	€ 1.226.763,59	€ 1.843.532,78
Saldo Contabile		€ **7.415.443,22**
Saldo del Tesoriere (Monte dei Paschi di Siena S.p.A.- Ag. Portoferraio)		€ **7.574.796,69**
Differenza		€ **159.353,47**

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

Entrate riscosse dal Tesoriere da regolarizzare	€	11.219,14
Mandati emessi dal Parco da evadere da parte della Tesoreria	€	10.513,47
Uscite pagate dal Tesoriere da regolarizzare	€	1,50
Mandati emessi dal Parco e non caricati dalla Tesoreria	€	143.748,32
Reversali emesse dal Parco e non caricate dalla Tesoreria	€	2.400,00
Differenza	€	**159.353,47**

L'ultima reversale emessa è la n°152 del 30 maggio 2016 per € 2.400,00 relativa all'incasso dei biglietti di ingresso isola di Gorgona a favore della società Toscana Mini Crociere S.r.l.;
L'ultimo mandato emesso è il n°548 del 31 maggio 2016 per € 131,76 relativo al pagamento di una fattura a favore di GR Marine Service di Grassini Riccardo.
Sono stati controllati a campione i seguenti titoli di pagamento e incasso.
Mandato n. 298 del 23.3.2016 dell'importo di € 10.736 per servizio di informazione accoglienza turistica in favore di Turismo sostenibile srl. La fattura risulta pagata nei termini previsti ed è corredata del DURC e della certificazione di Equitalia.
Mandato n. 535 del 30.5.2016 dell'importo do 30.352,36 per lavori di sistemazione sentieri, a favore della coop. Nanni Elba. La fattura risulta pagata nei termini previsti ed è corredata del DURC e della certificazione di Equitalia. Il contratto è stato stipulato con affidamento diretto per motivi di urgenza.
Reversale n. 73 del 4.4.2016 per 1.372,55 per trattenuta per ritenute fiscali sul compenso di Adorni Michele per incarico di collaborazione.
Reversale n. 75 del 20.4.2016 per € 14.060 per indennizzo dell'assicurazione Generali per danni alle coltivazioni da parte della fauna selvatica.
La documentazione risulta regolare.

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMATO

Costituzione fondo anno 2016	5.000,00
Reintegro somme spese	4.574,37
Totale Entrate	9.574,37
Spese sostenute fino al 6.6.2016	5.759,01
Spese in corso (anticipi di missione)	358,50
Saldo Contabile	3.456,86
Contanti in cassa al	3.456,86
Sbilancio	0,00

L'ultimo Buono Economale è il n° 81 del 24.5.2016 per Euro 14,30 relativo all'acquisto di materiale elettrico. E' stato controllato a campione il buono n. 80 del 24.5.2016 per l'acquisto di materiale di ferramenta per € 140,00.

VALORI BOLLATI

Risulta in disponibilità, n°1 marca da € 1,81, n°119 francobolli da vari importi per un totale di € 89,90.

VERIFICA DEL C/C POSTALE

L'Ente Parco gestisce il c/c postale n°11984523 che alla data del 30 aprile 2016 presenta un saldo di € 16.933,70 che concorda con l'ultimo estratto conto pervenuto da Banco Posta – Poste Italiane S.p.A., pervenuto in data 18 maggio 2016, prot. n. 4108.

BUONI PASTO

Alla data odierna risultano in disponibilità n. 370 buoni pasto del valore nominale di € 7,00 ciascuno per un valore totale di € 2.590,00.

BUONI CARBURANTE

Risultano in disponibilità n°130 buoni carburante per un valore complessivo di € 6.110,00. I revisori osservano che i buoni carburante di carta risultano scaduti in data 12.2014. L'ente Parco assicura che dai contatti telefonici intervenuti con la Consip è possibile convertirli con buoni del medesimo valore aventi validità.

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

5) Varie ed eventuali

Viene presa visione del modello della dichiarazione per il Conto Annuale delle spese di personale presentato il 31.5.2015 e certificato in data 1.6.2016. Il Collegio acquisisce la documentazione presentata e procede alla sottoscrizione dei modelli dopo averne verificato i dati.

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
Il Componente Dr. Pierluigi Boroni

FILIALE 4030 DATA RIFERIMENTO 31.05.16 FILIALE RECAPITO 4030 TAB. CATE0018 PAG. 1/00001 4:351

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * FILIALE 4030 PORTOFERRAIO SERVIZIO TESORERIA E CASSA

ENTE: 15 ENTE PARCO NAZ ARCIP TOSCANO ES. FINANZIARIO 2016 DIVISA EURO

VERIFICA DI CASSA AL 31.05.2016

SALDO INIZIO ESERCIZIO		8.926.634,81
INCASSI	REVERSALI (RESIDUI)	90.980,63
	REVERSALI (COMPETENZA)	235.234,60
	CARTE CONTABILI	11.219,14
	TOTALE INCASSI	337.434,37
PAGAMENTI	MANDATI (RESIDUI)	1.144.124,37
	MANDATI (COMPETENZA)	545.146,62
	CARTE CONTABILI	1,50
	TOTALE PAGAMENTI	1.689.272,49
SALDO AL 31.05.2016		7.574.796,69
ORDINATIVI IMPUTATI AL 31.05.2016		
	REVERSALI (RESIDUI)	90.980,63
	REVERSALI (COMPETENZA)	238.960,56
	TOTALE REVERSALI	329.941,19
	MANDATI (RESIDUI)	1.147.850,33
	MANDATI (COMPETENZA)	551.934,13
	TOTALE MANDATI	1.699.784,46
ORDINATIVI DA EVADERE AL 31.05.2016		
	REVERSALI (RESIDUI)	0,00
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.725,96
	TOTALE REVERSALI	3.725,96
	MANDATI (RESIDUI)	3.725,96
	MANDATI (COMPETENZA)	6.787,51
	TOTALE MANDATI	10.513,47

BancoPosta

PROT. N° 1 8 MAG 2016

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A.

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/16

Conto Corrente in EURO n. 11984523

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

Coordinate bancarie

Codice IBAN

IT57 R076 0113 9000 0001 1984 523

Codice BIC/SWIFT

BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet www.poste.it/bancoposta

0020
P2P600EF4960010001 01 RM02
32175172 MPA46999001588
DCOPI0100 817 2 H

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO.
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.
VIA GUERRAZZI 1
57037 PORTOFERRAIO

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/16			18.192,82	SALDO INIZIALE
02/04/16	02/04/16		530,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
02/04/16	02/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 02/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
04/04/16	04/04/16		414,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
04/04/16	04/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 04/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
04/04/16	31/03/16	15,00		TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2016
04/04/16	30/03/16	6.861,94		ASSEGNO POSTALE N. 7159367728
05/04/16	31/03/16	8,46		IMPOSTA DI BOLLO
06/04/16	06/04/16		358,50	BONIFICO ESTERO VS FAVORE TRN SOGEFRPP 02082NA2016Q9696632368 DA XAVIER QUENET PER ORDINANZA N. 236/2015 INGIUNZIONE
07/04/16	07/04/16		362,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA
07/04/16	07/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 07/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS VENEZIA
07/04/16	07/04/16		347,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN CRFIIT3FXXX 0616078443192908482150021500IT DA COTTI ANNALISA GIACOMELLI ENRICO PER ORDINANZA INGIUNZIONE N. 217/201
11/04/16	11/04/16		358,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
11/04/16	11/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA'= 1 ACC. 11/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
13/04/16	13/04/16		429,00	BONIFICO ESTERO VS FAVORE TRN BYLADEM1001 BYLADEM1001-E6F10353299574e8 DA HANS BERGHOEFER PER ORDINANZA INGIUNZIONE NO 119/2015
13/04/16	13/04/16		414,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN PASCITMM A1009682019010304803303032001T DA SCHIAVONI L. BARLATTANI C.
15/04/16	15/04/16		414,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI

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.

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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

SEGUE SUL RETRO

Posteitaliane

BancoPosta
Viale Europa, 175 - 00144 Roma
Posteitaliane S.p.A.
Patrimonio BancoPosta
Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/16

Conto Corrente in EURO n. 11984523

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

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
15/04/16	15/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 15/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS INTERNET
15/04/16	15/04/16		415,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE IRN BCITITMMXXX 03069984011259104803200032001T DA BASTIANELLI STEFANO PER SALDO VERBALE 10/2013 DEL 15/08/2013 ..AL SIG.
20/04/16	20/04/16		347,50	BONIFICO A VOSTRO FAVORE IRN UNCRITMM 1101161100307264 DA BALDINI SARA PER PRATICA S 2014/0105 ORDINANZA N. 209/2015 INGIUNZIONE MARTELLI FEDERIC
21/04/16	21/04/16		530,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
21/04/16	21/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 21/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS BARI
22/04/16	22/04/16		358,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
22/04/16	22/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 22/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
28/04/16	28/04/16		347,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA
28/04/16	28/04/16	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 28/04/2016 CONTO 0000011984523 DA CUAS VENEZIA
30/04/16			16.933,70	SALDO FINALE PARI A LIRE 32.788.215

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. 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

Relazione sulla gestione anno 2016

(allegato7)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2016
Relazione illustrativa sulla gestione

L'Ente Parco è un Ente Pubblico Non Economico. Ha una struttura organizzativa costituita da un unico dirigente, il direttore, e 19 dipendenti a tempo indeterminato. Gli organi: Presidente e Consiglio direttivo, unitamente alla Comunità del Parco adottano gli indirizzi per la gestione amministrativa per conseguire le finalità istituzionali. I Revisori dei Conti esaminano la conformità e la regolarità contabile. La struttura opera nel complesso per raggiungere i risultati eseguendo numerose attività ordinarie e interventi straordinari. L'insieme di tali azioni comporta l'utilizzo di tutte le risorse finanziarie del Bilancio di previsione e il coinvolgimento delle risorse umane.

Con la Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione e il Piano delle Opere Pubbliche si stabilisce l'orientamento generale dell'azione annuale. Con l'introduzione del Dlgs 150/2009, dall'insieme delle azioni programmate, il Parco come ogni amministrazione seleziona alcuni obiettivi che si traducono in specifici interventi che si pongono alla ribalta per darne conto in termini di valutazione della performance organizzativa. Il Ciclo della Performance ha valenza interna per il controllo di gestione e valenza esterna perché assume il perseguimento della trasparenza come metodo per rendere oggettivo e conosciuto l'operato dell'Ente. Dal 2015 è divenuto obbligatorio assumere specifici obiettivi di performance per l'adozione di idonee misure per aumentare la trasparenza e intensificare i controlli per l'anticorruzione. Per tale motivo, accanto agli ambiti più espressivi della peculiarità dell'Ente è stato incluso un ambito che riguarda il funzionamento stesso dell'Ente.
Nel 2016 il Parco ha redatto il suo secondo Bilancio di Sostenibiità per evidenziare con trasparenza le scelte effettuate nell'utilizzo delle risorse pubbliche. Tale Bilancio di Sostenibilità, come già effettuato per il primo resoconto, inquadra le voci di spesa secondo una articolazione per grandi ambiti.

NATURALISTICO AMBIENTALE	complesso delle attività svolte per la manutenzione del territorio e la conservazione della biodiversità
SOCIALE E CULTURALE	complesso delle attività svolte per favorire la fruizione e l'educazione ambientale
ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE	complesso delle attività svolte per sviluppare la promozione del territorio e il turismo sostenibile
FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	complesso delle attività svolte per rendere efficiente, efficace l'azione amministrativa prodotta dall'ente

Tutti i capitoli di spesa del Bilancio 2016 sono sati pertanto ripartiti nei 4 ambiti in virtù degli impegni assunti per realizzare opere, interventi, azioni. In tal modo è possibile anche valutare l'impegno finanziario e operativo prodotto dall'Ente con riferimento agli investimenti di denaro e risorse umane per conseguire i risultati della gestione.

Attuazione degli interventi programmati

Nel 2016 con il Bilancio di Previsione erano stati individuati 12 indirizzi generali da attribuire alla direzione e alla struttura organizzativa per svolgere l'attività esecutiva annuale. Si elencano tali indirizzi e si precisa quanto eseguito per dar seguito al programma politico.

	INDIRIZZI GENERALI	INTERVENTI COMPIUTI NEL 2016
1	**Ultimare gli interventi avviati nel triennio precedente per completare la realizzazione di progetti complessi a valenza pluriennale**.	• E' stato completato il primo lotto di restauro del Castello del Volterraio acquistato nel 2001 dal Parco ed è stato affidato un secondo lotto di lavori per la sistemazione della rete senti eristica di accesso e per il restauro del manufatto della pieve sottostante nonché per indagini archeologiche sul sito. I lavori saranno ultimati nel 2017. • Dopo aver acquisito nel 2015 il complesso immobiliare delle Dune di Lacona è iniziato l'intervento di riqualificazione degli immobili per realizzarvi un Centro di Educazione Ambientale la cui ultimazione avverrà nel 2017. Nel frattempo è stato promosso un presidio estivo per creare un punto informativo per il pubblico. • Sono proseguiti gli interventi in collaborazione con la Soprintendenza per migliorare l'accesso e la fruizione alla Villa romana di Giannutri • Sono rimaste in sospeso le attività relative alla creazione del polo museale all'Isola del Giglio in attesa che il Comune produca la progettazione necessaria • E' stata completata la tracciatura dei percorsi senti eristici all'Elba e a Capraia. Sono ancora da completare gli interventi di manutenzione straordinaria sulla rete senti eristica del Parco stante il prolungarsi della procedura di completamento della selezione dei tracciati georeferenziati e il completamento della gara per l'affidamento dei lavori.
2	**Revisionare il Piano del Parco, laddove risultasse necessario superare evidenti lacune di pianificazione, per implementare le informazioni acquisite attraverso la gestione quotidiana delle autorizzazioni e dei nulla osta e le incongruenze emerse.**	• E' stato effettuato un lungo percorso di confronto con la comunità isolana di Capraia per modificare la zonazione a mare del Piano del Parco al fine di conseguire una maggiore rispondenza tra la graduazione della tutela e le aree in cui sono presenti emergenze di interesse conservazionistico e per meglio regolamentare le attività di fruizione. • Sono stati affrontate alcune incongruenze cartografiche sull'Elba che avevano dato luogo a procedimenti critici • E' stato completato l'iter interno di adozione della proposta di revisione per la successiva trasmissione alla Regione Toscana.
3	**Definire una bozza di Regolamento e darne tempestiva attuazione anche attraverso specifici disciplinari per risolvere criticità derivanti da dubbi e**	• E' stato svolto un primo esame dei contenuti ed è stato vagliato dai consiglieri del Parco, nel corso di due sedute tematiche, la bozza già predisposta dai consulenti nel 2013.

	indeterminatezze normative	• E' stato dato compito agli uffici di completare la stesura di una bozza aggiornata. Il lavoro non è stato concluso nel 2016 e si protrarrà nel 2017 per la complessità emersa nell'analisi dei contenuti e la necessità di raccordare adeguatamente l'impostazione già predisposta con l'indice suggerito dal Ministero Ambiente. Inoltre si deve tenere conto della variegata gamma di temi da regolamentare introdotti con i nuovi servizi e attività implementati nel 2016 nelle isole minori
4	**Intensificare il monitoraggio sullo stato del capitale naturale per consolidare le azioni di gestione imperniate sulla conservazione**	• Il PNAT ha intensificato il proprio ambito di conoscenze funzionali alla gestione garantendo la prosecuzione di progetti avviati sulla linea di finanziamento del MATTM sulla tutela della biodiversità • E' proseguita la collaborazione con altre aree protette per il progetto che riguarda il consolidamento della popolazione nidificante de Falco pescatore presente nell'area costiera toscana
5	**Gestire le azioni conseguenti all'adozione di progetti e piani di intervento adottati dall'Ente per rafforzare la tutela della biodiversità**	• Sono proseguite come da crono programma le azioni previste dal progetto RESTO CON LIFE che hanno riguardato la lotta alle aliene sull'isola di Pianosa. • Sono stati eseguiti i monitoraggi calendarizzati dalle azioni After LIFE per il progetto Montecristo 2010 • Sono stati candidati nuovi progetti transfrontalieri per sviluppare nuove azioni e che avendo avuto esito positivo daranno luogo ad interventi nel 2017
6	**Rafforzare la sorveglianza a mare e a terra per migliorare la tutela del territorio e la salvaguardia della biodiversità.**	• E' stata ulteriormente sviluppata la rete di apparecchiature per la videosorveglianza completando la posa in opera a Montecristo, Pianosa e Giannutri delle telecamere. • Sono state acquistate attrezzature più performanti per aumentare la prestazione della rete per l'acquisizione di immagini utili alle indagini
7	**Potenziare l'offerta di servizi di fruizione del Parco, sia a terra che a mare, con particolare riferimento alle isole minori attraverso la creazione di guide Parco**	• E' stato svolto il percorso per formare e selezionare le guide con titolo esclusivo di Guida Parco per il Parco nazionale ai sensi della L. 394/91. Sono state reclutate le guide ed è stato effettuata la loro formazione sia generale che specifica. In tal modo si è raggiunto l'obiettivo di gestione indicato.
8	**Consolidare l'alleanza con il mondo del turismo, consolidato con la candidatura CETS, attuando gli interventi calendarizzati per il 2016 nel Piano d'Azione**.	• Con la visita del monitoring di Europarc è iniziato il percorso di esame dell'attività svolta dall'Ente per la candidatura che ha avuto positivo riscontro a fine anno con la concessione della Carta del Turismo Sostenibile raggiungendo pertanto l'obiettivo prefissato.
9	**Divulgare la Carta dei Servizi dando conto in modo trasparente agli utenti dell'operato dell'Ente.**	• Si svolgono le previste giornate della Trasparenza e si richiede alla direzione di provvedere alla pubblicazione on line di tutti i dati richiesti dalla nuova normativa • Si favorisce la massima trasparenza sulle attività gestionali accompagnando gli interventi e le iniziative

		di comunicati stampa
10	**Elaborare la documentazione di rendicontazione del proprio operato secondo l'impostazione sviluppata con il Bilancio di Sostenibilità promuovendo una adeguata comunicazione**.	• E' stato completato il secondo Bilancio di sostenibilità che analizza i dati contabili del biennio 2015 e 2016 in modalità raffrontabili con quanto già esaminato nel 2013-2014. Questo approccio divulgativo punta a rafforzare la visibilità sulla spesa dell'Ente per la sensibilizzazione degli utenti e la condivisione della Comunità del Parco.
11	**Accrescere l'efficienza operativa della struttura per migliorare i servizi all'utenza attraverso l'implementazione di nuove procedure digitalizzate.**	• La complessità delle procedure talvolta risulta incomprensibile al cittadino. Per questo si punta a standardizzare il più possibile il rilascio di nulla osta e autorizzazioni a coloro che ne fanno richiesta e si da mandato alla direzione di rafforzare la produzione di modulistica on line per facilitare l'accesso ai richiedenti
12	**Organizzare il lavoro della struttura individuando misure per migliorare il benessere organizzativo**	• Il notevole carico di lavoro e la ripartizione del personale in uffici distinti non tutti sufficientemente capienti, nonché l'impossibilità tuttora rilevata di coprire la pianta organica per i 2 posti vacanti, fa emergere alcune criticità operative che possono incidere sull'efficienza amministrativa. Di fronte a questa limitazione si devono valutare correttivi operativi.

Nella programmazione 2016 l'Ente ha quindi precisato con il Piano Triennale della Performance il quadro degli obiettivi di performance per il Ciclo di rendicontazione, previsto dalle norme, per l'assegnazione del salario accessorio ai dipendenti e riconoscere gli emolumenti di risultato al dirigente previa valutazione dell'OIV. L'allegato 4 del Piano della Performance definiva quindi gli obiettivi operativi prioritari attribuiti alla direzione per sviluppare gli indirizzi assegnati.

Questi obiettivi sono stati ripartiti tra gli uffici come indicato in tabella.

OBIETTIVI DI PERFORMANCE DEGLI UFFICI	**OBIETTIVI DI PERFORMANCE DEGLI UFFICI**	**OBIETTIVI DI PERFORMANCE DEGLI UFFICI**
UFFICIO TECNICO	**UFFICIO TECNICO**	**UFFICIO TECNICO**
1. Sistemazione immobili per nuove offerte di fruizione 2. Riqualificazione Centri visite 3. Sistemazione rete sentieristica	**1.** Cartografia georeferenziata ad uso esterno ed interno a supporto gestione pratiche nulla osta e autorizzazioni; **2.** Esame procedimenti di competenza a supporto della mappatura dei processi e nella attuazione misure PTPC; **3.** Predisposizione e comunicazione dati per implementazione pubblicazioni sezione Amministrazione Trasparente	**1.** Ampliamento del telecontrollo **2.** Redazione nuovo Piano AIB **3.** Supporto all'istruttoria tecnica per adozione Regolamento PNAT

UFFICIO CONSERVAZIONE E EDUCAZIONE	UFFICIO CONSERVAZIONE E EDUCAZIONE	UFFICIO CONSERVAZIONE E EDUCAZIONE
1. Formazione nuove guide Parco 2. Promozione azioni CETS 3. Fruizione ordinata e organica nelle isole minori e nei nuovi percorsi all'Elba	1. Razionalizzazione nella gestione dei mezzi utilizzati per la sorveglianza 2. Esame procedimenti di competenza a supporto della mappatura dei processi e nella attuazione misure PTPC; 3. Predisposizione e comunicazione dati per implementazione pubblicazioni sezione Amministrazione Trasparente	1. Attuazione protocolli per controllo specie problematiche 2. Attuazione di misure di salvaguardia e monitoraggio per entità di valore conservazionistico 3. Supporto alla istruttoria tecnica per adozione Regolamento PNAT
UFFICIO RAGIONERIA E PERSONALE	**UFFICIO RAGIONERIA E PERSONALE**	**UFFICIO RAGIONERIA E PERSONALE**
1. Attuazione procedure di riscossione entrate derivanti da attivazione nuovi servizi fruizione 2. Potenziamento della gestione amministrativa e contabile per nuovi servizi fruizione	1. Armonizzazione contabile 2. Gestione delle immobilizzazioni 3. Efficientamento procedure e servizi amministrativi inerenti al funzionamento dell'Ente 4. Gestione procedimenti reclutamento personale 5. Esame procedimenti di competenza a supporto della mappatura dei processi e nella attuazione misure PTPC 6. Predisposizione e comunicazione dati per implementazione pubblicazioni sezione Amministrazione Trasparente	1. Gestione del ciclo dei pagamenti inerenti all'attuazione dei progetti in corso con partner e supporto nella fase di rendicontazione
UFFICIO AFFARI ISTITUZIONALI, LEGALI E COMUNICAZIONE	**UFFICIO AFFARI ISTITUZIONALI, LEGALI E COMUNICAZIONE**	**UFFICIO AFFARI ISTITUZIONALI, LEGALI E COMUNICAZIONE**
1. Sensibilizzazione su attività istituzionali attraverso il Bilancio di Sostenibilità 2. Aggiornamento Carta dei Servizi 3. Potenziamento della comunicazione su attività e servizi attraverso sito web 4. Supporto giuridico nella realizzazione dei procedimenti per attivazione nuovi servizi di fruizione	1. Predisposizione direttiva per utilizzo e gestione nuovo software protocollo 2. Implementazione pubblicazioni sezione Amministrazione Trasparente e check list per adempimenti degli uffici 3. Completamento attività di recupero pratiche sanzioni amministrative anteriori al 2015 4. Esame procedimenti di competenza per realizzazione mappatura processi e coordinamento attività di predisposizione	1. Divulgazione misure di regolamentazione, report scientifici e documenti tecnici per la sensibilizzazione e comunicazione 2. Supporto all'istruttoria tecnica per adozione Regolamento PNAT

	5. Attuazione misure PTPC relative all'area contratti pubblici e supporto uffici per adempimenti di competenza; 6. Gestione rapporti RPC, PNATE e struttura supporto OIV 7. Predisposizione di piano della formazione in coerenza con obblighi ANAC	

Analisi dei risultati della gestione 2016 secondo gli ambiti del Bilancio di Sostenibilità

Un quadro analitico del risultato della gestione con riferimento agli ambiti del Bilancio di sostenibilità è evidenziato di seguito estrapolato dalla relazione della direzione al Conto annuale del personale.

AMBITO NATURALISTICO - AMBIENTALE

(1) Progettazione ed esecuzione di azioni per la tutela della biodiversità in reti di partenariato

DIRETTIVA BIODIVERSITA' MINISTERO AMBIENTE - Nel 2016 le azioni svolte hanno riguardato 3 progetti di sistema sinteticamente enunciati: Progetto Big Five per la tutela delle popolazioni nidificanti di uccelli marini notevole rilevanza per l'Arcipelago; Progetto Contenimento danni da Ungulati per la gestione del problema della eccessiva presenza di specie di interesse venatorio che alterano gli equilibri naturali negli ecosistemi e danneggiano le attività economiche; infine Progetto Ecoturismo compatibile per definire gli impatti derivanti dalle attività economiche di fruizione che possono ridurre la qualità ambientale.

PO MARITTIMO – Nel 2016 l'Ente ha inoltre partecipato con successo alla predisposizione di progetti da realizzare in rete con altre aree protette transfrontaliere. Dalla candidatura per il Po Marittimo sono scaturiti due progetti GIREPAM e ISOS con azioni direttamente gestite dal Parco che verranno ampiamente sviluppate nel biennio 2017-2018.

(2) Potenziamento delle misure di gestione per rafforzare la lotta alle aliene

RESTO CON LIFE - Il PNAT da alcuni anni ha attivato questo progetto che prevede la realizzazione di numerose misure per la conservazione delle specie target sulle isole di Pianosa, Montecristo e Giannutri. In particolare la lotta alle aliene si manifesta come uno degli obiettivi principali del Parco e viene realizzata attraverso l'eradicazione del ratto a Pianosa, dell'ailanto e di altre specie invasive che deprimono la vegetazione naturale, come ad esempio il pino a Pianosa, o come le distese di fico degli ottentotti a Giannutri e Pianosa. Queste attività sono state realizzate affidando incarichi professionali attraverso procedure selettive di evidenza pubblica. Le iniziative preparatorie più importanti riguardano l'acquisizione della documentazione tecnica per valutare la logistica e l'organizzazione di dettaglio per l'attuazione delle misure previste fra gli obiettivi del progetto. Sono state eseguite ricognizioni sull'isola di Pianosa per identificare la genetica delle specie che dovevano essere rimosse e, in corso d'opera, si è visto che la lepre, che doveva essere traslocata considerato lo scarso valore, è stata viceversa identificata essere una lepre europea, e ovviamente questa scoperta ha modificato il quadro del progetto. Nel progetto Resto con Life l'azione di maggiore importanza è l'eradicazione del ratto per la quale sono state adottate tutte le misure preparatorie per l'acquisizione delle trappole, la loro posa in opera e la realizzazione delle esche rodenticida.

(3) Consolidamento delle procedure di monitoraggio per specie di interesse conservazionistico

FALCO PESCATORE - L'ufficio conservazione si è occupato di questo progetto che riguarda una vasta area e che intende promuovere lo sviluppo della popolazione insediata sulla costa maremmana, insediata in aree limitrofe sia nel Parco della maremma che in Corsica. Essendo il territorio del Parco in zona intermedia, le azioni effettuate riguardano il monitoraggio di individui marcati che possono essere seguiti con gps satellitari, per verificarne gli spostamenti e decidere dove posizionare nidi artificiali per attrarre gli esemplari che sono in movimento nell'area tirrenica.

* ULTERIORI INTERVENTI IN CAPO ALL'UFFICIO CONSERVAZIONE EDUCAZIONE E PROMOZIONE SVOLTI PER QUESTO AMBITO - L'Ufficio si occupa del coordinamento di progetti di ricerca e conservazione, degli atti di pianificazione e regolamentazione per la tutela della flora e della fauna locale, di progetti per il controllo/eradicazione di specie aliene e problematiche, della gestione del patrimonio naturale dell'area protetta attraverso il rilascio di autorizzazioni e nulla osta con particolare riferimento alla ricerca scientifica, introduzione di armi, zootecnia, interventi fitosanitari e pesca; attua l'istruttoria per la definizione delle misure di gestione di SIC/ZPS e del MAB e per gli strumenti di pianificazione e regolamentazione del PNAT, in quest'ultimo caso per le materie di competenza. Si occupa della conduzione di tirocini e tesi di studenti universitari, gestisce la Museologia scientifica e naturalistica, la gestione dei rapporti con istituti di ricerca e associazioni ambientaliste, redige pubblicazioni tecniche, gestisce gli automezzi e mezzi nautici dell'Ente e del CTA, compreso l'acquisto di carburante.
Oltre a quanto già evidenziato con riferimenti agli obiettivi del Piano della Performance sono stati effettuati i seguenti interventi:

- Nell'ambito dell'After Life Plan del progetto Montecristo 2010 sono continuate le operazioni di monitoraggio della ricrescita dell'Ailanto e del Senecio a Pianosa, con l'esecuzione delle attività ad opera del personale in stato di detenzione afferente all'Amministrazione Penitenziaria di Porto Azzurro, è stato eseguito un incarico aggiuntivo sperimentale e sono state eseguite le pratiche per ottenere le autorizzazioni all'uso del principio attivo utilizzato nel trattamento.
- E' stata avviata l'istruttoria per la sottoscrizione della convenzione di partner cofinanziatore del Progetto Life ASAP (capofila ISPRA).
- Sono continuati gli interventi per la reintroduzione della lepre italica all'Isola d'Elba con l'introduzione di individui nell'area parco e la redazione di vari rendiconti e partecipazioni a seminari e incontri.
- Sono proseguite alcune ricerche attivate negli anni precedenti: lo studio sull'impatto dei cinghiali sulla vegetazione naturale e la raccolta dati della fruizione subacquea su alcuni punti di immersione a Pianosa.
- E' stata avviata una ricerca sulla dieta del barbagianni a Pianosa ed uno studio sulla presenza della formica argentina al Giglio e Giannutri; sono stati avviati 2 nuovi progetti di sistema per la conservazione dei chirotteri e dei passeriformi delle aree agricole insieme ad altre aree protette.
- E' proseguita la collaborazione con il PIM per la redazione di un atlante enciclopedico sulle piccole Isole del Mediterraneo ed è stata organizzata unitamente all'Università di Pisa ed altri settore dell'Ente Parco una mostra tematica a Pianosa sugli uccelli marini.
- Nell'ambito dei monitoraggi dell'avifauna sono state effettuati: un campo sulla migrazione autunnale dei rapaci all'Isola d'Elba; è proseguito lo studio degli uccelli marini su tutte le Isole dell'Arcipelago Toscano, con il monitoraggio delle colonie di gabbiano corso a Pianosa e al Giglio, la messa in atto di misure di tutele delle aree di nidificazione, la messa in atto di sistemi di videoripresa a Pianosa per il gabbiano corso in nidificazione, la redazione di report e l'organizzazione di seminari formativi.
- Sono state redatte le istruttorie per la partecipazione al bando del PSR per la redazione dei piani di gestione SIC/ZPS in collaborazione con la Regione Toscana e l'Ufficio ha partecipato alle riunioni per la redazione del Regolamento del parco per il settore di competenza.
- Sono stati effettuati monitoraggi e azioni di controllo delle popolazioni di ungulati alloctoni: prelievo di 1188 cinghiali all'Elba, 169 mufloni all'Isola d'Elba, 2 presso l'Isola del Giglio; redazione di 3 censimenti, 2 piani operativi di prelievo, 1 relazione consuntiva, redazione di piano pluriennale per il controllo del cinghiale all'Isola d'Elba, 1 rinnovo di protocollo operativo con Provincia di Livorno, modifica al regolamento di abbattimento dei mufloni con selecontrollori all'Isola d'Elba, 20 sopralluoghi mirati su 30 segnalazioni esaminate di danneggiamenti da parte di ungulati, riposizionamento di 10 trappole.
- Gestione fruitori dei locali ad uso foresteria del PNAT: 12 ingressi.
- Tirocini universitari (3 studenti), sottoscrizione di nuova convenzione con Università di Genova e 1 tesi di laurea.

AMBITO SOCIO-CULTURALE

(4) Nuovi interventi per il recupero funzionale di immobili per la fruizione.

VOLTERRAIO - Nel 2016 è stato eseguito il lavoro di recupero del castello del Volterraio per metterlo in sicurezza perché la parte in muratura era fortemente danneggiata. E' stata asportata la copertura vegetale che copriva le mura esterne e sono state sistemate le parti interne allo scopo di consentirne la visita, ricostruendo un percorso di ronda che collegava in origine le parti della torre utilizzata per funzioni di avvistamento. In tal modo si è concluso il primo lotto dei lavori e si è dato avvio alla programmazione del secondo lotto e alla loro esecuzione che sarà completata nel 2017. Il bene immobile è stato pertanto riqualificato e verrà definitivamente aperto al pubblico in modo contingentato. Le visite sono possibili solo ed esclusivamente con guida del Parco e in base ad accessi programmati con l'ausilio dell'Infopark, il centro organizzatore di tutte le attività di promozione, agenzia che ha avuto in concessione il servizio di accoglienza e informazione per tutte le attività dell'Ente su tutte le 7 isole. In tal modo si può garantire la visita in sicurezza, data la criticità della carrozzabile di accesso e del sentiero di salita.

CASA DELL'AGRONOMO a PIANOSA - Il Parco ha avuto l'assegnazione di un contributo di 300.000,00 € da parte del Ministero dell'Ambiente per realizzare la riqualificazione dell'immobile di prestigio sull'isola di Pianosa. In accordo con altri attori del territorio si dovrà procedere al consolidamento del corpo murario esistente eliminando le superfetazioni per realizzarvi la sede di un ecomuseo dell'agricoltura. L'obiettivo culturale è collegare quella che era la destinazione primaria della colonia penale agricola ottocentesca con l'attuale attività di recupero dei detenuti in regime di semilibertà che hanno sviluppato colture di orticole nei terreni dell'ex pollaio con il coinvolgimento dell'amministrazione penitenziaria.

(5) Consolidamento della rete sentieristica, creazione di nuovi percorsi tematici per ampliare la fruizione outdoor

SENTIERISTICA NEL PARCO - Questo intervento è ritenuto fondamentale da parte del Consiglio Direttivo in quanto è necessario estrapolare dalla fitta rete di sentieri che solcano l'isola d'Elba e, seppure in maniera minore le altre isole, quei tracciati di diretta custodia del Parco per ottenere un quadro selezionato dei percorsi dei quali si farà carico direttamente l'Ente. E' stata fatta una analisi puntuale del territorio dell'area protetta e, in base alla ricognizione svolta si è proceduto a definire una rete sentieristica coerente, realizzando schede tecniche per ogni sentiero, con l'allestimento di segnaletica orizzontale e verticale. Il lavoro è stato svolto in stretto rapporto con il CAI regionale, con il quale il Parco ha stipulato una convenzione pluriennale. I percorsi della rete sentieristica riguardano oltre 250 km all'Elba e altri 100 Km per le isole di Capraia, Giglio e Giannutri. Montecristo, Gorgona e Pianosa non sono state incluse in questo intervento e lo saranno in fase di successivo ampliamento dell'iniziativa. E' proseguita la campagna di sensibilizzazione nei confronti della cittadinanza per promuovere l'adozione di tratti di sentieri da parte di soggetti sia pubblici che privati.

(6) Convenzioni con Enti per attività di vigilanza e manutenzione territorio

CONVENZIONE CON CAPITANERIA DI PORTO – Sono stati assegnati 35.000,00 € per implementare il controllo e la sorveglianza estiva sull'isola di Pianosa. L'isola ha tutto attorno una fascia protetta di 1 miglio e purtroppo è evidente il bracconaggio che vi viene svolto per la pesca illegale. Si cerca di reprimere questo fenomeno che danneggia il patrimonio naturale marino e che danneggia le attività sostenibili promosse dal Parco come lo snorkeling e i diving organizzati. Glia genti della Capitaneria di Porto sono stati continuativamente presenti sull'isola da metà luglio a metà settembre.

CONVENZIONE CON COMANDO REGIONALE DELLA FORESTALE - Per attivare un servizio a supporto della fruizione sull'isola di Montecristo il Parco ha messo a disposizione 50.000,00 € per consentire la presenza del personale di vigilanza da aprile ad ottobre ad integrazione delle attività che già vengono svolte dai guardiani e che riguardano anche apporti di collaborazione per la realizzazione delle attività previste con il Progetto Life, nonché per le attività di accompagnamento, in capo agli agenti della forestale.

CONVENZIONE CON COMANDO REGIONALE DELLA FORESTALE PER UTILIZZO ELICOTTERI - Una terza convenzione ha riguardato invece l'utilizzo degli elicotteri da parte del Corpo Forestale dello Stato a supporto delle attività istituzionali dell'Ente Parco. La convenzione ha riguardato l'impiego degli elicotteri di stanza a Cecina per sorvoli di rilevamento antincendio boschivo, repressione del bracconaggio nelle isole remote. Ricorrendo agli elicotteri è stato possibile collegare velocemente le isole minori per i trasporti di attrezzature

connesse all'attività di videosorveglianza e per il trasbordo di personale tecnico impegnato nelle attività di monitoraggio e di ricerca, oltre che per il controllo ambientale, soprattutto nei periodi di bassa stagione quando non vi sono collegamenti nautici.
CONVENZIONE CON PRAP PER IMPIEGO DI DETENUTI IN ATTIVITA' DI MANUTENZIONE - Infine è stato reiterato l'accordo operativo con l'Amministrazione Penitenziaria e con la Direzione del Carcere di Porto Azzurro per poter utilizzare il lavoro dei detenuti sull'isola di Pianosa. In tal modo è possibile pagare il lavoro delle persone che stanno scontando la pena e fare manutenzione del territorio per la fruizione e realizzare opere di riqualificazione e manutenzione dei muretti che diversamente sarebbe molto complicato assegnare all'esterno.

* ULTERIORI INTERENTI ESEGUITI DALL'UFFICIO TECNICO PER QUESTO AMBITO - L'Ufficio si occupa si occupa della gestione del Piano del Parco e dei Piani di settore, del Programma Triennale dei Lavori Pubblici, di acquisizioni patrimoniali, gestione e custodia dei beni immobili, regolamento del Piano del Parco e disposizioni tecniche per la sua applicazione, gestione della sentieristica sulle isole in termini di manutenzione straordinaria e ordinaria e delle aree attrezzate, progettazione, installazione e istruttoria per regolamento di gestione boe isole minori, interventi di difesa del suolo e problematiche della costa, gestione del territorio dell'Area protetta attraverso il rilascio di autorizzazioni e nulla osta, manutenzione tecnica delle sedi e degli uffici del Parco e del CTA e relative gare. Nel 2016 ha indetto gare per la fornitura di servizi di progettazione e per la realizzazione degli interventi.

* ULTERIORI INTERVENTI ESEGUITI DALL'UFFICIO CONSERVAZIONE EDUCAZIONE e PROMOZIONE PER QUESTO AMBITO - L'Ufficio si occupa inoltre di diffusione di cultura e politiche ambientali promuovendo le idonee istruttorie nei relativi provvedimenti che rivolgono principalmente al grande pubblico dei residenti e dei turisti le azioni intraprese dall'Ente.
  Oltre ai riferimenti oggetto di performance si segnalano:
  - Stesura testi e studio di layout "Guida biowatching dell'Area Protetta per bambini" e "Guida Archeo-geologica dell'isola di Pianosa" (convenzione con SBATOS e Università di Siena);
  - Produzione e diffusione di manualistica per l'apprendimento sensoriale, c.d. editoria a pagamento, con il completamento della collana "Taccuini dell'Arcipelago Toscano": stampa e promozione volumi Gorgona, Giannutri, Montecristo ed Elba in vendita presso i distributori legati alla casa editrice EDT su scala nazionale e, localmente, presso i punti vendita del Parco, organizzazione del programma settimanale "Capital in the world" di Radio Capital nel mese di giugno;
  - Attività di promozione per i 7 taccuini naturalistici del territorio protetto: stampa calendario del Parco per vendita ed omaggio, mostra degli acquerelli originali al Forte Inglese, incontri con gli autori, conferenze a carattere storico e naturalistico, presentazioni del volume "Elba" in occasioni promozionali organizzate in collaborazione con le municipalità elbane; mostra estiva sugli acquerelli originali presso il Forte Inglese di Portoferraio;
  - Convenzione con il Comune di Portoferraio per la gestione congiunta del Forte Inglese e relativa organizzazione di un piano di gestione di appuntamenti a carattere divulgativo sulle tematiche dell'Area Protetta, in collaborazione anche con il Consorzio Elbataste, durante il quale sono state sviluppate le tematiche dell'approccio alla sostenibilità dello sviluppo, alla valorizzazione delle tradizioni culturali ed enogastronomiche locali, l'approccio alla conoscenza della biodiversità insulare tramite seminari informativi, convegni e corsi formativi per piccole attività pratiche;
  - Gestione della produzione editoriale del Parco a distribuzione gratuita locale - Sentieri a piedi, Mountain bike ed ippovie, Montecristo, Gorgona - nelle 4 isole antropizzate e di libero accesso (controllo per aggiornamento dati e ristampa in quattro lingue, laddove previsto);
  - Gestione delle attività di merchandising, promozione ed animazione attraverso accordi con gli esercizi commerciali locali e tramite le strutture in diretta gestione come Info Park, Case del Parco di Marciana e Rio nell'Elba, di Pianosa e presidio dunale di Lacona;
  - Aggiornamento cartellonistica e relativo allestimento su Giannutri;
  - Attività di formazione, tutoring e counseling all'interno del percorso cosiddetto di Alternanza Scuola Lavoro (L. 107/2015) da rivolgere agli studenti delle Scuole Superiori elbane ed esterne anche

provenienti dalla Rete di Scuole Outdoor attraverso la prosecuzione delle attività del Social Media Team, lo sviluppo dei temi della valorizzazione del territorio protetto e delle produzioni locali, e della gestione di strutture turistiche;
- Aggiornamento e revisione graduatorie delle 59 Guide Parco (art. 14 L. 394/91), attività propedeutica all'assegnazione di incarichi diretti nel corso della stagione estiva 2017 ed anche in vista della riapertura invernale del Volterraio;
- Ideazione ed approvazione del nuovo regolamento per la concessione del marchio del Parco.
- Attività di biowatching costiero con Guide Parco per l'iniziativa "E…state nei Parchi!" da svolgere con bambini in età 6-11 anni, nelle isole di Capraia, Elba, Giglio;
- Animazione naturalistica per famiglie nei piccoli borghi elbani nella prima quindicina di giugno, in collaborazione con Gestione Associata del Turismo;
- Progetti di educazione ambientale "Studenti sentinelle dell'ambiente" e "Diecimila mani per l'Elba" in collaborazione con ESA, le Scuole Superiori locali, la Viceprefettura dell'Elba e le organizzazioni del volontariato locale nonché la cittadinanza attiva per promuovere il censimento e la raccolta dei rifiuti dispersi nell'aree naturali sull'isola d'Elba;
- Azioni di sensibilizzazione e coinvolgimento della cittadinanza locale in materia di variazioni al Piano del Parco sull'isola di Capraia;
- "Montecristo il tesoro ritrovato", escursione a Montecristo per 100 adulti residenti;
- Co-finanziamento e partecipazione alle "Olimpiadi del Riciclaggio" - ESA;
- Bando contributi per incentivare il turismo scolastico nelle isole toscane;
- Bando premi di laurea legati all'ambiente insulare toscano (v. CETS);
- Offerta di educazione ambientale relativa alla fruizione del Volterraio rivolta agli studenti locali, in aggiunta al bando per le attività educative che contempla contributi al turismo scolastico ed a progettualità di fruizione locale;
- partecipazione ad iniziative di promozione di buoni comportamenti come Marelba 2016 con la presenza di Guide Parco;
- partecipazione al campo per l'osservazione dei rapaci migratori in collaborazione con COT.

AMBITO ECONOMIA E SVILUPPO SOSTENIBILE

(7) formazione di Guide Parco per qualificare i servizi di accompagnamento e promozione di nuovi servizi di fruizione

GUIDE PARCO - Tutto l'anno 2016 è stato caratterizzato da una lunga procedura per il reclutamento di 50 nuove Guide Parco. Con l'affidamento in esterno ad un soggetto reclutato mediante procedura con evidenza pubblica è stato commissionata la procedura per la selezione delle nuove Guide Parco e per la loro formazione. E' stato attivato un corso propedeutico generale per tutti gli iscritti per poter acquisire competenze sugli aspetti di base e sono stati realizzati 3 corsi di specializzazione per le isole per formare le guide necessarie. 2 corsi per 50 persone per l'isola di Pianosa, 1 per 25 persone per Gorgona e 1 per 25 persone per Giannutri. In tal modo a fine anno sono stati realizzati gli elenchi delle guide in possesso del titolo e della specializzazione e, sulla base del curricolo e degli esiti delle prove, è stato stilata la graduatoria per affidare gli incarichi nel 2017.

(8) Adozione di iniziative di promozione territoriale collegate alla realizzazione del piano di azione della CETS

CARTA EUROPEA DEL TURISMO SOSTENIBILE - Nel corso del 2016 è stato molto importante addivenire alla certificazione della Carta Europea del Turismo Sostenibile che è stata ottenuta dal Parco agli inizi di dicembre. Tutto l'anno è stato dedicato a momenti di condivisione con la comunità locale e con le organizzazioni imprenditoriali presenti sul territorio, nonché con gli altri portatori di interesse che, a vario titolo possono essere coinvolti nell'attività di promozione eco turistica, al fine di includere una gamma di interventi nel Piano di azione, definendo quelle che avrebbero impegnato direttamente il PNAT in termini di risorse umane e finanziarie, e quelle promosse dagli altri soggetti coinvolti. Vi è stata la visita del monitoring europeo per verificare in loco se ciò che era stato scritto nella scheda di candidatura corrispondeva alla realtà e la visita ha dato esito positivo consentendo infatti di ottenere la certificazione che è il punto di partenza per le fasi

successive.

(9) Intensificazione della comunicazione istituzionale ed aumento dei servizi tramite infopark

PROMOZIONE DELL'IMMAGINE DEL PARCO - Per il secondo anno il Parco Nazionale ha utilizzato la propria struttura di Infopark, già menzionata, quale agenzia che coordina e smista tutta l'attività di richiesta di informazioni relative all'ecoturismo ed alla produzione di servizi e di attività per la diffusione della cultura naturalistico-ambientale. Il complesso delle attività riguarda sia iniziative rivolte ai residenti nei periodi autunno invernale che ad un pubblico più vasto nelle stagioni in cui si svolgono attività outdoor. In tal modo come ogni anno il Parco ha realizzato eventi, manifestazioni puntuali, collaborando in maniera stretta con il Comune di Portoferraio per poter utilizzare il Forte Inglese dove sono stati realizzati tutta una serie di eventi, mostre temporanee, laboratori e seminari.

Da 9 anni il Parco realizza il proprio Festival del Camminare con due sessioni, una primaverile ed una autunnale per offrire escursioni con guida gratuita su tutte le isole. L'Ente tradizionalmente partecipa in maggio agli eventi che caratterizzano in tutt'Italia la Settimana dei Parchi. Ha partecipato all'Expo con 2 settimane di presenza presso il padiglione del Ministero dell'Ambiente e per tale evento è stato realizzato un filmato promozionale di alta qualità che viene tuttora proiettato in stand ed eventi per far conoscere il valore dell'area protetta.

BILANCIO DI SOSTENIBILITA' - E' stato completato il secondo Bilancio di Sostenibilità che contiene tutti i dati inerenti le attività che l'Ente ha prodotto nel biennio 2015-2016 al fine di compararne i valori e valutare i risultati conseguiti con le azioni svolte dando conto dell'efficacia della spesa sostenuta per i traguardi prefissati nei vari ambiti. Il Bilancio di Sostenibilità individua 3 ambiti che ripartiscono i settori di azione: 1. Conservazione e la Tutela del patrimonio ambientale, 2. Fruizione e patrimonio culturale, 3. Ambito socio-economico per gli aspetti operativi che attengono alla promozione delle comunità del territorio. Un ambito a parte riguarda l'analisi dell'Ente come organizzazione e ha a che fare con l'efficienza della macchina amministrativa. Il Bilancio di Sostenibilità è stato redatto e pubblicizzato direttamente sul sito web www.islepark.gov.it anche per aumentare la trasparenza dell'organizzazione.

MANIFESTAZIONI DI 20 ANNI DI VITA DEL PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO - Da segnalare inoltre che nel mese di maggio 2016 è stato festeggiato il ventennale dalla istituzione del Parco Nazionale con la realizzazione di eventi in ricordo della storia istituzionale dell'Ente e con la realizzazione di un video che ha evidenziato l'evoluzione del rapporto del Parco Nazionale con la realtà locale. La cerimonia è stata l'occasione per rievocare le principali realizzazioni dei vari organi direttivi con la presenza di molte testimonianze e con il coinvolgimento di rappresentanze significative dell'economia locale. In tale circostanza è stata data pubblica informazione di un importante ritrovamento archeologico sull'isola di Pianosa emerso nel corso dei lavori di scavo finanziati dall'Ente Parco.

* ULTERIORI INTERVENTI SVOLTI DALL'UFFICIO CONSERVAZIONE EDUCAZIONE e PROMOZIONE SVOLTA PER QUESTO AMBITO - L'Ufficio si occupa inoltre di promozione del territorio.
Oltre ai riferimenti oggetto di performance si segnalano:

- Gestione dei servizi di fruizione dell'isola di Pianosa effettuati a piedi: creazione di percorsi tematici come ad es. geologico, archeologico, naturalistico con prenotazione e bigliettazione ed uso di Guide Parco specializzate;
- Gestione dei servizi di fruizione della fortezza del Volterraio, ogni sabato fino al 4 giugno p.v. e poi alla conclusione dei lavori previsti nel secondo lotto;
- Organizzazione tecnico-amministrativa delle nuove Guide Parco per l'attivazione di servizi guidati nell'Area Protetta con i relativi corsi di specializzazione;
- Gestione dei servizi di fruizione della Villa Romana e dei percorsi naturalistici di Giannutri sulla base dell'esperienza 2015 (servizi guidati, prenotazione e bigliettazione; incarico Info Park e Pro Loco Giglio);
- Coordinamento lavori di recupero e promozione della Villa Romana di Giannutri in collaborazione con la Soprintendenza Archeologia Toscana (Progetto finanziato da Minambiente);

- Ventennale del Parco: fornitura di materiale promozionale per il convegno di maggio della ricorrenza 1996-2016. Animazione durante la Festa dei Parchi, seminari ed incontri partecipati in collaborazione con Italia Nostra, studio di logo e gadgets.
- Organizzazione di calendari di animazione per attività di fruizione ambientale e valorizzazione delle risorse enogastronomiche locali legate alla Festa/Settimana Europea dei Parchi, partecipazione al Salone "Tipici dei Parchi" (AQ) e Festambiente a Rispescia (GR) attraverso l'uso delle Guide Parco;
- Gestione e promozione delle Case del Parco (convenzione triennale 2015-2017) e analisi/studio sui contenuti per la trasformazione degli allestimenti interni delle due Case del Parco verso dei veri e propri Centri di Educazione Ambientale;
- Gestione e promozione dell'Orto dei Semplici Elbano con il miglioramento della segnaletica interna, la bonifica dall'ailanto e la piantumazione di n. 60 nuovi alberi da frutto; pubblicazione di un volume sull'uso alimentare delle erbe spontanee;
- Gestione del solo punto informativo presso le dune di Lacona (Convenzione Legambiente);
- Organizzazione del Walking Festival come principale evento di animazione locale per incentivare la fruizione turistica in periodi di cosiddetta bassa stagione;
- Eventi di animazione a Pianosa in collaborazione con il Comune di Campo e la Casa di Reclusione di Porto Azzurro, durante il periodo estivo;

AMBITO FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

(10) Adozione di regolamenti di organizzazione interna relativi all'implementazione di nuovo software e nuove procedure

NUOVI SOFTWARE PER AMMINISTRAZIONE - Il Parco Nazionale ha recentemente cambiato il gestore del proprio sito istituzionale, soprattutto per ciò che riguarda la funzionalità delle procedure amministrative. Con il nuovo gestore è stato rielaborato tutto il sistema di digitalizzazione dei dati per cui, anche se il processo di trasformazione è stato faticoso ed ha provocato rallentamenti nell'iter di esecuzione dei provvedimenti, in realtà alla fine sarà molto più efficace ed efficiente collegare direttamente tutti i dati che quotidianamente vengono prodotti nella gestione ordinaria evitando inutili duplicazioni ed utilizzando il tutto anche ai fini della Trasparenza.

(11) Consolidamento della digitalizzazione delle procedure amministrative

EFFICIENTAMENTO AMMINISTRATIVO - L'Ente può espletare la propria attività di contatto con gli utenti sia attraverso la normale modulistica che viene resa disponibile sul sito che soprattutto per facilitare sempre di più l'accesso dei cittadini alle pratiche e per ciò si è lavorato per darne sempre più agevole l'informatizzazione.

(12) Piano formativo finalizzato all'acquisizione di competenze per la gestione di nuove procedure e alla attuazione di misure anticorruzione

MISURE TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE - Il Parco Nazionale ha attivato diversi tutoring per migliorare il supporto formativo soprattutto nelle aree a maggior rischio corruzione e per lavorare in modo più sereno rispetto alla complessità delle procedure che stanno venendo avanti soprattutto nella gestione delle gare per approvvigionamento di beni e servizi. Si sono effettuati questi tutoring sia relativi all'acquisizione di beni e servizi che alla gestione del personale ed alla gestione amministrativa dell'Ente con riferimento alla normativa specifica per gli Enti Pubblici non economici.

(13) Implementazione di protocolli standardizzati per adottare le misure previste nel PTTI e attuazione delle misure PTPC (mappatura processi aree di rischio obbligatorie; recepimento di indicazioni ANAC su area rischio contratti pubblici; implementazione protocollo PNATE e PN 5 TERRE per misure prevenzione) e relativo monitoraggio

MISURE TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE - Con il Parco Nazionale dell'Appennino Tosco Emiliano e con il Parco Nazionale delle Cinque Terre si è definito un unico Organismo Indipendente di Valutazione. L'azione di supporto creata dal gruppo di lavoro di personale degli Enti coinvolti consente di allineare gli strumenti di riferimento dei 3 Enti garantendo questa standardizzazione.

Inoltre il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ed il Parco Nazionale dell'Appennino si sono scambiate le figure direttive per svolgere il ruolo di Responsabile delle procedure di anticorruzione (RPC) per evitare che il

controllo rimanesse all'interno dell'Ente.
Da segnalare infine che è stata realizzata la mappatura dei processi obbligatori appartenenti alle aree a rischio più elevato ed in accordo con gli altri due Enti si stanno studiando procedure specifiche per gestire situazioni similari in maniera allineata.

* ULTERIORI INTERVENTI SVOLTI DALL'UFFICIO FINANZIARIO E GESTIONE DEL PERSONALE SVOLTA PER QUESTO AMBITO

  L'ufficio si occupa della redazione del Bilancio di previsione e relative variazioni e del Rendiconto Generale, gestisce l'Economato – cassa interna, tiene i rapporti con il Collegio dei Revisori, appone i visti di copertura finanziaria sui provvedimenti del direttore.
  Gestisce le pratiche del personale, si occupa della sicurezza e sanità del personale, della elaborazione delle buste paga e relativo trattamento fiscale e previdenziale, della rilevazione delle presenze, di straordinari e buoni pasto e del rimborso delle missioni. Emette i mandati di pagamento e le reversali di incasso dell'Ente ed effettua la contabilizzazione nel conto del patrimonio dei beni in conto capitale, gestisce le comunicazioni obbligatorie (PERLA PA, ISTAT) e provvede al pagamento delle fatture liquidate dai vari uffici dell'Ente.
  Nel 2016 in particolare:
  - Sono state apportate al Bilancio di Previsione 2 variazioni di competenza e di cassa
  - Struttura tecnica permanente e supporto dell'OIV.

* ULTERIORI INTERVENTI SVOLTI DALL'UFFICIO AFFARI ISTTUZIONALI, LEGALI E COMUNICAZIONE SVOLTA PER QUESTO AMBITO

  L'Ufficio si occupa dell'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente e del CTA CFS, degli abbonamenti a riviste di settore, dei contratti di acquisto di immobili e di locazione, dei contratti di assicurazione e delle utenze.
  Si occupa altresì della predisposizione del Piano Triennale della Prevenzione della corruzione, nonché della realizzazione della maggior parte delle misure ivi previste.
  Inoltre, gestisce i procedimenti inerenti le sanzioni amministrative irrogate dal personale di vigilanza per violazioni compiute nell'area protetta, ivi compreso il patrocinio dell'Ente nei ricorsi presentati al Tribunale in opposizione alle ordinanze ingiunzioni di pagamento.
  Infine, supporta la Direzione e gli altri Uffici dell'Ente in caso di necessità di approfondimenti giuridici su varie tematiche, cura la gestione dei contenziosi e l'attività legale; il funzionario responsabile è stato individuato quale "Struttura tecnica permanente a supporto dell'OIV".
  Nel 2016 in particolare l'attività ha riguardato:
  - Soddisfacimento delle esigenze di approvvigionamento di beni e servizi dell'Ente e del CTA CFS;
  - Gestione procedimenti sanzioni amministrative;
  - Gestione del contenzioso riguardo a giudizi di opposizione ad ordinanze ingiunzione emesse dal PNAT per violazioni amministrative; rapporti con Avvocatura dello Stato;
  - Supporto legale ed ulteriori attività per l'istruttoria e la soluzione delle problematiche emerse nel corso dell'anno inerenti varie tipologie di questioni;
  - Predisposizione Piano Triennale Prevenzione corruzione 2016-2018 e Relazione finale;
  - Per l'attuazione degli obiettivi del PTPC: predisposizione mappatura processi e documento ricognizione procedimenti amministrativi, circolare su appalti importo inferiore ad € 40.000,00; regolamento incarichi extra istituzionali, modulo dichiarazione di assenza cause di astensione e incompatibilità commissari gara, attestazioni insussistenza conflitto interessi da inserire nei provvedimenti inerenti procedure di gara;
  - Struttura tecnica permanente a supporto dell'OIV.

  L'ufficio inoltre si occupa della Segreteria organizzativa degli organi politici, degli adempimenti sulla trasparenza, di autorizzazioni per la promozione mediatica delle isole minori, della promozione degli eventi dell'ente, della comunicazione istituzionale attraverso il sito web dell'Ente, le piattaforme social network

Facebook Twitter, Instagram e Youtube, i comunicati stampa e i rapporti con i media locali. Gestisce attività di protocollo e archiviazione, gestione e smistamento dei documenti (forma analogica e digitale).
Nel 2016 in particolare:

- L'ufficio ha svolto funzioni di accoglienza in front office e back office dando informazioni all'utenza sul parco, sulle procedure e i servizi, attraverso il servizio di centralino e le richieste e-mail. Ha coordinato l'ufficio info Park sul Porto di Portoferraio, gestito da un'azienda incaricata, sugli aspetti di accoglienza, prenotazioni boe Pianosa e informazioni turistico naturalistiche al pubblico.
- Ha supportato la direzione, la presidenza e tutti gli uffici nelle funzioni di segreteria e di comunicazione interna, ha curato l'aggiornamento del sito istituzionale dell'Ente, del bilancio di sostenibilità e del company profile Ha organizzato eventi e riunioni istituzionali inclusa la celebrazione della cerimonia del ventennale dell'Ente Parco.
- Ha curato il passaggio e l'apprendimento delle nuove modalità di lavoro attraverso il nuovo gestionale urbi up sulle procedure relative al protocollo, agli atti del Consiglio, alla pubblicazione all'albo pretorio online degli atti dell'Ente e in amministrazione trasparente.

Rendicontazione sintetica dell'attività amministrativa 2016

N. DELIBERE DI CONSIGLIO	**55**
N. PROVVEDIMENTI DIRETTORE	**997**
N. MANDATI DI PAGAMENTO	**1485**
N. REVERSALI DI INCASSO	**722**
N. FATTURE EMESSE	**251**
N. BUONI ECONOMALI	**248**
N. BUSTE PAGA	**315**
N. ISTANZE UFFICIO TECNICO	**234** Pareri positivi rilasciati: **191** **16** non ricevibili – **6** sospesi – **1** annullato **– 10** in attesa integrazioni Dinieghi: **10** Procedimenti di messa in pristino: **21.**
N. ISTANZE UFFICIO CONSERVAZIONE	**132** Autorizzazioni ricerca scientifica: **16** autorizzazioni varie: **4** autorizzazioni pesca sportiva: **133** pesca professionale: **4** Indennizzi per danni da fauna selvatica: **13**

DATI CONTABILI DEL RENDICONTO

Nello strumento di programmazione economico-finanziaria costituito dal Bilancio Preventivo cui il presente rendiconto si riferisce (deliberato con Delibera del Consiglio Direttivo dell'Ente n°53 del 22 dicembre 2015 ed approvato con nota PNM-V/0003420 del 18 febbraio 2016 del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, su conforme parere favorevole del Ministero dell'Economia e delle Finanze, come da registrazione nostro protocollo n. 1419 del 22 febbraio 2016). 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, corredato dalla nota integrativa.

Risorse finanziarie

L'esercizio finanziario 2016, per quanto concerne la gestione, ha fatto affidamento sulle seguenti risorse:

Contributo ordinario statale

€ 3.057.054 assegnato dal Ministero dell'Ambiente all'Ente Parco comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari;

Avanzo di amministrazione accertato

€ 4.514.274 derivante dal conto consuntivo 2015;

A fine 2016 l'avanzo di amministrazione ammonta a € 4.789.266 con un aumento rispetto al 2015 di € 276.992. Analizzando la composizione dell'avanzo si può notare che l'aumento dell'avanzo dipende dalle maggiori risorse vincolate rispetto a quelle del 2015 infatti l'avanzo vincolato è passato da € 2.685.237 a € 2.952.749. Il Parco ha ricevuto, infatti, a fine 2016 un contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare di € 300.000 per il cofinanziamento del restauro della casa dell'Agronomo e costituzione di un eco-museo dell'agricoltura sull'Isola di Pianosa e € 33.499 come cofinanziamento da parte del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca per il progetto "Pianosa – viaggio verso l'isola della scienza". Le risorse vincolate sono ulteriormente aumentate per l'accantonamento obbligatorio della quota 2016 di TFR pari a € 45.139.

Distinta delle ulteriori entrate accertate nel 2016

Importi €	Motivazioni
33.499	come contributo del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca per il progetto "Pianosa – viaggio verso l'isola della scienza" in collaborazione con Comune di Campo e Università di Siena- dipartimento Scienze della Terra
6.018	Come trasferimento di parte corrente da parte delle Regione Toscana per il saldo del progetto che prevedeva l'eradicazione delle specie aliene sull'Isola di Capraia
5.182	proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano
5.696	proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale
12.195	proventi derivanti dai servizi guida sull'Isola di Pianosa
194.415	proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri)
12.750	proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa
1	proventi derivanti da interessi attivi
16.977	proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi
21.036	entrate per indennizzi di assicurazione
5.760	proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo
32.600	quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze per l'anno 2016
33.744	proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative
300.000	quale cofinanziamento del restauro della casa dell'Agronomo per la realizzazione di un eco-museo dell'agricoltura sull'Isola di Pianosa
62.378	quale saldo del contributo relativo al progetto POR approvato con la Delibera della Giunta Regionale n°1163 del 29 dicembre 2008 per la messa in sicurezza della rete sentieristica nelle isole dell'Arcipelago Toscano e per la relativa cartellonistica
284.183	partite di giro

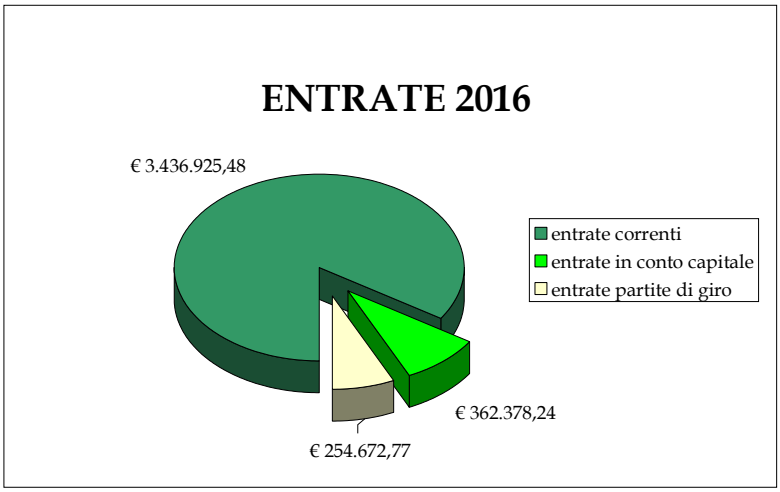
Spese sostenute per le azioni di conservazione, promozione e gestione del territorio

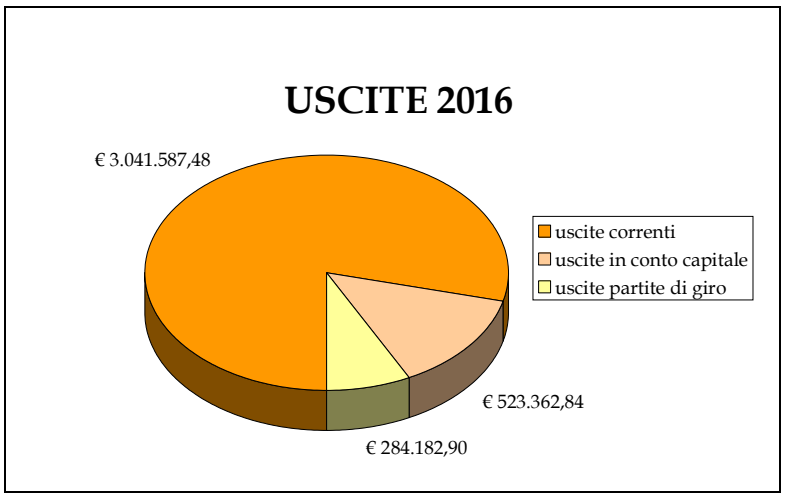
L'Ente Parco sostiene annualmente una serie di spese fisse tra cui gli oneri di gestione del personale e le spese di funzionamento dell'organizzazione.

Per quanto riguarda invece le spese sostenute per realizzare gli obiettivi del Bilancio di previsione in merito alle azioni descritte sopra nel presente documento, 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) - € 1.569.368. 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 € 522.762.





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 2016

(allegato 2)

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Avanzo di amministrazione	3.632.346,38	881.927,28	0,00	4.514.273,66					
	Fondo di Cassa									
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.1 - ENTRATE CORRENTI									
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
11100000.0	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	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									
11200000.0	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
12100301.0	CONTRIBUTO ORDINARIO MINISTERO DELL'AMBIENTE	2.941.219,09	115.835,12	0,00	3.057.054,21	2.942.054,21	115.000,00	3.057.054,21	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa					0,00	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00
	1											
	1.1											
	1.1.1											
	1.1.1.1											
11100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.1.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1.2											
11200000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.1.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2											
	1.1.2.1											
12100301.0		105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	3.162.054,21	3.047.054,21	0,00	115.000,00	115.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12100302.0	CONTRIBUTI MINISTERO DELL'AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100303.0	ALTRI TRASFERIMENTI DAL SETTORE STATALE	0,00	33.499,20	0,00	33.499,20	26.799,36	6.699,84	33.499,20	0,00	0,00
12100309.0	CONTRIBUTO STRAORDINARIO MINISTERO DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.1	2.941.219,09	149.334,32	0,00	3.090.553,41	2.968.853,57	121.699,84	3.090.553,41	0,00	0,00
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
12200311.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SARDEGNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200401.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	6.017,90	0,00	6.017,90	6.017,90	0,00	6.017,90	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.2	0,00	6.017,90	0,00	6.017,90	6.017,90	0,00	6.017,90	0,00	0,00
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
12300304.0	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DALLA PROVINCIA DI LIVORNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12300305.0	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DALLA PROVINCIA DI GROSSETO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12300306.0	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DAI COMUNI DEL PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
12400307.0	TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12100302.0		470.000,00	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00	0,00	470.000,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
12100303.0		1.060.843,70	146.050,70	914.793,00	1.060.843,70	0,00	0,00	1.094.342,90	172.850,06	0,00	921.492,84	921.492,84
12100309.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.1**	1.635.843,70	251.050,70	1.384.793,00	1.635.843,70	0,00	0,00	4.726.397,11	3.219.904,27	0,00	1.506.492,84	1.506.492,84
	1.1.2.2											
12200311.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200401.0		36.375,00	15.072,56	20.700,00	35.772,56	0,00	602,44	42.392,90	21.090,46	0,00	21.302,44	20.700,00
Totale	**1.1.2.2**	36.375,00	15.072,56	20.700,00	35.772,56	0,00	602,44	42.392,90	21.090,46	0,00	21.302,44	20.700,00
	1.1.2.3											
12300304.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12300305.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12300306.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4											
12400307.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12400308.0	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' ECONOMICA EUROPEA "PROGETTO LIFE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400310.0	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' ECONOMICA EUROPEA "PROGETTO ARGOMARINE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE									
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
13100701.0	PROVENTI DALLA VENDITA DI PRODOTTI TIPICI DEL PARCO E DALL'USO DEL MARCHIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100702.0	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	3.750,36	1.431,45	5.181,81	681,81	0,00
13100704.0	PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100705.0	REALIZZI PER CESSIONE MATERIALE FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100706.0	RICAVI DALLA VENDITA E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	2.500,00	2.000,00	0,00	4.500,00	2.511,13	3.182,30	5.693,43	1.193,43	0,00
13100707.0	PROVENTI DERIVANTI DALL'UTILIZZO DI ATTREZZATURE E STRUTTURE DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100708.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE STRUTTURE RICETTIVE DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100709.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLE AREE ATTREZZATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12400308.0		548.875,80	0,00	548.875,80	548.875,80	0,00	0,00	548.875,80	0,00	0,00	548.875,80	548.875,80
12400310.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.4**	548.875,80	0,00	548.875,80	548.875,80	0,00	0,00	548.875,80	0,00	0,00	548.875,80	548.875,80
	1.1.3											
	1.1.3.1											
13100701.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100702.0		1.899,57	1.519,85	379,73	1.899,58	0,01	0,00	6.399,57	5.270,21	0,00	1.129,36	1.811,18
13100704.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100705.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100706.0		929,21	729,14	200,07	929,21	0,00	0,00	5.429,21	3.240,27	0,00	2.188,94	3.382,37
13100707.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100708.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100709.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13100710.0	RICAVI DERIVANTI DALLA GESTIONE DELLA FAUNA SELVATICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100711.0	GESTIONE ISOLA DI PIANOSA	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	12.195,00	0,00	12.195,00	12.195,00	0,00
13100715.0	PROVENTI DERIVANTI DAL PAGAMENTO DEL BIGLIETTO DI ACCESSO DELL'AREA PROTETTA	150.000,00	16.000,00	0,00	166.000,00	183.915,00	10.500,00	194.415,00	28.415,00	0,00
13100716.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100717.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE AZIENDALE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100718.0	RICAVI DERIVANTI DALL'UTILIZZO DELLE BOE DI ORMEGGIO ISOLA DI PIANOSA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.750,00	0,00	12.750,00	0,00	2.250,00
13101004.0	PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.1	272.000,00	18.000,00	100.000,00	190.000,00	215.121,49	15.113,75	230.235,24	42.485,24	2.250,00
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
13200801.0	AFFITTI DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200802.0	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200803.0	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200804.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	200,00	0,00	0,00	200,00	1,02	0,00	1,02	0,00	198,98
	Totale 1.1.3.2	200,00	0,00	0,00	200,00	1,02	0,00	1,02	0,00	198,98

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13100710.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100711.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.195,00	12.195,00	0,00	0,00
13100715.0		6.429,00	6.039,00	0,00	6.039,00	0,00	390,00	172.429,00	189.954,00	17.525,00	0,00	10.500,00
13100716.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100717.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100718.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.750,00	0,00	2.250,00	0,00
13101004.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.3.1**	9.257,78	8.287,99	579,80	8.867,79	0,01	390,00	199.257,78	223.409,48	29.720,00	5.568,30	15.693,55
	1.1.3.2											
13200801.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200802.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200803.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13200804.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	1,02	0,00	198,98	0,00
Totale	**1.1.3.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	1,02	0,00	198,98	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
13300901.0	RECUPERO SPESE PER DANNI ARRECATI AL PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13301003.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	2.000,00	15.464,56	0,00	17.464,56	16.977,06	0,00	16.977,06	0,00	487,50
13301005.0	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	1.000,00	20.036,39	0,00	21.036,39	21.036,39	0,00	21.036,39	0,00	0,00
13301006.0	CONCORSI NELLE SPESE	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	5.760,00	0,00	5.760,00	0,00	240,00
13301011.0	RIMBORSI ONERI PERSONALE COMANDATO	8.250,00	24.350,00	0,00	32.600,00	15.685,60	16.914,40	32.600,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.3	17.250,00	59.850,95	0,00	77.100,95	59.459,05	16.914,40	76.373,45	0,00	727,50
	1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
13400703.0	CONTRIBUTI E LIBERALITA' DA TERZI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
13400719.0	CONTRIBUTO MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13400720.0	CONTRIBUTO CASSA RISPARMI DI FIRENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401001.0	PROVENTI E CONCILIAZIONI AMMENDE, COSE SEQUESTRATE E RISARCIMENTO DANNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401002.0	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	22.208,72	11.535,74	33.744,46	8.744,46	0,00
13401007.0	ENTRATE EVENTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401008.0	INDENNIZZI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401009.0	ENTRATE PER LA REALIAZZAZIONE DEL MARCHIO DEI PARCHI DELLA TOSCANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1.1.3.3											
13300901.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13301003.0		2.072,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2.072,11	19.536,67	16.977,06	0,00	2.559,61	0,00
13301005.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.036,39	21.036,39	0,00	0,00	0,00
13301006.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.760,00	0,00	240,00	0,00
13301011.0		17.176,08	17.176,08	0,00	17.176,08	0,00	0,00	49.776,08	32.861,68	0,00	16.914,40	16.914,40
Totale	**1.1.3.3**	19.248,19	17.176,08	0,00	17.176,08	0,00	2.072,11	96.349,14	76.635,13	0,00	19.714,01	16.914,40
	1.1.3.4											
13400703.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
13400719.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13400720.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401002.0		6.861,94	6.861,94	0,00	6.861,94	0,00	0,00	31.861,94	29.070,66	0,00	2.791,28	11.535,74
13401007.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401008.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13401009.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13401010.0	ANTICIPAZIONI SU IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.4	21.000,00	5.000,00	0,00	26.000,00	22.208,72	11.535,74	33.744,46	8.744,46	1.000,00
	Totale ENTRATE CORRENTI	3.251.669,09	138.203,17	0,00	3.389.872,26	3.271.661,75	165.263,73	3.436.925,48	47.053,22	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
13401010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.3.4**	6.861,94	6.861,94	0,00	6.861,94	0,00	0,00	32.861,94	29.070,66	0,00	3.791,28	11.535,74
Totale Titolo		2.256.462,41	298.449,27	1.954.948,60	2.253.397,87	0,00	3.064,54	5.646.334,67	3.570.111,02	0,00	2.076.223,65	2.120.212,33

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
21101101.0	ALIENAZIONE DI IMMOBILI DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.2 - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
21201201.0	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
21301301.0	CESSIONI PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301302.0	CESSIONI DI CONFERIMENTI E QUOTE IN ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301303.0	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301304.0	REALIZZI DI OBBLIGAZIONI E CARTELLE FONDIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.1											
21101101.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.2											
21201201.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.3											
21301301.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301302.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301303.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301304.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21301305.0	RISCOSSIONI DI BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301306.0	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI									
21400100.0	PRELEVAMENTI DI DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400200.0	RISCOSSIONI DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400300.0	INCASSI DI ANNUALITA` E SEMESTRALITA` SCONTATE A TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400400.0	RISCOSSIONI DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400500.0	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400600.0	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400700.0	RISCOSSIONE CREDITI T.F.R.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
	1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO									
22101501.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21301305.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301306.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.4											
21400100.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400200.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400300.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400400.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400500.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400600.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21400700.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.4**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2											
	1.2.2.1											
22101501.0		800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22101502.0	TRASFERIMENTI PER REALIZZAZIONE PROGETTO AREE MARINE PROTETTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101503.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101504.0	PROGETTO ENFOLA DELIBERA C.I.P.E. 18.12.96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101505.0	TRASFERIMENTI DALLO STATO FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE DI ATTIVITA' ECONOMICHE INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101511.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO PER SPESE IN CONTO CAPITALE "PUNTO DI OSSERVAZIONE MOLA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101512.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO PER RIQUALIFICAZIONE AREE PERCORSE DA INCENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101515.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO PER SPESE IN CONTO CAPITALE "SITO INTERNET"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101801.0	DELIBERA C.I.P.E. 18.12.96 RIQUALIFICAZIONE MONTE CALAMITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.1	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
22201506.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER PROMOZIONE ATTIVITA' ECONOMICHE INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201510.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ZONA UMIDA DI MOLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
22101502.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101503.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101504.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101505.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101511.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101512.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101515.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22101801.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.1**	800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	1.2.2.2											
22201506.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201510.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22201513.0	CONTRIBUTO COMPLETAMENTO PROGETTO ENFOLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201600.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	62.378,24	0,00	62.378,24	62.378,24	0,00	62.378,24	0,00	0,00
22201601.0	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER NUOVE INIZIATIVE RETE SENTIERISTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201602.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER RIQUALIFICAZIONE AREE PERCORSE DA INCENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.2	0,00	62.378,24	0,00	62.378,24	62.378,24	0,00	62.378,24	0,00	0,00
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE									
22301508.0	TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI LIVORNO PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22301514.0	TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA DI GROSSETO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22301516.0	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
22401507.0	TRASFERIMENTI U.E. FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE DI ATTIVITA' ECONOMICHE INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22401509.0	TRASFERIMENTI U.E. PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
22201513.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201600.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.378,24	62.378,24	0,00	0,00	0,00
22201601.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22201602.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.378,24	62.378,24	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3											
22301508.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22301514.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22301516.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4											
22401507.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22401509.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
22401802.0	TRASFERIMENTI COMUNITA' MONTANA PER RIQUALIFICAZIONE MONTE CALAMITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
	1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
23101901.0	MUTUI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
23200000.0	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
23300000.0	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	362.378,24	0,00	362.378,24	62.378,24	300.000,00	362.378,24	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
22401802.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.4**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3											
	1.2.3.1											
23101901.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.3.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2											
23200000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.3.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.3											
23300000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.3.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	1.162.378,24	62.378,24	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.3 - GESTIONI SPECIALI									
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1									
	1.3.1.1 - GESTIONE SPECIALE 1									
31100000.0	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.3											
	1.3.1											
	1.3.1.1											
31100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.3.1.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.4 - PARTITE DI GIRO									
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
41102201.0	RITENUTE ERARIALI	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	167.221,82	0,00	167.221,82	0,00	92.778,18
41102201.1	RITENUTE ERARIALI SU REDDITO DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102201.2	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102202.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	66.870,98	0,00	66.870,98	0,00	11.129,02
41102203.0	RITENUTE DIVERSE	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	14.663,18	0,00	14.663,18	0,00	6.336,82
41102204.0	RECUPERO IRPEF MOD.730	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.198,50	0,00	1.198,50	0,00	13.801,50
41102205.0	DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	4.070,74	0,00	4.070,74	0,00	10.929,26
41102206.0	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
41102207.0	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102208.0	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.824,88	0,00	2.824,88	0,00	2.175,12

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1											
	1.4											
	1.4.1											
	1.4.1.1											
41102201.0		29,74	0,00	0,00	0,00	0,00	29,74	260.029,74	167.221,82	0,00	92.807,92	0,00
41102201.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102201.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102202.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	66.870,98	0,00	11.129,02	0,00
41102203.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	14.663,18	0,00	6.336,82	0,00
41102204.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.198,50	0,00	13.801,50	0,00
41102205.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	4.070,74	0,00	10.929,26	0,00
41102206.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
41102207.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102208.0		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	7.000,00	2.824,88	0,00	4.175,12	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
41102210.0	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102211.0	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102212.0	SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.000,00	22.332,80	0,00	23.332,80	17.866,24	4.466,56	22.332,80	0,00	1.000,00
41102213.0	SERVIZI PER C/TERZI - RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA ZONE ESONDATE EVENTI ATMOSFERICI 04.09.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.1.1	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	279.716,34	4.466,56	284.182,90	0,00	143.149,90
	Totale PARTITE DI GIRO	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	279.716,34	4.466,56	284.182,90	0,00	143.149,90

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
41102210.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102211.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102212.0		388.283,90	0,00	388.225,20	388.225,20	0,00	58,70	411.616,70	17.866,24	0,00	393.750,46	392.691,76
41102213.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.4.1.1**	390.313,64	0,00	388.225,20	388.225,20	0,00	2.088,44	817.646,44	279.716,34	0,00	537.930,10	392.691,76
Totale Titolo		390.313,64	0,00	388.225,20	388.225,20	0,00	2.088,44	817.646,44	279.716,34	0,00	537.930,10	392.691,76

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	3.251.669,09	138.203,17	0,00	3.389.872,26	3.271.661,75	165.263,73	3.436.925,48	47.053,22	0,00
	Titolo II	0,00	362.378,24	0,00	362.378,24	62.378,24	300.000,00	362.378,24	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	279.716,34	4.466,56	284.182,90	0,00	143.149,90
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. 1	3.656.669,09	522.914,21	0,00	4.179.583,30	3.613.756,33	469.730,29	4.083.486,62	47.053,22	143.149,90

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		2.256.462,41	298.449,27	1.954.948,60	2.253.397,87	0,00	3.064,54	5.646.334,67	3.570.111,02	0,00	2.076.223,65	2.120.212,33
Titolo II		800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	1.162.378,24	62.378,24	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		390.313,64	0,00	388.225,20	388.225,20	0,00	2.088,44	817.646,44	279.716,34	0,00	537.930,10	392.691,76
Totale Titolo		3.446.776,05	298.449,27	3.143.173,80	3.441.623,07	0,00	5.152,98	7.626.359,35	3.912.205,60	0,00	3.714.153,75	3.612.904,09

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	3.251.669,09	138.203,17	0,00	3.389.872,26	3.271.661,75	165.263,73	3.436.925,48	47.053,22	0,00
	Titolo II	0,00	362.378,24	0,00	362.378,24	62.378,24	300.000,00	362.378,24	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	279.716,34	4.466,56	284.182,90	0,00	143.149,90
	TOTALE DELLE ENTRATE	3.656.669,09	522.914,21	0,00	4.179.583,30	3.613.756,33	469.730,29	4.083.486,62	47.053,22	143.149,90
	Avanzo di amministrazione	3.632.346,38	881.927,28	0,00	4.514.273,66					
	Fondo di Cassa									
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.289.015,47	1.404.841,49	0,00	8.693.856,96	3.613.756,33	469.730,29	4.083.486,62	47.053,22	143.149,90

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		2.256.462,41	298.449,27	1.954.948,60	2.253.397,87	0,00	3.064,54	5.646.334,67	3.570.111,02	0,00	2.076.223,65	2.120.212,33
Titolo II		800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	1.162.378,24	62.378,24	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		390.313,64	0,00	388.225,20	388.225,20	0,00	2.088,44	817.646,44	279.716,34	0,00	537.930,10	392.691,76
Totale Titolo		3.446.776,05	298.449,27	3.143.173,80	3.441.623,07	0,00	5.152,98	7.626.359,35	3.912.205,60	0,00	3.714.153,75	3.612.904,09
Fondo di cassa					0,00	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00
Totale Titolo		3.446.776,05	298.449,27	3.143.173,80	3.441.623,07	0,00	5.152,98	16.552.994,16	3.912.205,60	0,00	12.640.788,56	3.612.904,09

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00					
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.1 - USCITE CORRENTI									
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO									
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
11100101.0	ASSEGNI E INDENNITA` ALLA PRESIDENZA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	27.002,28	4.712,50	31.714,78	0,00	8.285,22
11100102.0	COMPENSI, INDENNITA` AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	1.595,62	0,00	1.595,62	0,00	5.404,38
11100103.0	COMPENSI, INDENNITA` E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.605,26	2.348,68	6.953,94	0,00	3.046,06
11100104.0	COMPENSI E RIMBORSI AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11100105.0	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	225,17	2.366,87	2.592,04	0,00	6.407,96
11100106.0	FUNZIONAMENTO COMUNITA' DEL PARCO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
	Totale 1.1.1.1	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	33.428,33	9.428,05	42.856,38	0,00	27.143,62
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO									
11200201.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	505.360,37	0,00	0,00	505.360,37	487.136,72	220,75	487.357,47	0,00	18.002,90

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.1											
	1.1.1											
	1.1.1.1											
11100101.0		3.572,51	2.115,80	0,00	2.115,80	0,00	1.456,71	43.572,51	29.118,08	0,00	14.454,43	4.712,50
11100102.0		46,46	46,46	0,00	46,46	0,00	0,00	7.046,46	1.642,08	0,00	5.404,38	0,00
11100103.0		3.384,50	1.533,70	1.808,64	3.342,34	0,00	42,16	13.384,50	6.138,96	0,00	7.245,54	4.157,32
11100104.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11100105.0		2.500,00	722,77	0,00	722,77	0,00	1.777,23	11.500,00	947,94	0,00	10.552,06	2.366,87
11100106.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
Totale	**1.1.1.1**	9.503,47	4.418,73	1.808,64	6.227,37	0,00	3.276,10	79.503,47	37.847,06	0,00	41.656,41	11.236,69
	1.1.1.2											
11200201.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505.360,37	487.136,72	0,00	18.223,65	220,75

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11200201.1	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200201.2	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200201.3	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE - ASSEGNI FAMILIARI -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200202.0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
11200203.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL`ENTE	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	143.336,98	0,01	143.336,99	0,00	41.663,01
11200203.1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200203.2	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200204.0	SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO	40.176,63	0,00	0,00	40.176,63	0,00	0,00	0,00	0,00	40.176,63
11200205.0	GESTIONE SEPARATA INPS L.08.08.1995 N.335 - QUOTA A CARICO DELL'ENTE	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
11200206.0	SPESE PER PERSONALE COMANDATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200207.0	INDENNITA` E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL`INTERNO	8.151,00	0,00	0,00	8.151,00	4.657,37	410,61	5.067,98	0,00	3.083,02
11200208.0	INDENNITA` E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL`ESTERNO	443,00	0,00	0,00	443,00	161,37	0,00	161,37	0,00	281,63
11200209.0	INDENNITA` E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200210.0	CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI E AMMINISTRAZIONI VARIE	4.313,00	0,00	0,00	4.313,00	856,80	3.456,20	4.313,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11200201.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200201.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200201.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200202.0		2.000,00	1.206,15	793,85	2.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.206,15	0,00	3.793,85	3.793,85
11200203.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	143.336,98	0,00	41.663,02	0,01
11200203.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200203.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200204.0		80,93	80,93	0,00	80,93	0,00	0,00	40.257,56	80,93	0,00	40.176,63	0,00
11200205.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
11200206.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200207.0		438,14	6,99	0,00	6,99	0,00	431,15	8.589,14	4.664,36	0,00	3.924,78	410,61
11200208.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443,00	161,37	0,00	281,63	0,00
11200209.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200210.0		3.317,08	261,58	3.055,50	3.317,08	0,00	0,00	7.630,08	1.118,38	0,00	6.511,70	6.511,70

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11200211.0	FONDO DI ENTE PER TRATTAMENTI ACCESSORI	46.402,85	1.000,00	0,00	47.402,85	28.253,32	18.469,77	46.723,09	0,00	679,76
11200212.0	FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200213.0	INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200214.0	SPESE DIVERSE PER IL PERSONALE DI SORVEGLIANZA	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.324,18	675,82	2.000,00	0,00	0,00
11200215.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI DEL PERSONALE	4.448,70	0,00	0,00	4.448,70	707,50	101,50	809,00	0,00	3.639,70
11200216.0	ALTRE INDENNITA`	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200217.0	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE (INAIL)	15.000,00	0,00	5.670,00	9.330,00	6.329,19	0,00	6.329,19	0,00	3.000,81
11200218.0	SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO ECC.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.213,24	0,00	12.213,24	0,00	12.786,76
11200219.0	COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200220.0	TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	72.723,45	0,00	0,00	72.723,45	54.360,54	0,00	54.360,54	0,00	18.362,91
11200221.0	FONDO RISPARMI PRODUTTIVITA' PERSONALE ANNO 2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200222.0	CORSI PER IL DIRETTORE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI E AMMINISTRAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.2	919.019,00	1.000,00	5.670,00	914.349,00	739.337,21	26.334,66	765.671,87	0,00	148.677,13
	1.1.1.3 - USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
11200211.0		16.246,70	16.246,70	0,00	16.246,70	0,00	0,00	63.649,55	44.500,02	0,00	19.149,53	18.469,77
11200212.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200213.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200214.0		10.971,49	140,21	10.831,28	10.971,49	0,00	0,00	12.971,49	1.464,39	0,00	11.507,10	11.507,10
11200215.0		1.022,81	0,00	812,81	812,81	0,00	210,00	5.471,51	707,50	0,00	4.764,01	914,31
11200216.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200217.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.330,00	6.329,19	0,00	3.000,81	0,00
11200218.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	12.213,24	0,00	12.786,76	0,00
11200219.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200220.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.723,45	54.360,54	0,00	18.362,91	0,00
11200221.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11200222.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.1.2**	34.077,15	17.942,56	15.493,44	33.436,00	0,00	641,15	948.426,15	757.279,77	0,00	191.146,38	41.828,10
	1.1.1.3											

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11300401.0	SERVIZI DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
11300402.0	USCITE PER ACQUA, GAS ED ENERGIA ELETTRICA	10.000,00	0,00	3.500,00	6.500,00	3.874,56	0,00	3.874,56	0,00	2.625,44
11300403.0	SPESE PER IL RISCALDAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300404.0	CANONI VARI PER LAVORI IN CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.0	PREMI DI ASSICURAZIONE	46.000,00	7.000,00	0,00	53.000,00	52.233,98	0,00	52.233,98	0,00	766,02
11300405.1	USCITE PER PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.2	USCITE PER PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.3	USCITE PER PREMI DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300406.0	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300407.0	SPESE DI PULIZIA	20.000,00	0,00	7.000,00	13.000,00	8.625,79	2.793,93	11.419,72	0,00	1.580,28
11300408.0	USCITE PER ACQUISTO DI BENI E INIZIATIVE PROMOZIONALI MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300409.0	USCITE PER ACQUISTO DI BENI E INIZIATIVE PROMOZIONALI C.R.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300410.0	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.727,19	0,00	3.727,19	0,00	1.272,81
11300411.0	USCITE PER PUBBLICAZIONI USO UFFICIO	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	44,90	0,00	44,90	0,00	1.455,10

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11300401.0		4.813,25	3.500,00	1.306,85	4.806,85	0,00	6,40	9.313,25	3.500,00	0,00	5.813,25	5.806,85
11300402.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	3.874,56	0,00	2.625,44	0,00
11300403.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300404.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	52.233,98	0,00	766,02	0,00
11300405.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300405.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300406.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300407.0		4.669,72	3.725,24	944,48	4.669,72	0,00	0,00	17.669,72	12.351,03	0,00	5.318,69	3.738,41
11300408.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300409.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300410.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.727,19	0,00	1.272,81	0,00
11300411.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	44,90	0,00	1.455,10	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11300412.0	ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	4.293,83	782,98	5.076,81	0,00	9.923,19
11300412.1	ACQUISTO DI CARTA CANCELLERIA E STAMPATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300413.0	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO A CARATTERE TECNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300414.0	USCITE PER ELABORAZIONI DATI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	1.674,82	1.674,82	0,00	1.325,18
11300415.0	USCITE TELEFONICHE	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	5.099,32	2.123,16	7.222,48	0,00	3.177,52
11300415.1	USCITE PER TELEFONIA FISSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300415.2	USCITE PER TELEFONIA MOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300416.0	ACQUISTO MATERIALE FOTOGRAFICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300417.0	CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	53.934,02	0,00	53.934,02	0,00	2.065,98
11300418.0	USCITE PER GESTIONE DELL'ISOLA DI PIANOSA	131.518,20	17.000,00	0,00	148.518,20	16.225,53	115.417,21	131.642,74	0,00	16.875,46
11300419.0	SPESE ENERGIA ELETTRICA	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	12.957,22	2.252,50	15.209,72	0,00	7.790,28
11300420.0	USCITE PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEGLI ARREDI, ATTREZZATURE E MACCHINE DA UFFICIO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.411,79	2.374,12	14.785,91	0,00	10.214,09
11300421.0	USCITE PER MANUTENZIONE IMPIANTI GENERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300422.0	ACQUISTO BENI ART. 5 COMMA 2 REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEI BENI MOBILI ED IMMOBILI DEL PNAT	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.366,73	1.006,50	9.373,23	0,00	626,77

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11300412.0		1.381,77	943,66	336,40	1.280,06	0,00	101,71	16.381,77	5.237,49	0,00	11.144,28	1.119,38
11300412.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300413.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300414.0		1.674,82	0,00	1.674,82	1.674,82	0,00	0,00	4.674,82	0,00	0,00	4.674,82	3.349,64
11300415.0		2.335,16	1.586,92	264,00	1.850,92	0,00	484,24	12.735,16	6.686,24	0,00	6.048,92	2.387,16
11300415.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300415.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300416.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300417.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	53.934,02	0,00	2.065,98	0,00
11300418.0		125.906,27	35.902,64	89.703,62	125.606,26	0,00	300,01	274.424,47	52.128,17	0,00	222.296,30	205.120,83
11300419.0		11.008,34	3.254,74	5.552,43	8.807,17	0,00	2.201,17	34.008,34	16.211,96	0,00	17.796,38	7.804,93
11300420.0		4.304,16	303,15	4.001,01	4.304,16	0,00	0,00	29.304,16	12.714,94	0,00	16.589,22	6.375,13
11300421.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300422.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.366,73	0,00	1.633,27	1.006,50

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11300423.0	USCITE PER MESSA IN SICUREZZA "EX CASERMA TESEO TESEI"	165,00	0,00	0,00	165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,00
11300424.0	USCITE PER LA GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI RADIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300425.0	USCITE PER LA GESTIONE DELL'ISOLA DI CAPRAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300430.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	1.845,44	0,00	0,00	1.845,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845,44
11300431.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO NON IMMATRICOLATI SECONDO L'ART. 54 CODICE STRADA	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	5.505,60	4.199,06	9.704,66	0,00	15.295,34
11300440.0	USCITE PER STAMPE ANNALI MONOGRAFIE BOLLETTINI ESTRATTI ECC.	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	376,25	82,78	459,03	0,00	1.040,97
11300441.0	USCITE PER ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	12.000,00	0,00	6.144,32	5.855,68	3.297,48	321,99	3.619,47	0,00	2.236,21
11300441.1	ACQUISTO PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300452.0	USCITE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI INFORMATICI	25.000,00	10.000,00	0,00	35.000,00	17.427,58	7.722,11	25.149,69	0,00	9.850,31
11300457.0	USCITE PER BORSISTI, STAGISTI, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300458.0	USCITE PER PERSONALE IN CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300460.0	USCITE PER ATTIVITL DIVULGATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300461.0	USCITE PER CONCORSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300462.0	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	3.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11300423.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,00	0,00	0,00	165,00	0,00
11300424.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300425.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300430.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845,44	0,00	0,00	1.845,44	0,00
11300431.0		1.967,89	1.643,36	324,53	1.967,89	0,00	0,00	26.967,89	7.148,96	0,00	19.818,93	4.523,59
11300440.0		345,74	345,74	0,00	345,74	0,00	0,00	1.845,74	721,99	0,00	1.123,75	82,78
11300441.0		1.262,70	1.260,43	0,00	1.260,43	0,00	2,27	7.118,38	4.557,91	0,00	2.560,47	321,99
11300441.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300452.0		10.921,42	8.321,40	2.600,00	10.921,40	0,00	0,02	45.921,42	25.748,98	0,00	20.172,44	10.322,11
11300457.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300458.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300460.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300461.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300462.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.000,00	0,00	3.000,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11300463.0	USCITE PER L`ORGANIZZAZIONE, LA PROMOZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300464.0	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300465.0	SPESE PER ORGANIZZAZIONI CAMPI DI ATTIVITA' NATURALISTICHE, STAGES, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300466.0	USCITE PER PUBBLICITA` ISTITUZIONALI	1.010,00	0,00	0,00	1.010,00	488,00	0,00	488,00	0,00	522,00
11300467.0	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300470.0	USCITE PER CARTOGRAFIE, CLASSIFICAZIONI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300471.0	USCITE DI RAPPRESENTANZA	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
11300472.0	TRASPORTI E FACCHINAGGI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	852,64	950,00	1.802,64	0,00	197,36
11300473.0	USCITE PER CONSULENZE AMMINISTRATIVE E TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300474.0	CONTRIBUTI ED ALTRI ONERI AD ASSOCIAZIONI, ISTITUZIONI E PRIVATI PER CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300475.0	USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	50.443,16	29.435,01	79.878,17	0,00	70.121,83
11300475.1	ACQUISTO DI SERVIZI PER ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300475.2	ACQUISTO SERVIZI PER ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11300463.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300464.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300465.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300466.0		427,00	427,00	0,00	427,00	0,00	0,00	1.437,00	915,00	0,00	522,00	0,00
11300467.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300470.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300471.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
11300472.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	852,64	0,00	1.147,36	950,00
11300473.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300474.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300475.0		68.418,51	36.272,14	30.544,62	66.816,76	0,00	1.601,75	218.418,51	86.715,30	0,00	131.703,21	59.979,63
11300475.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300475.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11300476.0	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI, ANALISI, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300477.0	USCITE PER CURE, RICOVERI E PROTESI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300478.0	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	5.000,00	0,00	3.500,00	1.500,00	1.439,60	0,00	1.439,60	0,00	60,40
11300479.0	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300480.0	USCITE PER STAMPE DEPLIANTS ED ALTRO MATERIALE ILLUSTRATIVO	50.000,00	25.500,00	0,00	75.500,00	21.545,20	27.645,20	49.190,40	0,00	26.309,60
11300481.0	USCITE PER LA GESTIONE DELLE STRUTTURE INFORMATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300482.0	USCITE PER LA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300484.0	USCITE PER SPESE CONDOMINIALI	5.000,00	15.000,00	0,00	20.000,00	2.050,86	12.058,32	14.109,18	0,00	5.890,82
11300485.0	USCITE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300486.0	USCITE PER MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA'	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.315,76	347,70	9.663,46	0,00	336,54
11300487.0	USCITE PER MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI LOCAZIONE PASSIVA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
11300488.0	CANONI DEMANIALI	45.000,00	0,00	6.000,00	39.000,00	538,00	0,00	538,00	0,00	38.462,00
	Totale 1.1.1.3	719.488,64	74.500,00	26.144,32	767.844,32	307.074,99	215.687,39	522.762,38	0,00	245.081,94
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
11300476.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300477.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300478.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.439,60	0,00	60,40	0,00
11300479.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300480.0		49.898,47	39.994,75	9.903,72	49.898,47	0,00	0,00	125.398,47	61.539,95	0,00	63.858,52	37.548,92
11300481.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300482.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300484.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	2.050,86	0,00	17.949,14	12.058,32
11300485.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11300486.0		1.098,00	122,00	976,00	1.098,00	0,00	0,00	11.098,00	9.437,76	0,00	1.660,24	1.323,70
11300487.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
11300488.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	538,00	0,00	38.462,00	0,00
Totale	**1.1.1.3**	290.433,22	137.603,17	148.132,48	285.735,65	0,00	4.697,57	1.058.277,54	444.678,16	0,00	613.599,38	363.819,87
	1.1.2											
	1.1.2.1											

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12100501.0	RICERCHE SCIENTIFICHE STUDI E PUBBLICAZIONI	58.000,00	0,00	0,00	58.000,00	0,00	26.130,00	26.130,00	0,00	31.870,00
12100502.0	BORSE DI STUDIO PER ATTIVITL DI RICERCA E PREMI PER TESI DI LAUREA	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
12100503.0	PREVENZIONE ED INDENNIZZI DANNI CAUSATI DALLA FAUNA SELVATICA	20.000,00	26.000,00	0,00	46.000,00	30.944,63	8.704,99	39.649,62	0,00	6.350,38
12100504.0	USCITE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	200.000,00	59.452,73	0,00	259.452,73	39.180,93	199.761,42	238.942,35	0,00	20.510,38
12100505.0	CAMPAGNA ALIMENTARE A FAVORE DELLA FAUNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100506.0	RIPOPOLAMENTI FAUNISTICI ED ITTICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100507.0	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100508.0	USCITE PER PULIZIA E MANUTENZIONE DEL PARCO	174.000,00	50.000,00	0,00	224.000,00	5.272,23	27.965,00	33.237,23	0,00	190.762,77
12100509.0	INDENNIZZI MANCATI TAGLI E PASCOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100510.0	USCITE PER ATTIVITA' DI GESTIONE E CONTROLLO DELLA FAUNA SELVATICA	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	681,03	10.657,88	11.338,91	0,00	113.661,09
12100511.0	GESTIONE MUSEO, FOTOTECA, CINETECA, DIATECA, CASE DEL PARCO,ECC.	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	56.899,93	51.429,71	108.329,64	0,00	41.670,36
12100512.0	PROGETTO TELECONTROLLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100513.0	CONVENZIONE PER CUSTODIA E FUNZIONAMENTO AREE FAUNISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100514.0	PIANO AMBIENTALE PER IL PARCO	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12100501.0		33.000,00	16.000,00	17.000,00	33.000,00	0,00	0,00	91.000,00	16.000,00	0,00	75.000,00	43.130,00
12100502.0		2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00	0,00
12100503.0		2.482,05	2.482,05	0,00	2.482,05	0,00	0,00	48.482,05	33.426,68	0,00	15.055,37	8.704,99
12100504.0		266.720,41	225.564,39	39.420,73	264.985,12	0,00	1.735,29	526.173,14	264.745,32	0,00	261.427,82	239.182,15
12100505.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100506.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100507.0		90.390,00	0,00	90.390,00	90.390,00	0,00	0,00	90.390,00	0,00	0,00	90.390,00	90.390,00
12100508.0		517.427,39	77.516,98	439.910,41	517.427,39	0,00	0,00	741.427,39	82.789,21	0,00	658.638,18	467.875,41
12100509.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100510.0		136.782,79	48.171,47	88.039,12	136.210,59	0,00	572,20	261.782,79	48.852,50	0,00	212.930,29	98.697,00
12100511.0		92.948,80	66.510,43	11.976,23	78.486,66	0,00	14.462,14	242.948,80	123.410,36	0,00	119.538,44	63.405,94
12100512.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100513.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100514.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12100515.0	ASSEGNAZIONE COMUNITA' DEL PARCO PER PIANO SOCIO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100516.0	USCITE PER LA SORVEGLIANZA DELL'AREA PROTETTA	140.000,00	50.000,00	0,00	190.000,00	0,00	126.000,00	126.000,00	0,00	64.000,00
12100517.0	USCITE PER ATTUAZIONE "PROGETTO LIFE"	10.000,00	11.000,00	0,00	21.000,00	6.418,34	12.060,57	18.478,91	0,00	2.521,09
12100518.0	SPESE PER PREVENZIONE E REPRESSIONE INCENDI	32.313,00	0,00	0,00	32.313,00	0,00	30.872,10	30.872,10	0,00	1.440,90
12100519.0	SPESE ISTITUZIONALI PER IL CTA-CFS (D.P.C.M. 05.07.2002)	102.000,00	0,00	0,00	102.000,00	70.581,16	28.172,54	98.753,70	0,00	3.246,30
12100520.0	CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100521.0	INTERVENTI AL PATRIMONIO BOSCHIVO AGRICOLO ED ITTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100522.0	PROGETTO "UNESCO"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100523.0	CONTRIBUTI PER LA PROMOZIONE DEL PNAT IN AMBITO CULTURALE, TURISTICO, SPORTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100524.0	USCITE PER LA REALIZZAZIONE DEL MARCHIO DEI PARCHI DELLA TOSCANA	1.984,92	0,00	0,00	1.984,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.984,92
12100525.0	SPESE ISTITUZIONALI PER IL CTA-CFS (D.P.C.M. 05.07.2002) ONERI STRAODINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100526.0	USCITE PER "PROGETTO TARTANET"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100527.0	USCITE PER ATTUAZIONE "PROGETTO ARGOMARINE"	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12100515.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100516.0		94.038,56	62.689,88	31.348,68	94.038,56	0,00	0,00	284.038,56	62.689,88	0,00	221.348,68	157.348,68
12100517.0		7.926,50	7.926,50	0,00	7.926,50	0,00	0,00	28.926,50	14.344,84	0,00	14.581,66	12.060,57
12100518.0		60.264,36	46.096,66	14.167,70	60.264,36	0,00	0,00	92.577,36	46.096,66	0,00	46.480,70	45.039,80
12100519.0		47.425,39	24.482,76	19.754,46	44.237,22	0,00	3.188,17	149.425,39	95.063,92	0,00	54.361,47	47.927,00
12100520.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100521.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100522.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100523.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100524.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.984,92	0,00	0,00	1.984,92	0,00
12100525.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100526.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100527.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12100528.0	USCITE PER BIODIVERSITA'	176.190,04	60.000,00	0,00	236.190,04	34.839,11	62.712,67	97.551,78	0,00	138.638,26
12100529.0	USCITE PER ATTIVITA' COMUNITA' DEL PARCO	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
12100530.0	USCITE PER PROGETTO "MOMAR"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100531.0	USCITE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO E DELLE ATTIVITA' CONNESSE	421.000,00	0,00	30.626,00	390.374,00	262.375,98	61.864,54	324.240,52	0,00	66.133,48
12100532.0	USCITE PER PROGETTO "M.I.R.T.O."	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100533.0	USCITE PER PROGETTO "MONTECRISTO 2010"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100534.0	USCITE PER PROGETTO C.O.R.E.M.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100535.0	USCITE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI NELLE ZONE ESONDATE DAGLI INTERVENTI ATMOSFERICI DEL 7 NOVEMBRE 2011	1.171,30	0,00	0,00	1.171,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1.171,30
12100536.0	USCITE PER MANUTENZIONE IMMOBILI MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
12100537.0	USCITE PER ENERGIE RINNOVABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100538.0	USCITE PER ATTUAZIONE DIRETTIVA MATTM EX CAP. 1551	63.760,62	283.916,68	0,00	347.677,30	2.510,56	1.200,40	3.710,96	0,00	343.966,34
12100539.0	USCITE PER PROGETTO RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	957.948,46	57.573,58	0,00	1.015.522,04	29.555,85	382.576,52	412.132,37	0,00	603.389,67
	Totale 1.1.2.1	2.664.368,34	657.942,99	30.626,00	3.291.685,33	539.259,75	1.030.108,34	1.569.368,09	0,00	1.722.317,24
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
12200601.0	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
12100528.0		84.084,52	27.382,04	56.702,48	84.084,52	0,00	0,00	320.274,56	62.221,15	0,00	258.053,41	119.415,15
12100529.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
12100530.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100531.0		635.745,45	149.172,52	485.740,00	634.912,52	0,00	832,93	1.026.119,45	411.548,50	0,00	614.570,95	547.604,54
12100532.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100533.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100534.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12100535.0		138.000,00	0,00	138.000,00	138.000,00	0,00	0,00	139.171,30	0,00	0,00	139.171,30	138.000,00
12100536.0		199.612,56	109.042,65	90.493,78	199.536,43	0,00	76,13	209.612,56	109.042,65	0,00	100.569,91	90.493,78
12100537.0		189.178,00	161.077,16	28.100,84	189.178,00	0,00	0,00	189.178,00	161.077,16	0,00	28.100,84	28.100,84
12100538.0		99.174,11	26.068,17	73.051,94	99.120,11	0,00	54,00	446.851,41	28.578,73	0,00	418.272,68	74.252,34
12100539.0		644.783,42	254.475,07	390.152,49	644.627,56	0,00	155,86	1.660.305,46	284.030,92	0,00	1.376.274,54	772.729,01
Totale	**1.1.2.1**	3.341.984,31	1.306.658,73	2.014.248,86	3.320.907,59	0,00	21.076,72	6.633.669,64	1.845.918,48	0,00	4.787.751,16	3.044.357,20
	1.1.2.2											
12200601.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12200602.0	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200603.0	TRASFERIMENTI PASSIVI AI COMUNI E ALLE PROVINCE	5.898,25	0,00	0,00	5.898,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5.898,25
12200604.0	TRASFERIMENTI PASSIVI AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200605.0	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.2	5.898,25	0,00	0,00	5.898,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5.898,25
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
12300702.0	INTERESSI PASSIVI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
12300703.0	USCITE PER COMMISSIONI BANCARIE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	3.660,00	3.660,00	0,00	1.340,00
12300704.0	CANONI DI LEASING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.3	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	3.660,00	3.660,00	0,00	2.340,00
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
12400801.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	114.279,28	0,00	0,00	114.279,28	65.965,61	443,00	66.408,61	0,00	47.870,67
12400801.1	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.2	IMPOSTA DI REGISTRO E BOLLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.3	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.4	TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12200602.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200603.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.898,25	0,00	0,00	5.898,25	0,00
12200604.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12200605.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.898,25	0,00	0,00	5.898,25	0,00
	1.1.2.3											
12300702.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
12300703.0		2.745,00	2.745,00	0,00	2.745,00	0,00	0,00	7.745,00	2.745,00	0,00	5.000,00	3.660,00
12300704.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.3**	2.745,00	2.745,00	0,00	2.745,00	0,00	0,00	8.745,00	2.745,00	0,00	6.000,00	3.660,00
	1.1.2.4											
12400801.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.279,28	65.965,61	0,00	48.313,67	443,00
12400801.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12400801.5	TASSA DI CIRCOLAZIONE DEI VEICOLI A MOTORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.6	IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE GIURIDICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.7	IMPOSTE TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.4	114.279,28	0,00	0,00	114.279,28	65.965,61	443,00	66.408,61	0,00	47.870,67
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
12500900.0	ACQUISTO MATERIALE DIVERSO PER LA COMMERCIALIZZAZIONE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
12500901.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.5	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
12601001.0	USCITE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	184,22	184,22	0,00	4.815,78
12601002.0	FONDO DI RISERVA	50.000,00	5.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
12601003.0	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601004.0	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	0,00	3.069,00	0,00	3.069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.069,00
12601005.0	ALTRE SPESE NON CLASSIFICABILI	8.000,00	5.000,00	0,00	13.000,00	6.708,02	880,27	7.588,29	0,00	5.411,71
12601006.0	FONDO PER DECRETO LEGGE N°211/05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
12400801.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12400801.7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.4**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.279,28	65.965,61	0,00	48.313,67	443,00
	1.1.2.5											
12500900.0		18.050,30	18.048,80	0,00	18.048,80	0,00	1,50	23.050,30	18.048,80	0,00	5.001,50	0,00
12500901.0		31.336,45	0,00	31.336,45	31.336,45	0,00	0,00	31.336,45	0,00	0,00	31.336,45	31.336,45
Totale	**1.1.2.5**	49.386,75	18.048,80	31.336,45	49.385,25	0,00	1,50	54.386,75	18.048,80	0,00	36.337,95	31.336,45
	1.1.2.6											
12601001.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	184,22
12601002.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00
12601003.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601004.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.069,00	0,00	0,00	3.069,00	0,00
12601005.0		400,00	159,00	241,00	400,00	0,00	0,00	13.400,00	6.867,02	0,00	6.532,98	1.121,27
12601006.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12601007.0	FONDO PER AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601008.0	USCITE DI REALIZZO ENTRATE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
12601009.0	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601010.0	FONDO SPESE PER UTILIZZO CONTRIBUTO STRAORDINARIO MINISTERO AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601011.0	FONDO RISPARMI LEGGE N°266/05	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00
12601012.0	FONDO RISPARMI ART. 22 COMMA 2 DECRETO LEGGE 223/06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601013.0	FONDO RISPARMI MANUTENZIONE IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601014.0	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 61, COMMA 17, DEL D.L. 112/2008	7.466,00	0,00	0,00	7.466,00	7.466,00	0,00	7.466,00	0,00	0,00
12601015.0	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008	7.416,00	0,00	0,00	7.416,00	7.416,00	0,00	7.416,00	0,00	0,00
12601016.0	FONDO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 21 DEL D.L. 78/2010	27.854,15	0,00	0,00	27.854,15	27.852,85	0,00	27.852,85	0,00	1,30
12601017.0	FONDO RISPARMI 50% ECONOMIE PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE ART. 16 COMMI 4 E 5 D.L. 98/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601018.0	FONDO RISPARMI SPESE PER MOBILI E ARREDI ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	20.352,79	0,00	0,00	20.352,79	20.352,79	0,00	20.352,79	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.6	136.188,94	13.069,00	0,00	149.257,94	69.795,66	1.064,49	70.860,15	0,00	78.397,79
	1.1.3 - ONERI DIVERSI									

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12601007.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601008.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
12601009.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601010.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601011.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00
12601012.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601013.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601014.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.466,00	7.466,00	0,00	0,00	0,00
12601015.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.416,00	7.416,00	0,00	0,00	0,00
12601016.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.854,15	27.852,85	0,00	1,30	0,00
12601017.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601018.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.352,79	20.352,79	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.2.6**	400,00	159,00	241,00	400,00	0,00	0,00	149.657,94	69.954,66	0,00	79.703,28	1.305,49
	1.1.3											

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.1.3.1 - ONERI COMUNI									
13100000.0	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI									
	1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
14101410.0	PENSIONI A CARICO DELL`ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
14200000.0	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI									
	1.1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI									
15100000.0	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale USCITE CORRENTI	4.640.242,45	684.071,67	0,00	5.324.314,12	1.754.861,55	1.286.725,93	3.041.587,48	0,00	2.282.726,64

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1.1.3.1											
13100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.3.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4											
	1.1.4.1											
14101410.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.4.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4.2											
14200000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.4.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5											
	1.1.5.1											
15100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.1.5.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		3.728.529,90	1.487.575,99	2.211.260,87	3.698.836,86	0,00	29.693,04	9.052.844,02	3.242.437,54	0,00	5.810.406,48	3.497.986,80

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.2 - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	1.2.1 - INVESTIMENTI									
	1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
21101102.0	ACQUISTI EDIFICI	3.068,06	0,00	0,00	3.068,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.068,06
21101103.0	ACQUISTO TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101104.0	USCITE PER PROGETTAZIONI E COSTRUZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101105.0	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	596.457,40	554.450,33	0,00	1.150.907,73	34.051,21	250.000,00	284.051,21	0,00	866.856,52
21101105.1	FABBRICATI AD USO COMMERCIALE ED ISTITUZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101106.0	USCITE PER COSTRUZIONI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101107.0	REALIZZAZIONE SEGNALETICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101108.0	REALIZZAZIONE IMPIANTI VARI ED INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101109.0	RESTAURO DI BENI DI INTERESSE STORICO E PAESAGGISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101110.0	RESTAURO DI BENI DI INTERESSE ARTISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1											
	1.2											
	1.2.1											
	1.2.1.1											
21101102.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.068,06	0,00	0,00	3.068,06	0,00
21101103.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101104.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101105.0		1.548.392,62	354.431,80	1.193.677,02	1.548.108,82	0,00	283,80	2.699.333,29	388.483,01	0,00	2.310.850,28	1.443.677,02
21101105.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101106.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101107.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101108.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101109.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101110.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101114.0	INTERVENTI DI CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO EDILIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101115.0	ACQUISTO ATTREZZATURE PERSONALE DI SORVEGLIANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101116.0	ACQUISTI DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101117.0	INTERVENTI A TUTELA DEL PATRIMONIO ARCHEOLOGICO E SPELEOLOGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101118.0	COSTRUZIONE, RIPRISTINO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101119.0	REALIZZAZIONE DI AREE ATTREZZATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101120.0	REALIZZAZIONE CENTRI DI VISITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101127.0	REALIZZAZIONE DI ITINERARI TURISTICO NATURALISTICI - SENTIERISTICA	100.000,00	100.000,00	0,00	200.000,00	71.899,46	0,00	71.899,46	0,00	128.100,54
21101128.0	INTERVENTI PER ATTIVITA' DI DISINQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101129.0	ELBA PARK POINT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101130.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	235,03	0,00	0,00	235,03	0,00	0,00	0,00	0,00	235,03
21101132.0	INTERVENTI MIGLIORAMENTO ATTIVITA' AGRICOLE E ARTIGIANALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101133.0	INTERVENTI ATTIVITA' DI MIGLIORAMENTO ALLEVAMENTO E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101134.0	INTERVENTI DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO BOSCHIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21101114.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101115.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101116.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101117.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101118.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101119.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101120.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101127.0		98.194,51	13.487,31	84.707,20	98.194,51	0,00	0,00	298.194,51	85.386,77	0,00	212.807,74	84.707,20
21101128.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101129.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101130.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,03	0,00	0,00	235,03	0,00
21101132.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101133.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101134.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101135.0	USCITE PER ALLESTIMENTO GIARDINO BOTANICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101136.0	INTERVENTI SUL PATRIMONIO FAUNISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101137.0	ALLESTIMENTO E REALIZZAZIONE MUSEO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101138.0	ALLESTIMENTO BIBLIOTECA DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101139.0	USCITE PER REALIZZAZIONE SITO INTERNET DEL PNAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101140.0	INTERVENTI PROGRAMMI TRIENNALI DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE	6.038,08	0,00	0,00	6.038,08	0,00	0,00	0,00	0,00	6.038,08
21101143.0	REIMPIEGO CONTRIBUTI LIFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101144.0	REIMPIEGO CONTRIBUTI RIQUALIFICAZIONE CALAMITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101145.0	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI "PUNTO OSSERVAZIONE MOLA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101146.0	INTERVENTI A TUTELA E CONSERVAZIONE DEL PAESAGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101147.0	REALIZZAZIONE CAMPEGGI NATURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101148.0	REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101149.0	REALIZZAZIONE CASA DEL PARCO ISOLA DI PIANOSA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
21101150.0	REALIZZAZIONE CAMPO BOE PER CAPRAIA, GIANNUTRI, GORGONA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21101135.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101136.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101137.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101138.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101139.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101140.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.038,08	0,00	0,00	6.038,08	0,00
21101143.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101144.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101145.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101146.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101147.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101148.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101149.0		33.265,57	0,00	33.265,57	33.265,57	0,00	0,00	113.265,57	0,00	0,00	113.265,57	33.265,57
21101150.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21101152.0	PROGETTO PILOTA CONSERVAZIONE PERCORSI SUBACQUEI E PUNTI DI ORMEGGIO ISOLA DI PIANOSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101153.0	INTERVENTI PER L'AREA MARINA PROTETTA	408.477,83	26.953,75	0,00	435.431,58	0,00	0,00	0,00	0,00	435.431,58
21101154.0	INTERVENTI PER LE ISOLE DEL GIGLIO, GIANNUTRI E CAPRAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101155.0	REALIZZAZIONE CAMPO BOE PER GIGLIO E GIANNUTRI	258.574,40	0,00	0,00	258.574,40	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	252.474,40
21101156.0	REIMPIEGO CONTRIBUTO RISANAMENTO ZONA UMIDA DI MOLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101157.0	REALIZZAZIONE MANEGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101158.0	REIMPIEGO CONTRIBUTI INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101159.0	PROGETTO ENFOLA DELIBERA C.I.P.E. 18.12.1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101160.0	ITINERARI IPPICI E MTK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101161.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO COMPENDIO MINERARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101162.0	USCITE PER SPESE MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA'	12.305,65	0,00	0,00	12.305,65	0,00	0,00	0,00	0,00	12.305,65
21101163.0	REALIZZAZIONE OPERE DI MANUTENZIONE CASERME DEL C.T.A. C.F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101164.0	REALIZZAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	436,42	40.000,00	40.436,42	0,00	9.563,58
	Totale 1.2.1.1	1.515.156,45	681.404,08	0,00	2.196.560,53	112.487,09	290.000,00	402.487,09	0,00	1.794.073,44

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21101152.0		398,28	0,00	398,28	398,28	0,00	0,00	398,28	0,00	0,00	398,28	398,28
21101153.0		52.040,05	8.296,00	43.741,58	52.037,58	0,00	2,47	487.471,63	8.296,00	0,00	479.175,63	43.741,58
21101154.0		800.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00
21101155.0		46.425,60	0,00	46.425,60	46.425,60	0,00	0,00	305.000,00	6.100,00	0,00	298.900,00	46.425,60
21101156.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101157.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101158.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101159.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101160.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101161.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21101162.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.305,65	0,00	0,00	12.305,65	0,00
21101163.0		4.755,02	0,00	4.755,02	4.755,02	0,00	0,00	4.755,02	0,00	0,00	4.755,02	4.755,02
21101164.0		1.111.841,75	215.878,64	895.963,11	1.111.841,75	0,00	0,00	1.161.841,75	216.315,06	0,00	945.526,69	935.963,11
Totale	**1.2.1.1**	3.695.313,40	592.093,75	3.102.933,38	3.695.027,13	0,00	286,27	5.891.906,87	704.580,84	0,00	5.187.326,03	3.392.933,38

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
21201201.0	ACQUISTI DI MOBILI ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	5.088,20	0,00	0,00	5.088,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5.088,20
21201202.0	ACQUISTI LIBRI PER LA BIBLIOTECA DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201203.0	ACQUISTI DI MACCHINE E ATTREZZATURE INFORMATICHE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	659,80	0,00	659,80	0,00	9.340,20
21201205.0	ACQUISTI DI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00
21201206.0	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201207.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	100.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	4.846,97	187,20	5.034,17	0,00	44.965,83
21201208.0	ACQUISTO IMPIANTO RADIO ED ATTREZZATURE VARIE DI RADIOCOMUNICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201209.0	GRANDI MANUTENZIONI DEI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201210.0	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	50.000,00	0,00	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
21201217.0	ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI PER ATTIVITA' CTA-CFS	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.048,76	13.951,24	20.000,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.2	185.088,20	95.000,00	80.000,00	200.088,20	11.555,53	109.138,44	120.693,97	0,00	79.394,23
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1.2.1.2											
21201201.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.088,20	0,00	0,00	5.088,20	0,00
21201202.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201203.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	659,80	0,00	9.340,20	0,00
21201205.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00
21201206.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201207.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	4.846,97	0,00	45.153,03	187,20
21201208.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201209.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21201210.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
21201217.0		16.387,46	902,80	0,00	902,80	0,00	15.484,66	36.387,46	6.951,56	0,00	29.435,90	13.951,24
Totale	**1.2.1.2**	16.387,46	902,80	0,00	902,80	0,00	15.484,66	216.475,66	12.458,33	0,00	204.017,33	109.138,44
	1.2.1.3											

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21301301.0	SOTTOSCRIZIONI E ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301302.0	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI E SOCIETA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301303.0	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO ED ASSIMILABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301304.0	DEPOSITI IN BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301305.0	ACQUISTI DI ALTRI TITOLI DI CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
21401401.0	ANTICIPAZIONE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401402.0	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401403.0	SCONTI A TERZI DI ANNUALITA`, SEMESTRALITA` ECC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401404.0	CONCESSIONI DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401405.0	ANTICIPAZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401406.0	DEPOSITI A CAUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401407.0	CONCESSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21301301.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301302.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301303.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301304.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21301305.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.4											
21401401.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401402.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401403.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401404.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401405.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401406.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21401407.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.4**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.2.1.5 - INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
21501501.0	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	524.742,23	2.032,94	0,00	526.775,17	0,00	0,00	0,00	0,00	526.775,17
21501502.0	INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE DESTINATA AL FONDO SIRIO	10.786,14	0,00	0,00	10.786,14	0,00	0,00	0,00	0,00	10.786,14
	Totale 1.2.1.5	535.528,37	2.032,94	0,00	537.561,31	0,00	0,00	0,00	0,00	537.561,31
	1.2.1.6 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI									
21601601.0	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	181,78	0,00	181,78	0,00	7.818,22
21601602.0	DIRITI DI BREVETTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601603.0	DIRITTI DI UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601604.0	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E SIMILI (OPPURE MARCHIO ISTITUZIONALE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601605.0	INTERVENTI DI MIGLIORIA SU BENI DI TERZI (MANUTENZIONE BENI IN COMODATO, IN LOCAZIONE, ECC.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.1.6	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	181,78	0,00	181,78	0,00	7.818,22
	1.2.2 - ONERI COMUNI									
	1.2.2.1 - RIMBORSI DA MUTUI									
22100000.0	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1.2.1.5											
21501501.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.742,23	0,00	0,00	526.742,23	0,00
21501502.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.786,14	0,00	0,00	10.786,14	0,00
Totale	**1.2.1.5**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537.528,37	0,00	0,00	537.528,37	0,00
	1.2.1.6											
21601601.0		14.842,90	11.006,00	3.836,90	14.842,90	0,00	0,00	22.842,90	11.187,78	0,00	11.655,12	3.836,90
21601602.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601603.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601604.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21601605.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.1.6**	14.842,90	11.006,00	3.836,90	14.842,90	0,00	0,00	22.842,90	11.187,78	0,00	11.655,12	3.836,90
	1.2.2											
	1.2.2.1											
22100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
22200000.0	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
22300000.0	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
22400000.0	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
22500000.0	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE									
	1.2.3.1 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE									
23100000.0	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1.2.2.2											
22200000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.2**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3											
22300000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.3**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4											
22400000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.4**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5											
22500000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.2.5**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3											
	1.2.3.1											
23100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.3.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4											

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1.2.4.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									
24100000.0	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale USCITE IN CONTO CAPITALE	2.243.773,02	698.437,02	0,00	2.942.210,04	124.224,40	399.138,44	523.362,84	0,00	2.418.847,20

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
	1.2.4.1											
24100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.2.4.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		3.726.543,76	604.002,55	3.106.770,28	3.710.772,83	0,00	15.770,93	6.668.753,80	728.226,95	0,00	5.940.526,85	3.505.908,72

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.3 - GESTIONI SPECIALI									
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1									
	1.3.1.1 - GESTIONE SPECIALE 1									
31100000.0	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	1											
	1.3											
	1.3.1											
	1.3.1.1											
31100000.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.3.1.1**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE									
	1.4 - PARTITE DI GIRO									
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
41102101.0	RITENUTE ERARIALI	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	167.221,82	0,00	167.221,82	0,00	92.778,18
41102102.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	66.621,38	249,60	66.870,98	0,00	11.129,02
41102102.1	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102102.2	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSSE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102103.0	RITENUTE DIVERSE	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	14.663,18	0,00	14.663,18	0,00	6.336,82
41102104.0	RIMBORSO IRPEF MOD. 730	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.198,50	0,00	1.198,50	0,00	13.801,50
41102105.0	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.208,24	862,50	4.070,74	0,00	10.929,26
41102106.0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
41102107.0	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102108.0	ANTICIPAZIONI VARIE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.824,88	0,00	2.824,88	0,00	2.175,12

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	1											
	1.4											
	1.4.1											
	1.4.1.1											
41102101.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	167.221,82	0,00	92.778,18	0,00
41102102.0		328,33	0,00	0,00	0,00	0,00	328,33	78.328,33	66.621,38	0,00	11.706,95	249,60
41102102.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102102.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102103.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	14.663,18	0,00	6.336,82	0,00
41102104.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.198,50	0,00	13.801,50	0,00
41102105.0		5.510,01	2.371,90	3.138,11	5.510,01	0,00	0,00	20.510,01	5.580,14	0,00	14.929,87	4.000,61
41102106.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
41102107.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102108.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.824,88	0,00	2.175,12	0,00

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
41102110.0	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102111.0	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102112.0	SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.000,00	22.332,80	0,00	23.332,80	0,00	22.332,80	22.332,80	0,00	1.000,00
41102113.0	SERVIZI PER C/TERZI - RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA ZONE ESONDATE EVENTI ATMOSFERICI 04.09.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.1.1	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	260.738,00	23.444,90	284.182,90	0,00	143.149,90
	Totale PARTITE DI GIRO	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	260.738,00	23.444,90	284.182,90	0,00	143.149,90

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
41102110.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102111.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41102112.0		398.225,20	10.000,00	388.225,20	398.225,20	0,00	0,00	421.558,00	10.000,00	0,00	411.558,00	410.558,00
41102113.0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.4.1.1**	404.063,54	12.371,90	391.363,31	403.735,21	0,00	328,33	831.396,34	273.109,90	0,00	558.286,44	414.808,21
Totale Titolo		404.063,54	12.371,90	391.363,31	403.735,21	0,00	328,33	831.396,34	273.109,90	0,00	558.286,44	414.808,21

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	4.640.242,45	684.071,67	0,00	5.324.314,12	1.754.861,55	1.286.725,93	3.041.587,48	0,00	2.282.726,64
	Titolo II	2.243.773,02	698.437,02	0,00	2.942.210,04	124.224,40	399.138,44	523.362,84	0,00	2.418.847,20
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	260.738,00	23.444,90	284.182,90	0,00	143.149,90
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 1	7.289.015,47	1.404.841,49	0,00	8.693.856,96	2.139.823,95	1.709.309,27	3.849.133,22	0,00	4.844.723,74

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**
Titolo I		3.728.529,90	1.487.575,99	2.211.260,87	3.698.836,86	0,00	29.693,04	9.052.844,02	3.242.437,54	0,00	5.810.406,48	3.497.986,80
Titolo II		3.726.543,76	604.002,55	3.106.770,28	3.710.772,83	0,00	15.770,93	6.668.753,80	728.226,95	0,00	5.940.526,85	3.505.908,72
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		404.063,54	12.371,90	391.363,31	403.735,21	0,00	328,33	831.396,34	273.109,90	0,00	558.286,44	414.808,21
Totale Titolo		7.859.137,20	2.103.950,44	5.709.394,46	7.813.344,90	0,00	45.792,30	16.552.994,16	4.243.774,39	0,00	12.309.219,77	7.418.703,73

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	4.640.242,45	684.071,67	0,00	5.324.314,12	1.754.861,55	1.286.725,93	3.041.587,48	0,00	2.282.726,64
	Titolo II	2.243.773,02	698.437,02	0,00	2.942.210,04	124.224,40	399.138,44	523.362,84	0,00	2.418.847,20
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	405.000,00	22.332,80	0,00	427.332,80	260.738,00	23.444,90	284.182,90	0,00	143.149,90
	TOTALE DELLE USCITE	7.289.015,47	1.404.841,49	0,00	8.693.856,96	2.139.823,95	1.709.309,27	3.849.133,22	0,00	4.844.723,74
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00					
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	7.289.015,47	1.404.841,49	0,00	8.693.856,96	2.139.823,95	1.709.309,27	3.849.133,22	0,00	4.844.723,74

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A					
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)	
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
Titolo I		3.728.529,90	1.487.575,99	2.211.260,87	3.698.836,86	0,00	29.693,04	9.052.844,02	3.242.437,54	0,00	5.810.406,48	3.497.986,80	
Titolo II		3.726.543,76	604.002,55	3.106.770,28	3.710.772,83	0,00	15.770,93	6.668.753,80	728.226,95	0,00	5.940.526,85	3.505.908,72	
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV		404.063,54	12.371,90	391.363,31	403.735,21	0,00	328,33	831.396,34	273.109,90	0,00	558.286,44	414.808,21	
Totale Titolo		7.859.137,20	2.103.950,44	5.709.394,46	7.813.344,90	0,00	45.792,30	16.552.994,16	4.243.774,39	0,00	12.309.219,77	7.418.703,73	
Totale Titolo		7.859.137,20	2.103.950,44	5.709.394,46	7.813.344,90	0,00	45.792,30	16.552.994,16	4.243.774,39	0,00	12.309.219,77	7.418.703,73	

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Rendiconto finanziario decisionale anno 2016

(allegato 1)

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I – ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	4.514.273,66	0,00	0,00	6.148.408,71	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00	0,00	9.245.355,83
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.1 - **ENTRATE CORRENTI**						
	1.1.1 - **ENTRATE CONTRIBUTIVE**						
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 GESTION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 - **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**						
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.635.843,70	3.090.553,41	3.219.904,27	151.661,40	4.501.232,09	3.017.049,79
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	36.375,00	6.017,90	21.090,46	36.375,00	6.400,00	6.400,00
1.1.2.3	TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	548.875,80	0,00	0,00	548.875,80	0,00	0,00
	1.1.3 - **ALTRE ENTRATE**						
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	9.257,78	230.235,24	223.409,48	5.495,63	189.931,06	184.524,39
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	1,02	1,02	0,00	203,70	203,70
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	19.248,19	76.373,45	76.635,13	3.102,88	40.649,04	24.503,73
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.861,94	33.744,46	29.070,66	17.313,73	37.098,47	47.550,26
	TOTALE ENTRATE CORRENTI RESPONSABILE DIREZIONE	2.256.462,41	3.436.925,48	3.570.111,02	762.824,44	4.778.514,36	3.283.231,87
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	2.256.462,41	3.436.925,48	3.570.111,02	762.824,44	4.778.514,36	3.283.231,87

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.2 - **ENTRATE IN CONTO CAPITALE**						
	1.2.1 - **ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	18.407,28	18.407,28
	1.2.2 - **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**						
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	800.000,00	300.000,00	0,00	800.000,00	134.399,22	134.399,22
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	62.378,24	62.378,24	0,00	0,00	0,00
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
	1.2.3 - **ACCENSIONE DI PRESTITI**						
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
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE RESPONSABILE DIREZIONE	800.000,00	362.378,24	62.378,24	800.000,00	152.806,50	152.806,50
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000,00	362.378,24	62.378,24	800.000,00	152.806,50	152.806,50
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.3 - **GESTIONI SPECIALI**						
	1.3.1 - **GESTIONE SPECIALE 1**						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI RESPONSABILE DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - **PARTITE DI GIRO**						
	1.4.1 - **ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**						
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	390.313,64	284.182,90	279.716,34	404.616,75	254.672,77	268.975,88
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO RESPONSABILE DIREZIONE	390.313,64	284.182,90	279.716,34	404.616,75	254.672,77	268.975,88

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I – ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016 Residui	ANNO FINANZIARIO 2016 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2016 Cassa (Riscossioni)	ANNO FINANZIARIO 2015 Residui	ANNO FINANZIARIO 2015 Competenza (Accertamenti)	ANNO FINANZIARIO 2015 Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli RESPONSABILE DIREZIONE						
	Titolo I	2.256.462,41	3.436.925,48	3.570.111,02	762.824,44	4.778.514,36	3.283.231,87
	Titolo II	800.000,00	362.378,24	62.378,24	800.000,00	152.806,50	152.806,50
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	390.313,64	284.182,90	279.716,34	404.616,75	254.672,77	268.975,88
	Totale delle entrate RESPONSABILE DIREZIONE	3.446.776,05	4.083.486,62	3.912.205,60	1.967.441,19	5.185.993,63	3.705.014,25

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**	**Residui**	**Competenza (Accertamenti)**	**Cassa (Riscossioni)**
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.						
	Titolo I	2.256.462,41	3.436.925,48	3.570.111,02	762.824,44	4.778.514,36	3.283.231,87
	Titolo II	800.000,00	362.378,24	62.378,24	800.000,00	152.806,50	152.806,50
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	390.313,64	284.182,90	279.716,34	404.616,75	254.672,77	268.975,88
	TOTALE	3.446.776,05	4.083.486,62	3.912.205,60	1.967.441,19	5.185.993,63	3.705.014,25
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	4.514.273,66	0,00	0,00	6.148.408,71	0,00
	Fondo di cassa	0,00	0,00	8.926.634,81	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	3.446.776,05	8.597.760,28	12.838.840,41	1.967.441,19	11.334.402,34	3.705.014,25

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.1 - **USCITE CORRENTI**						
	1.1.1 - **FUNZIONAMENTO**						
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9.503,47	42.856,38	37.847,06	6.656,84	44.554,35	41.695,32
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	34.077,15	765.671,87	757.279,77	78.955,11	753.558,13	772.245,77
1.1.1.3	USCITE PER L`ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	290.433,22	522.762,38	444.678,16	338.764,69	559.117,03	577.220,55
	1.1.2 - **INTERVENTI DIVERSI**						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.341.984,31	1.569.368,09	1.845.918,48	1.597.932,56	3.170.077,12	1.218.346,87
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	2.745,00	3.660,00	2.745,00	0,00	2.775,00	30,00
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	66.408,61	65.965,61	345,00	61.717,37	62.062,37
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	49.386,75	0,00	18.048,80	43.128,97	6.815,78	558,00
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	400,00	70.860,15	69.954,66	300,00	68.246,92	68.078,06
	1.1.3 - **ONERI DIVERSI**						
1.1.3.1	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - **TRATTAMENTI DI QUIESCIENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI**						
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - **ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI**						
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI RESPONSABILE DIREZIONE	3.728.529,90	3.041.587,48	3.242.437,54	2.066.083,17	4.666.861,70	2.740.236,94
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	3.728.529,90	3.041.587,48	3.242.437,54	2.066.083,17	4.666.861,70	2.740.236,94

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II – USCITA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.2 - **USCITE IN CONTO CAPITALE**						
	1.2.1 - **INVESTIMENTI**						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	3.695.313,40	402.487,09	704.580,84	2.506.526,66	2.184.669,60	966.922,98
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	16.387,46	120.693,97	12.458,33	43.131,99	31.729,20	43.113,74
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITA` DI ANZIANITA` E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	14.842,90	181,78	11.187,78	181,78	15.940,90	1.279,78
	1.2.2 - **ONERI COMUNI**						
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - **ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE**						
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - **ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI**						
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE RESPONSABILE DIREZIONE	3.726.543,76	523.362,84	728.226,95	2.549.840,43	2.232.339,70	1.011.316,50
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	3.726.543,76	523.362,84	728.226,95	2.549.840,43	2.232.339,70	1.011.316,50
	1 - RESPONSABILE DIREZIONE						
	1.3 - **GESTIONI SPECIALI**						
	1.3.1 - **GESTIONE SPECIALE 1**						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI RESPONSABILE DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - **PARTITE DI GIRO**						
	1.4.1 - **USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**						

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II – USCITA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	404.063,54	284.182,90	273.109,90	448.464,71	254.672,77	272.181,83
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO RESPONSABILE DIREZIONE	404.063,54	284.182,90	273.109,90	448.464,71	254.672,77	272.181,83

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II – USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016 Residui	ANNO FINANZIARIO 2016 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2016 Cassa (Pagamenti)	ANNO FINANZIARIO 2015 Residui	ANNO FINANZIARIO 2015 Competenza (Impegni)	ANNO FINANZIARIO 2015 Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli RESPONSABILE DIREZIONE						
	Titolo I	3.728.529,90	3.041.587,48	3.242.437,54	2.066.083,17	4.666.861,70	2.740.236,94
	Titolo II	3.726.543,76	523.362,84	728.226,95	2.549.840,43	2.232.339,70	1.011.316,50
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	404.063,54	284.182,90	273.109,90	448.464,71	254.672,77	272.181,83
	Totale delle uscite RESPONSABILE DIREZIONE	7.859.137,20	3.849.133,22	4.243.774,39	5.064.388,31	7.153.874,17	4.023.735,27

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II – USCITA

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.						
	Titolo I	3.728.529,90	3.041.587,48	3.242.437,54	2.066.083,17	4.666.861,70	2.740.236,94
	Titolo II	3.726.543,76	523.362,84	728.226,95	2.549.840,43	2.232.339,70	1.011.316,50
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	404.063,54	284.182,90	273.109,90	448.464,71	254.672,77	272.181,83
	TOTALE	7.859.137,20	3.849.133,22	4.243.774,39	5.064.388,31	7.153.874,17	4.023.735,27
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	7.859.137,20	3.849.133,22	4.243.774,39	5.064.388,31	7.153.874,17	4.023.735,27

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione amministrativa anno 2016

(allegato 6)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Situazione Amministrativa

Esercizio 2016

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 8.926.634,81**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.613.756,33		
	in c/residui	€ 298.449,27		
				€ 3.912.205,60
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.139.823,95		
	in c/residui	€ 2.103.950,44		
				€ 4.243.774,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 8.595.066,02**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 3.143.173,80		
	dell'esercizio	€ 469.730,29		€ 3.612.904,09
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 5.709.394,46		
	dell'esercizio	€ 1.709.309,27		€ 7.418.703,73
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€ 4.789.266,38**
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
al Trattamento di fine rapporto				€ 533.968,18
ai Fondi per rischi ed oneri				€ 3.069,00
	Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali		€ 3.069,00	
al Fondo ripristino investimenti				
per i seguenti altri vincoli				€ 2.415.711,84
	Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza		€ 18.290,12	
	Cap. 1105 Ricostruzioni, ristino trasformaz. Immobili		€ 527.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale		€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente		€ 6.038,08	
	Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona		€ 252.474,40	
	Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta		€ 435.431,58	
	Cap. 1201 Acquisto di mobili arredi e macchine da ufficio		€ 7.099,43	
	Cap. 531 Uscite per lo sviluppo del turismo e attività connesse		€ 41.874,00	
	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		€ 1.171,30	
	Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551		€ 343.966,34	
	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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471		€ 603.389,67	
	Cap. 1102 Acquisti edifici		€ 3.068,06	
		Totale parte vincolata		€ 2.952.749,02
Parte disponibile				
Parte disponibile				€ 1.836.517,36
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017				€ -
		Totale parte disponibile		€ 1.836.517,36
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)				**€ 4.789.266,38**

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

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Conto economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici

2016

(allegato 3)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Conto Economico

	Anno 2016		Anno 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi(1)	€ 3.436.924		€ 4.778.311	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-€ 1.131		-€ 4.932	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 263.750		€ 234.014	
Totale valore della produzione (A)		€ 3.699.543		€ 5.007.393
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci(2)	€ 5.077		€ 13.718	
7) per servizi(3)	€ 2.172.348		€ 3.800.929	
8) per godimento beni di terzi(4)	€ 53.934		€ 53.934	
9) per il personale(5)				
a) salari e stipendi	€ 603.654		€ 593.974	
b) oneri sociali	€ 149.666		€ 147.651	
c) trattamento di fine rapporto	€ 45.139		€ 42.659	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) *Ammortamenti e svalutazioni*				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 302.435		€ 333.755	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 338.725		€ 229.751	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) *Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidisrie, di consumo e merci*				
12) *Accantonamenti per rischi*				
13) *Accantonamenti ai fondi per oneri*				
14) *Oneri diversi di gestione*	€ -		€ -	
Totale Costi (B)		€ 3.670.978		€ 5.216.371
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 28.565		-€ 208.978
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) *Proventi da partecipazioni*				
16) *Altri proventi finanziari*				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	€ 1		€ 204	
17) *Interessi e altri oneri finanziari*	-€ 3.660		-€ 2.775	
17-bis) *Utili e perdite su cambi*				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-€ 3.659		-€ 2.571
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) *Rivalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) *Svalutazioni:*				
a) di partecipazioni				
b) di imobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) *Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)*	€ 2.913		€ 72.623	
21) *Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)*	-€ 15.771		-€ 44.406	
22) *Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui*	€ 45.792		€ 335.390	
23) *Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui*	-€ 5.153		-€ 1.645	
Totale delle partite straordinarie		€ 27.781		€ 361.962
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 52.687			€ 150.413
Imposte dell'esercizio	€ 50.218			€ 49.992
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€ 2.469			€ 100.421

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Allegato 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2016	ANNO 2015	+/-
A. RICAVI	3.436.924	4.778.311	- 1.341.387
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	- 1.131	- 4.932	3.801
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**3.435.793**	**4.773.379**	**- 1.337.586**
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.231.359	3.868.581	- 1.637.222
C. VALORE AGGIUNTO	**1.204.434**	**904.798**	**299.636**
Costo del lavoro	798.459	784.284	14.175
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**405.975**	**120.514**	**285.461**
Ammortamenti	641.160	563.506	77.654
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	263.750	234.014	29.736
E. RISULTATO OPERATIVO	**28.565**	**- 208.978**	**237.543**
Proventi ed oneri finanziari	- 3.659	- 2.571	- 1.088
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**24.906**	**- 211.549**	**236.455**
Proventi ed oneri straordinari	27.781	361.962	- 334.181
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**52.687**	**150.413**	**- 97.726**
Imposte dell'esercizio	50.218	49.992	**226**
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	**2.469**	**100.421**	**- 97.952**

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Stato Patrimoniale anno 2016

(allegato 4)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

- Stato Patrimoniale al 31/12/2016

ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	€ -	€ -	**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. *Fondo di dotazione*		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*		
			III. *Riserve di rivalutazione*		
I. *Immobilizzazioni Immateriali*			IV. *Contributi a fondo perduto*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			V. *Contributi per ripiano disavanzi*		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. *Riserve statutarie*		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			VII. *Altre riserve distintamente indicate*		
			VIII. *Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo*	€ 7.968.231	€ 7.867.810
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 23.798	€ 24.559	IX. *Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio*	€ 2.469	€ 100.421
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.226.071	€ 1.430.530	*Totale Patrimonio netto (A)*	€ 7.970.700	€ 7.968.231
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 622.184	€ 596.632			
8) Altre			**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
Totale	€ 1.872.053	€ 2.051.721			
			1) per contributi a destinazione vincolata		
			2) per contributi indistinti per la gestione		
II. *Immobilizzazioni materiali*			3) per contributi in natura		
1) Terreni e fabbricati	€ 3.327.629	€ 3.153.856			
2) Impianti e macchinari					
3) Attrezzature industriali e commerciali			*Totale Contributi in conto capitale (B)*	€ -	€ -
4) Automezzi e motomezzi	€ 24.365	€ 56.459			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 2.248.462	€ 2.264.639	**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	€ 520.992	€ 597.482	1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
Totale	€ 6.121.448	€ 6.072.436	2) per imposte		
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
III. *Immobilizzazioni finanziarie* , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO**	€ 533.968	€ 488.829
c) imprese controllanti			**E) RESIDUI PASSIVI**, con separata indicazione, per ciascuna		
d) altre imprese			voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti	€ 1.000	€ 1.000			
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) obbligazioni		
b) verso imprese collegate			2) verso le banche		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			3) verso altri finanziatori		
d) verso altri	€ -	€ -	4) acconti		
3) Altri titoli			5) dediti verso fornitori		
			di cui esigibile entro l'anno	€ 314.714	€ 352.934
			di cui esigibile oltre l'anno	€ 514.073	€ 323.157
4) Crediti finanziari diversi			6) rappresentati da titoli di credito		
Totale	€ 1.000	€ 1.000	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
			8) debiti tributari		
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 7.994.501	€ 8.125.157	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
			di cui esigibile entro l'anno	€ -	€ 451
			di cui esigibile oltre l'anno	€ -	€ -

				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute				
				di cui esigibile entro l'anno	€	316.390	€	405.752
				di cui esigibile oltre l'anno	€	2.970.550	€	3.742.775
C) ATTIVO CIRCOLANTE				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				
				di cui esigibile entro l'anno	€	539.776	€	392.585
				di cui esigibile oltre l'anno	€	1.754.195	€	1.778.624
				12) debiti diversi				
				di cui esigibile entro l'anno	€	490.855	€	538.523
				di cui esigibile oltre l'anno	€	518.151	€	324.336
I. *Rimanenze*								
1) materie prime, sussidiarie e di consumo				Totale	€	7.418.704	€	7.859.137
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati								
3) lavori in corso								
4) prodotti finiti e merci	€	50.269	€ 51.400	*Totale Debiti (E)*	€	7.418.704	€	7.859.137
5) acconti								
Totale	€	50.269	€ 51.400					
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili olre l'esercizio successivo				**F) RATEI E RISCONTI**				
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.								
di cui importi esigibili entro l'anno	€	580	€ 16.120					
di cui importi esigibili oltre l'anno	€	26.649	€ -					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi				1) Ratei passivi	€	1.561	€	2.999
3) Crediti verso imprese controllate e collegate				2) Risconti passivi	€	4.352.789	€	4.254.161
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				3) Aggio su prestiti				
di cui importi esigibili entro l'anno	€	152.614	€ 238.542					
di cui importi esigibili oltre l'anno	€	3.433.060	€ 3.192.114					
4-bis) Crediti tributari				4) Riserve tecniche				
4-ter) Imposte anticipate								
5) Crediti verso altri								
di cui importi esigibili entro l'anno	€	-	€ -					
di cui importi esigibili oltre l'anno								
Totale	€	3.612.903	€ 3.446.776	*Totale ratei e risconti (D)*	€	4.354.350	€	4.257.160
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*								
1) Partecipazioni in imprese controllate								
2) Partecipazioni in imprese collegate								
3) Altre partecipazioni								
4) Altri titoli								
Totale								
IV. *Disponibilità liquide*								
1) depositi bancari e postali	€	8.595.066	€ 8.926.635					
2) assegni								
3) denaro e valori in cassa								
Totale	€	8.595.066	€ 8.926.635					
Totale attivo circolante (C)	€	12.258.238	€ 12.424.811					
D) RATEI E RISCONTI								
1) Ratei attivi								
2) Risconti attivi	€	24.983	€ 23.389					
Totale ratei e risconti (D)	€	24.983	€ 23.389					
Totale attivo	€	20.277.722	€ 20.573.357	Totale passivo e netto	€	20.277.722	€	20.573.357

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

Nota integrativa anno 2016

(allegato 5)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

NOTA INTEGRATIVA
AL RENDICONTO GENERALE 2016
redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03

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

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

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

I	criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
II	analisi delle voci del conto del bilancio
III	analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
IV	analisi delle voci del conto economico
V	gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
VI	l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
VII	l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
VIII	le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
IX	la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
X	l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
XI	la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
XII	l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
XIII	la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
XIV	la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e

	delle eventuali casse decentrate
XV	i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente
XVI	l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri
XVII	fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

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

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

La redazione del rendiconto generale, nonché la valutazione delle voci di bilancio, è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale.
Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2016.
Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").
Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte I – Entrate

	2016			2015		
Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-			-	
Fondo iniziale di cassa			8.926.635			9.245.356
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.256.462	3.436.925	3.570.111	762.824	4.778.514	3.283.232
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	362.378	62.378	800.000	152.807	152.806
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-		
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	390.314	284.183	279.716	40.4617	254.673	268.976
Arrotondamento						
	3.446.776	4.083.486	3.912.205	1.967.441	5.185.994	3.705.014
Avanzo di amministrazione utilizzato			-		1.967.881	-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui						
TOTALE GENERALE	3.446.776	4.083.486	12.838.840	1.967.441	7.153.875	12.950.370

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

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte II – Uscite

	2016			2015		
Denominazione	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
Disavanzo di am ministrazione presunto				-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	3.728.530	3.041.587	3.242.438	2.066.083	4.666.862	2.740.237
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	3.726.544	523.363	728.227	2.549.840	2.232.340	1.011.316
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI						
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	404.063	284.183	273.110	448.465	254.673	272.182
TOTALE GENERALE	7.859.137	3.849.133	4.243.775	5.064.388	7.153.875	4.023.735
Fondo di cassa finale			8.595.066			8.926.635
Quota avanzo Amministrazione da gestione		234.353				
Arrotondamento			-1			
TOTALE	7.859.137	4.083.486	12.838.840	5.064.388	7.153.875	12.950.370

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui.
Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.
In dettaglio si rileva quanto segue:

ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 4.083.486 così suddivise:

- €3.090.553 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.057.054 come trasferimento ordinario del Ministero competente comprensivo del rimborso del Ministero stesso degli oneri sostenuti per accertamenti sanitari, € 33.499 come contributo alla realizzazione del progetto "Pianosa – viaggio verso l'isola della scienza" con il comune di Campo nell'Elba e la Soprintendenza per i Beni Archeologici della Toscana approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n. 37 del 06 ottobre 2014;
- € 6.018 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regione Toscana dietro maggiore rendicontazione presentata da Parco a febbraio 2016, ns. prot. 757 del 4 febbraio 2016 per l'eradicazione delle principali alloctone vegetali presenti nell'isola di Capraia;
- € 5.182 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- € 5.693 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- € 12.195 proventi derivanti dalla vendita di servizi presso l'Isola di Pianosa;
- € 194.415 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
- € 12.750 proventi derivanti dall'utilizzo delle boe di ormeggio site sull'Isola di Pianosa;
- € 1 proventi derivanti da interessi attivi;
- € 16.977 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- € 21.036 entrate per indennizzi di assicurazione;
- € 5.760 proventi derivanti dal concorso delle spese per le visite all'isola di Montecristo;
- € 32.600 quale rimborso degli oneri sostenuti per il personale dell'Ente Parco comandato presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze per l'anno 2016;
- € 33.744 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- € 300.000 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della tutela del Territorio e del Mare per cofinanziamento la ristrutturazione della "Casa dell'Agronomo" e la strutturazione eco-museo dell'agricoltura sull'Isola di Pianosa;
- € 62.378 quale saldo del saldo del progetto POOR approvato con la Delibera della Giunta Regionale n°1163 del 29 dicembre 2008 per la messa in sicurezza della rete sentieristica nelle isole dell'Arcipelago Toscano e per la relativa cartellonistica;
- € 284.183 partite di giro.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 3.912.205 così distribuite:

- € 298.449 per entrate in c/residui;
- € 3.613.756 per entrate in c/competenza;

USCITE

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state sostenute € 3.041.587 come spese correnti € 523.363 come spese in conto capitale e € 284.183 come spese per partite di giro.
In particolare le uscite di cassa sono state di € 4.243.774 così distribuite:

- € 2.103.950 per pagamenti in c/residui;
- € 2.139.824 per pagamenti in c/competenza;

FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2016 è di € 8.595.066 con un decremento di € 331.569 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 8.926.635.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2016 viene così determinato:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 8.926.634,81**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.613.756,33		
	in c/residui	€ 298.449,27	€	3.912.205,60
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.139.823,95		
	in c/residui	€ 2.103.950,44	€	4.243.774,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€ 8.595.066,02**

\AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2016 è stato di € 4.789.266 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2016, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);

2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;

3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE

	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	23.798	saldo al 31/12/2015	24.559
					Nuovo sistema informatico URBI Provv. 751/2015 impegno 10748 già presente nel patrimonio in immobilizzazione in corso e acconti	11.006
					Aggiornamento del software Primus alla versione Primus Power [Provv.to Dir. n. 167/2016 - Mandato n.294]	182
					ammortamento dell'anno	11.948
					TOTALE AL 31/12/2016	23.798

B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6)Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	1.226.071	saldo al 31/12/2015	1.430.530
					Nuovo sistema informatico URBI Provv. 751/2015 impegno 10748 confluito in concessioni licenze e marchi	11.006
					Progetto georefenzaiazione rete sentieristica confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	13.487
					Manutenzione facciata appartamenti CTA-CFS confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	8.296
					Realizzazione sistema di telecontrollo e videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	203.020
					DD.LL. realizzazione sistema di telecontrollo videosorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	3.806
					Progettazione esecutiva e DD.LL.2° lotto sistema videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	3.991
					Assistenza lavori realizzazione sistema videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	849
					Integrazione progetto esecutivo relativo al sistema di telecontrollo e videorveglianza	40.000

					Radiazione residui 1153 - Ristutturazione fabbricato per alloggi CTA-CFS - minusvalenza	2
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2016	1.226.071
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	622.184	saldo al 31/12/2015	596.632
					Lavori manutenzione immobile lavatoi Rio nell'Elba confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	433
					Progetto preliminare allestimento immobile Casa del Parco Marciana già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	5.669
					Progetto georeferenziazione rete sentieristica già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	13.487
					Manutenzione facciata appartamenti CTA-CFS già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	8.296
					Realizzazione sistema di telecontrollo e videosorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	203.020
					DD.LL. realizzazione sistema di telecontrollo videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	3.806
					Progettazione esecutiva e DDLL 2° lotto sistema videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	3.991

Assistenza lavori realizzazione sistema videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	849
Progettazione esecutiva per realizzazione sistema videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	883
Coordinamento progettazione esecutiva sistema videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	1.829
Commissione gara per realizzazione lavori sistema di telecontrollo e videorveglianza già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso	1.500
Pubblicazione estratto bando videorveglianza [Provv.To Dir. n. 187/2016 - Mandato n. 292]	436
Manutenzione ordinaria aree esterne Casa del Parco Lavatoi Rio Nell'Elba [Provv.To Dir. n. 204/2016 - Mandato n. 540]	6.100
Progetto attuazione e gestione rete sentieristica [Provv.To Dir. n. 213/2016 - Mandati n. 645-715-1073]	23.644
Manutenzione sentieri n°61 Cavo e n°9 Pomonte [Provv.To Dir. n. 266/2016 - Mandati n. 535 e 762]	42.095

					ammortamenti dell'anno	290.486
					TOTALE AL 31/12/2016	622.184
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	3.327.629	saldo al 31/12/2015	3.153.856
					Lavori per recupero manufatti ex Essenza già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	10.000
					Lavori di restauro conservativo del Castello del Volterraio già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	111.994
					Direzione dei lavori architettonica e strutturale per adeguamento progetto restauro conservativo del Castello del volterraio già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	8.019
					Lavori di restauro conservativo del Castello del Volterraio - drone - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	6.100
					Servizio tecnico redazione progetto recupero Volterraio già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	7.613
					Lavori di adeguamento del progetto di restauro conservativo del castello del Volterraio già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	24.094
					Fornitura e installazione quadro elettrico ex Essenza già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	1.937
					Pannellatura presso info Park già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	2.318

Calcolo strutturale lavori di manutenzione immobile di Marciana già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	1.622
Coordinamento sicurezza lavori manutenzione immobile Marciana già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	4.978
Lavori manutenzione immobile di Marciana già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	73.048
Lavori manutenzione immobile ex essenza Lacona già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	11.199
Recupero manufatti ex essenza Lacona -commissione di gara - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	1.500
Attestato di prestazione energetica immobile Marciana già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	216
Lavori manutenzione immobile Marciana utenza idrica [Provv.to Dir. n. 139/2016 - Mandato n. 293]	1.706
Lavori sistemazione bagno ex bazar Essenza Lacona [Provv.to Dir. n. 268/2016 - Mandato n. 477]	899
Lavori manutenzione immobile Marciana cucina in muratura [Provv.to Dir. n. 273/2016 - Mandato n. 763]	3.538

					Espositore in legno e pannellatura presso Info Park [Provv.to Dir. n. 277/2016 - Mandato n. 716 e Provv.to Dir. n. 460/2016 - Mandato n. 724]	5.490
					Redazione censimento catastale immobile di Marciana [Provv.to Dir. n. 521/2016 - Mandato n. 909]	1.015
					Messa in opera impianto di videorveglianza Castello del Volterraio [Provv.to Dir. n. 733/2016 - Mandato n. 1342]	6.771
					Ripristino accessi Castello del Volterraio [Provv.to Dir. n. 734/2016 - Mandato n. 1180]	3.395
					ammortamento dell'anno	113.679
					TOTALE AL 31/12/2016	3.327.629
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	24.365	saldo al 31/12/2015	56.459
					dismissione automezzi completamente ammortizzati	192.979
					ammortamento dell'anno	32.094
					TOTALE AL 31/12/2016	24.365
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	2.248.462	saldo al 31/12/2015	2.264.639
					Lavori manutenzione immobile lavatoi Rio nell'Elba confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	433
					Progetto preliminare allestimento immobile Casa del Parco Marciana confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	5.669
					Progettazione esecutiva per realizzazione sistema videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	883

Coordinamento progettazione e esecuzione sistema videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	1.829
Commissione gara per realizzazione lavori sistema di telecontrollo e videorveglianza confluito in manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi	1.500
Caldaia caserma CTA-CFS confluito in altri beni	903
Lavori di restauro conservativo del castello del Volterraio confluito in terreni e fabbricati	111.994
Direzione dei lavori architettonica e strutturale per adeguamento progetto restauro conservativo del castello del Volterraio confluito in altri beni	8.019
Lavori per recupero manufatti ex Essenza confluito in terreni e fabbricati	10.000
Lavori di restauro conservativo del Castello del Volterraio -drone - confluito in terreni e fabbricati	6.100
Servizio tecnico redazione progetto recupero Volterraio confluito in terreni e fabbricati	7.613
Lavori di adeguamento del progetto di restauro conservativo del Castello del Volterraio confluito in terreni e fabbricati	24.094
Fornitura e installazione quadro elettrico ex Essenza confluito in terreni e fabbricati	1.937

Impianto di videorveglianza dunale in loc. Lacona confluito in altri beni	83.074
Progettazione impianto di videosorvegliaza area dunale in loc. Lacona confluito in altri beni	619
Pannellatura presso Info Park confluito in terreni e fabbricati	2.318
Calcolo strutturale lavori manutenzione immobile Marciana confluito in terreni e fabbricati	1.622
Coordinamento sicurezza lavori manutenzione immobile Marciana confluito in terreni e fabbricati	4.978
Lavori manutenzione immobile Marciana confluito in terreni e fabbricati	73.048
Lavori manutenzione immobile ex Essenza Lacona confluito in terreni e fabbricati	11.199
Recupero manufatti ex Essenza Lacona - commissione di gara - confluito in terreni e fabbricati	1.500
Attestato di prestazione energetica immobile Marciana confluito in terreni e fabbricati	216
Gommone marca Lomac per esigenze sorveglianza [Provv. 854/2016]	15.000
Minibus turistico diesel per Pianosa [Provv.To Dir. n. 938/2016]	80.000
N°22 sedie da ufficio e n°13 poggiapiedi regolabili [Provv.To Dir. n. 281/2016]	187
Beni destinati alle attività del CTA-CFS [Provv.To Dir. N.896/2015]	9.292
Beni destinsti alle attività del CTA-CFS [Provv.To Dir. N.471/2016]	4.659

					Progetto definitivo per nuovo allestimento dei centri visita situati nei Comuni di Marcina e Rio nell'Elba	250.000
					Radiazione residui 10075 - Fornitura beni destinati alle attività del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°841/2014 - minusvalenza	6.387
					Radiazione residui 10495 - Fornitura beni destinati alle attività del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°419/2015 - minusvalenza	9.097
					Radiazione residui 10589 - Fornitura quadro elettrico ex essenza - Provvedimento del Direttore n°549/2015 - minusvalenza	3
					Radiazione residui 10792 - Calcolo strutturale lavori immobile Marciana - Provvedimento del Direttore n°793/2015 - minusvalenza	281
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2016	2.248.462
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	520.992	saldo al 31/12/2015	597.482
					Caldaia caserma CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	903
					Impianto di videorveglianza area dunale in loc. Lacona già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	83.074
					Progettazione impianto di videosorveglianza area dunale in loc. Lacona già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	619

Fornitura di un monitor ACER V226HQ e un notebook TOSCHIBA [Provv.To Dir. 895/2016 - Mandato n. 1429]	660
N°22 sedie da ufficio e n°13 poggiapiedi regolabili [Provv.To Dir. n. 281/2016]	2.362
Misuratore telescopico [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n 477/2016]	372
Smartphone marca HUAWEI M - [Provv.To Dir. del n. 598/2016	210
N. 5 espositori per pannelli mostra "Naviganti con le ali" presso la casa del Parco di Pianosa [Provv.To Dir. n. 582/2016]	1.903
Notebook HP 15-AF-112NL e stampante HP OFFICE JET 100 mobile [Provv.To Dir. 176/2016]	708
Sistema videosorveglianza alla struttura e ai mezzi CTA-CFS [Provv. To Dir. 499/2016]	5.341
Fornitura di n° 1 mobile per mascherare il rack degli apparati che trasmettono il segnale della sede [Provv.To Dir. n. 423]	561
N.10 bacheche in plastica riciclata [Provv.To n. 307/2016]	6.161
Accessori di arredamento per immobile Marciana [Provv.to Dir. n. 535/2016 - Mandati n. 910 e 1170]	4.576
N°5 boe di scorta per punti di ormeggio [Provv.To Dir. n. 529/2016]	6.100

					Acquisto beni finanziati con fondi comunitari	2.913
					Dismissione beni completamente ammortizzati	259
					ammortamento dell'anno	192.953
					TOTALE AL 31/12/2016	520.992
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	1.000	saldo al 31/12/2015	1.000
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2016	1.000
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2015	-
					nessuna variazione	-
					TOTALE AL 31/12/2016	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	57.848	saldo al 31/12/2015	51.400
					decremento dell'anno	1.131
					TOTALE AL 31/12/2016	50.269
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	580	saldo al 31/12/2015	-
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incremento dell'anno	580
					TOTALE AL 31/12/2016	580
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	26.649	saldo al 31/12/2015	16.120
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incremento dell'anno	10.529
					TOTALE AL 31/12/2016	26.649
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	152.614	saldo al 31/12/2015	238.542
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	85.928

					TOTALE AL 31/12/2016	152.614
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili **oltre l'anno**	ATTIVO	3.433.060	saldo al 31/12/2015	3.192.114
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	240.946
					TOTALE AL 31/12/2016	3.433.060
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili **entro l'anno**	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2015	-
					nessuna variazione	
					TOTALE AL 31/12/2016	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	8.595.066	saldo al 31/12/2015	8.926.635
					Decremento dell'anno	331.569
					TOTALE AL 31/12/2016	8.595.066
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	24.983	saldo al 31/12/2015	23.389
					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2016	23.389
					risconti per assicurazioni	24.769
					risconti per tassa possesso autoveicoli	214
					TOTALE AL 31/12/2016	24.983
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	7.968.231	**TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO**	**7.968.231**
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	2.469	**AVANZO ESERCIZIO 2016**	**2.469**
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2016	**7.970.700**
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2015	-
					TOTALE AL 31/12/2016	-
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	533.968	saldo al 31/12/2015	488.829

					incremento quota accantonamento anno 2016	45.139
					totale al 31/12/2016	533.968
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	314.714	saldo al 31/12/2015	352.934
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	38.220
					totale al 31/12/2016	314.714
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	514.073	saldo al 31/12/2015	323.157
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	190.916
					totale al 31/12/2016	514.073
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2015	451
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	451
					totale al 31/12/2016	0
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2015	0
					nessuna variazione	0
					totale al 31/12/2016	0
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	316.390	saldo al 31/12/2015	405.752
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	89.363

					totale al 31/12/2016	316.390
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIZONI DOVUTE di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	2.970.550	saldo al 31/12/2015	3.742.775
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	772.226
					totale al 31/12/2016	2.970.550
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	539.776	saldo al 31/12/2015	392.585
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	147.191
					totale al 31/12/2016	539.776
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	1.754.195	saldo al 31/12/2015	1.778.624
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	24.429
					totale al 31/12/2016	1.754.195
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **entro l'anno**	PASSIVO	490.855	saldo al 31/12/2015	538.522
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	47.668
					totale al 31/12/2016	490.855
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili **oltre l'anno**	PASSIVO	518.151	saldo al 31/12/2015	324.336

					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	193.815
					totale al 31/12/2016	518.151
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	1.561	saldo al 31/12/2015	2.999
					storno ratei passivi del 2015	2.999
					incremento dell'anno per debiti verso	
					telefono	174
					acqua	431
					energia elettrica	39
					INAIL	464
					Imposta sostitutiva	452
					TOTALE AL 31/12/2016	1.561
F	RATEI E RISCONTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	4.352.789	saldo al 31/12/2015	4.254.160
					variazioni dell'anno così individuato:	362.379
					quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	263.750
					TOTALE AL 31/12/2016	4.352.789

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Concessioni, licenze, marchi e diritti simili e altre				
Costo storico al 01-01-2016 (a)				**€ 98.500,32**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)				**€ 73.941,30**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)				**€ 24.559,02**
	Variazioni dell'anno	**Oggetto incremento**		
1	14/06/2016	SISTEMA INFORMATICO URBI SMART già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 751/2015 - Mandato n. 216-353-473-474-475-609]	Variazione incrementativa	**€ 11.006,00**

		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*6*	€ 1.605,00
2	23/03/2016	AGGIORNAMENTO DEL SOFTWARE PRIMUS ALLA VERSIONE PRIMUS POWER [Provv.to Dir. n. 167/2016 - Mandato n.294]	Variazione incrementativa				**€ 181,78**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*9*	€ 37,87
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							**€ 11.187,78**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2016							**€ 1.642,87**
Incremento netto dell'anno							**€ 9.544,91**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2016							**€ 10.305,59**
						TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	**€ 11.948,46**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)							**€ 98.500,32**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016							**€ 85.889,76**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2015							**€ 23.798,34**

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: in corso e acconti				
Costo storico al 01-01-2016 (a)				**€ 1.430.529,97**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)				**€ 0,00**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)				**€ 1.430.529,97**
	Variazioni nell'anno	**Oggetto incremento**		
1	14/06/2016	SISTEMA INFORMATICO URBI SMART già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 751/2015 - Mandato n. 216-353-473-474-475-609]	Variazione decrementativa [Confluito in: Concessioni, licenze, ecc.]	**€ 11.006,00**
2	11/05/2016	PROGETTO GEOREFERENZIZIONE RETE SENTIERISTICA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 405/2014 e 174/2016 e 310/2016 - Mandati n. 463-462-464]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 13.487,31**

3	07/10/2016	MANUTENZIONE FACCIATA APPARTAMENTI CTA-CFS già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 551/2015 - Mandato n. 1114]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 8.296,00**
4	23/12/2016	REALIZZAZIONE SISTEMA DI TELECONTROLLO E VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. N. 261/2014 - Mandati n. 759-908 e 1434]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 203.020,14**
5	12/08/2016	DD.LL. REALIZZAZIONE SISTEMA DI TELECONTROLLO VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 384/2014 - Mandato n. 904]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 3.806,40**
6	12/08/2016	PROGETTAZIONE ESECUTIVA E DD.LL. 2° LOTTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 520/2015 - Mandato n. 376 e 905]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 3.991,05**
7	31/03/2016	ASSISTENZA LAVORI REALIZZAZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 731/2015 - Mandato n. 317]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 849,12**
8	17/03/2016	INTEGRAZIONE PROGETTO ESECUTIVO RELATIVO AL SISTEMA DI TELECONTROLLO E VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.To Dir. n. 180]	Variazione incrementativa	**€ 40.000,00**
9	31/12/2016	Radiazione residui 1153 - Ristutturazione fabbricato per alloggi CTA-CFS	Variazione decrementativa	**€ 2,47**

Totale decrementi dell'anno	**€ 244.456,02**
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali	**€ 40.000,00**
Decrementi che generano minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui 2016	**€ 2,47**
TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	**€ 0,00**
Incremento netto dell'anno	**€ 40.000,00**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)	**€ 1.430.529,97**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016	**€ 0,00**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016	**€ 1.226.071,48**

Nella voce "Immobilizzazione in corso ed acconti" inserita tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le poste contabili rappresentate da impegni assunti nell'anno per i quali non è stato effettuato alcun pagamento.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi							
Costo storico al 01-01-2016 (a)							**€ 2.922.705,71**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)							**€ 2.326.073,56**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)							**€ 596.632,15**
	Incremento dell'anno	**Oggetto incremento**					
1	31/03/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE LAVATOI RIO NELL'ELBA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. n. 164/2015 - Mandato n. 319]	Variazione incrementativa				**€ 433,08**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*9*	€ 64,96
2	24/10/2016	PROGETTO PRELIMINARE ALLESTIMENTO IMMOBILE CASA DEL PARCO MARCIANA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.To Dir. n. 20/2016 - Mandato n. 1142]	Variazione incrementativa				**€ 5.668,62**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*2*	€ 188,95

3	11/05/2016	PROGETTO GEOREFERENZIZIONE RETE SENTIERISTICA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 405/2014 e 174/2016 e 310/2016 - Mandato n. 463-462-464]	Variazione incrementativa				**€ 13.487,31**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*7*	€ 1.573,52
4	07/10/2016	MANUTENZIONE FACCIATA APPARTAMENTI CTA-CFS già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 551/2015 - Mandato n. 1114]	Variazione incrementativa				**€ 8.296,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*2*	€ 276,53
5	23/12/2016	REALIZZAZIONE SISTEMA DI TELECONTROLLO E VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. N. 261/2014 - Mandati n. 759-908 e 1434]	Variazione incrementativa				**€ 203.020,14**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*1*	€ 3.383,67
6	12/08/2016	DD.LL. REALIZZAZIONE SISTEMA DI TELECONTROLLO VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 384/2014 - Mandato n. 904]	Variazione incrementativa				**€ 3.806,40**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€ 253,76
7	12/08/2016	PROGETTAZIONE ESECUTIVA E DD.LL. 2° LOTTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 520/2015 - Mandato n. 376 e 905]	Variazione incrementativa				**€ 3.991,05**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€ 266,07

8	31/03/2016	ASSISTENZA LAVORI REALIZZAZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 731/2015 - Mandato n. 317]	Variazione incrementativa				**€ 849,12**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*9*	€ 127,37
9	12/08/2016	PROGETTAZIONE ESECUTIVA PER REALIZZAZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 314/2016 - Mandato n. 906]	Variazione incrementativa				**€ 882,82**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*4*	€ 58,85
10	03/10/2016	COORDINAMENTO PROGETTAZIONE E ESECUZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 335/2016 - Mandato n. 1072]	Variazione incrementativa				**€ 1.829,11**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*2*	€ 60,97
11	29/09/2016	COMMISSIONE GARA PER REALIZZAZIONE LAVORI SISTEMA DI TELECONTROLLO E VIDEOSORVEGLIAZA già presenti nel patrimonio in immobilizzazioni immateriali in corso [Provv.to Dir. n. 413/2016 - Mandati n. 733-872 e 1058]	Variazione incrementativa				**€ 1.500,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*3*	€ 75,00
12	23/03/2016	PUBBLICAZIONE ESTRATTO BANDO VIDEOSORVEGLIANZA [Provv.To Dir. n. 187/2016 - Mandato n. 292]	Variazione incrementativa				**€ 436,42**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*9*	€ 65,46

13	30/05/2016	MANUTENZIONE ORDINARIA AREE ESTERNE CASA DEL PARCO LAVATOI RIO NELL'ELBA [Provv.To Dir. n. 204/2016 - Mandato n. 540]	Variazione incrementativa				**€ 6.100,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*7*	€ 711,67
14	05/10/2016	PROGETTO ATTUAZIONE E GESTIONE RETE SENTIERISTICA [Provv.To Dir. n. 213/2016 - Mandati n. 645-715-1073]	Variazione incrementativa				**€ 23.643,60**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*2*	€ 788,12
15	18/07/2016	MANUTENZIONE SENTIERI N°61 CAVO E N°9 POMONTE [Provv.To Dir. n. 266/2016 - Mandati n. 535 e 762]	Variazione incrementativa				**€ 42.094,86**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*20%*	*mesi*	*5*	€ 3.507,91
Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							**€ 316.038,53**
Totale decremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio							**€ 0,00**
Quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2016							**€ 279.083,30**
Quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2015							**€ 11.402,81**
						TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	**€ 290.486,11**
Decremento quota fondo ammortamento							**€ 0,00**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)							**€ 2.922.705,71**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016							**€ 2.616.559,67**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016							**€ 622.184,57**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Terreni e fabbricati				
Costo storico al 01-01-2016 (a)				**€ 3.734.026,26**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)				**€ 580.170,15**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)				**€ 3.153.856,11**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**		
1	25/05/2016	LAVORI PER RECUPER MANUFATTI EX ESSENZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 303/2015 - Mandato n. 505]	Variazione incrementativa	€ 10.000,00

		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€ 200,00
2	25/01/2016	LAVORI DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 449/2014 - Mandato n. 82]	Variazione incrementativa				€ 111.994,20
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*11*	€ 3.359,83
3	20/04/2016	DIREZIONE DEI LAVORI ARCHITETTONICA E STRUTTURALE PER ADEGUAMENTO PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. N. 455/2014 - Mandato n. 373]	Variazione incrementativa				€ 8.018,82
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*4*	€ 180,42
4	18/08/2016	LAVORI DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO - DRONE - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 298/2015 - Mandato n. 917]	Variazione incrementativa				€ 6.100,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*4*	€ 76,25
5	31/03/2016	SERVIZIO TECNICO REDAZIONE PROGETTO RECUPERO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso - Provv.To Dir. n. 463/2015 - Mandato n. 323]	Variazione incrementativa				€ 7.612,80
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*4*	€ 190,32
6	18/08/2016	LAVORI DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 506/2015 - MandatI n. 82 E 916]	Variazione incrementativa				€ 24.093,60
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 301,17

7	18/01/2016	FORNITURA E INSTALLAZIONE QUADRO ELETTRICO EX ESSENZA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 549/2015 - Mandato n. 39]	Variazione incrementativa				€ 1.936,80
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 58,10
8	10/03/2016	PANNELLATURA PRESSO INFO PARK già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 744/2015 - Mandato n. 259]	Variazione incrementativa				€ 2.318,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 57,95
9	26/07/2016	CALCOLO STRUTTURALE LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 793/2015 - Mandato n. 804]	Variazione incrementativa				€ 1.622,40
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 24,32
10	19/07/2016	COORDINAMENTO SICUREZZA LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 794/2015 - MandatI n. 175 E 766]	Variazione incrementativa				€ 4.977,60
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 74,66
11	26/07/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 96/2016 - MandatI n. 478-646 E 805]	Variazione incrementativa				€ 73.047,63
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 1.095,71
12	16/05/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE EX ESSENZA LACONA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 112/2016 - MandatI n. 397 E 476]	Variazione incrementativa				€ 11.198,64

		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 223,97
13	30/06/2016	RECUPERO MANUFATTI EX ESSENZA LACONA - COMMISSIONE DI GARA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 340/2016 - Mandati n. 679/698 e 699]	Variazione incrementativa				€ 1.500,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 26,25
14	12/12/2016	ATTESTATO DI PRESTAZIONE ENERGETICA IMMOBILE MARCIANA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 608/2016 - MandatO n. 1383]	Variazione incrementativa				€ 216,32
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 0,54
15	23/03/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA UTENZA IDRICA [Provv.to Dir. n. 139/2016 - Mandato n. 293]	Variazione incrementativa				€ 1.706,32
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 42,66
16	16/05/2016	LAVORI SISTEMAZIONE BAGNO EX BAZAR ESSENZA LACONA [Provv.to Dir. n. 268/2016 - Mandato n. 477]	Variazione incrementativa				€ 899,14
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 17,98
17	18/07/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA CUCINA IN MURATURA [Provv.to Dir. n. 273/2016 - Mandato n. 763]	Variazione incrementativa				€ 3.538,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 53,07
18	06/07/2016	ESPOSITORE IN LEGNO E PANNELLATURA PRESSO INFO PARK [Provv.to Dir. n. 277/2016 - Mandato n. 716 e Provv.to Dir. n. 460/2016 - Mandato n. 724]	Variazione incrementativa				€ 5.490,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 82,35

19	12/08/2016	REDAZIONE CENSIMENTO CATASTALE IMMOBILE DI MARCIANA [Provv.to Dir. n. 521/2016 - Mandato n. 909]	Variazione incrementativa				€ 1.015,04
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 12,69
20	02/12/2016	MESSA IN OPERA IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA CASTELLO DEL VOLTERRAIO [Provv.to Dir. n. 733/2016 - Mandato n. 1342]	Variazione incrementativa				€ 6.771,00
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 16,93
21	02/11/2016	RIPRISTINO ACCESSI CASTELLO DEL VOLTERRAIO [Provv.to Dir. n. 734/2016 - Mandato n. 1180]	Variazione incrementativa				€ 3.394,65
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 16,97
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							**€ 287.450,96**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2016							**€ 6.112,14**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1//2016							**€ 107.566,40**
						Totale ammortamenti dell'anno	**€ 113.678,54**
Incremento netto dell'anno							**€ 281.338,82**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)							**€ 3.734.026,26**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016							**€ 693.848,69**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016							**€ 3.327.628,53**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Automezzi e motomezzi				
Costo storico al 01-01-2016 (a)				**€ 1.411.055,87**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)				**€ 1.354.597,18**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)				**€ 56.458,69**
	variazioni dell'anno	**oggetto incremento**		
1	25/05/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BL269CF inventario n°1228	Variazione decrementativa	€ 23.338,69
			decremento fondo ammortamento	€ 23.338,69
2	25/05/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BA508PF inventario n°410	Variazione decrementativa	€ 23.622,74
			decremento fondo ammortamento	€ 23.622,74

3	25/05/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BD177KD inventario n°769	Variazione decrementativa	€ 24.764,11
			decremento fondo ammortamento	€ 24.764,11
4	25/05/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BD178KD inventario n°772	Variazione decrementativa	€ 24.764,11
			decremento fondo ammortamento	€ 24.764,11
5	25/05/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BL252CF inventario n°1226	Variazione decrementativa	€ 23.338,69
			decremento fondo ammortamento	€ 23.338,69
6	02/08/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BA507PF inventario n°409	Variazione decrementativa	€ 23.622,74
			decremento fondo ammortamento	€ 23.622,74
7	02/08/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BD176KD inventario n°771	Variazione decrementativa	€ 24.764,11
			decremento fondo ammortamento	€ 24.764,11
8	02/08/2016	Discarico inventariale mezzo Nissan King Kab targato BD179KD inventario n°770	Variazione decrementativa	€ 24.764,11
			decremento fondo ammortamento	€ 24.764,11
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				**€ 0,00**
Totale decrementi dell'anno				**€ 192.979,30**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2016				**€ 32.093,91**
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2016				**€ 0,00**
			Totale ammortamenti dell'anno	**€ 32.093,91**
Incremento netto dell'anno				**-€ 192.979,30**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione beni				**€ 192.979,30**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)				**€ 1.411.055,87**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016				**€ 1.193.711,79**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016				**€ 24.364,78**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: in corso ed acconti				
Costo storico al 01-01-2016 (a)				**€ 2.264.638,62**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)				**€ 0,00**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)				**€ 2.264.638,62**
	variazioni	**oggetto variazione in più o meno**		
1	31/03/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE LAVATOI RIO NELL'ELBA già presente nel patrimonio confluito in Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi [Provv.To Dir. n. 164/2015 - Mandato n. 319]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 433,08**
2	24/10/2016	PROGETTO PRELIMINARE ALLESTIMENTO IMMOBILE CASA DEL PARCO MARCIANA già presente nel patrimonio confluito in Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi [Provv.To Dir. n. 20/2016 - Mandato n. 1142]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 5.668,62**
3	12/08/2016	PROGETTAZIONE ESECUTIVA PER REALIZZAZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio confluito in Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi [Provv. Dir. N. 314/2016 - Mandato n. 906]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 882,82**
4	03/10/2016	COORDINAMENTO PROGETTAZIONE E ESECUZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA già presente nel patrimonio confluito in Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi [Provv.to Dir. n. 335/2016 - Mandato n. 1072]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 1.829,11**
5	29/09/2016	COMMISSIONE GARA PER REALIZZAZIONE LAVORI SISTEMA DI TELECONTROLLO E VIDEOSORVEGLIAZA già presente nel patrimonio confluito in Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi [Provv.to Dir. n. 413/2016 - Mandati n. 733-872 e 1058]	Variazione decrementativa [Confluito in: Manutenzioni straord. e migliorie su beni di terzi]	**€ 1.500,00**

6	18/03/2016	CALDAIA CASERMA CTA-CFS confluito in altri beni [Provv.To Dir. n. 829/2015 - Mandato n.274]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**€ 902,80**
7	25/01/2016	LAVORI DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 449/2014 - Mandato n. 82]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 111.994,20**
8	20/04/2016	DIREZIONE DEI LAVORI ARCHITETTONICA E STRUTTURALE PER ADEGUAMENTO PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in altri beni [Provv.to Dir. N. 455/2014 - Mandato n. 373]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 8.018,82**
9	25/05/2016	LAVORI PER RECUPER MANUFATTI EX ESSENZA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 303/2015 - Mandato n. 505]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 10.000,00**
10	18/08/2016	LAVORI DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO - DRONE - confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 298/2015 - Mandato n. 917]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 6.100,00**
11	31/03/2016	SERVIZIO TECNICO REDAZIONE PROGETTO RECUPERO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati - Provv.To Dir. n. 463/2015 - Mandato n. 323]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 7.612,80**
12	18/08/2016	LAVORI DI ADEGUAMENTO DEL PROGETTO DI RESTAURO CONSERVATIVO DEL CASTELLO VOLTERRAIO confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 506/2015 - MandatI n. 82 E 916]	Variazione decrementativa [terreni e fabbricati]	**€ 24.093,60**

13	18/01/2016	FORNITURA E INSTALLAZIONE QUADRO ELETTRICO EX ESSENZA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 549/2015 - Mandato n. 39]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 1.936,80**
14	17/06/2016	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIAZA AREA DUNALE IN LOC. LACONA confluito in altri beni [Provv.to Dir. n. 610/2015 - MandatI n. 479 e 644]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**€ 83.074,20**
15	16/05/2016	PROGETTAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIAZA AREA DUNALE IN LOC. LACONA confluito in altri beni [Provv.to Dir. n. 326/2016 - Mandato n. 480]	Variazione decrementativa [Altri Beni]	**€ 619,09**
16	10/03/2016	PANNELLATURA PRESSO INFO PARK confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 744/2015 - Mandato n. 259]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 2.318,00**
17	10/03/2016	CALCOLO STRUTTURALE LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 793/2015 - Mandato n. 804]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 1.622,40**
18	19/07/2016	COORDINAMENTO SICUREZZA LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 794/2015 - MandatI n. 175 E 766]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 4.977,60**
19	26/07/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE MARCIANA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 96/2016 - MandatI n. 478-646 E 805]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 73.047,63**
20	16/05/2016	LAVORI MANUTENZIONE IMMOBILE EX ESSENZA LACONA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 112/2016 - MandatI n. 397 E 476]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 11.198,64**

21	30/06/2016	RECUPERO MANUFATTI EX ESSENZA LACONA - COMMISSIONE DI GARA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 340/2016 - Mandati n. 679/698 e 699]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 1.500,00**
22	12/12/2016	ATTESTATO DI PRESTAZIONE ENERGETICA IMMOBILE MARCIANA confluito in terreni e fabbricati [Provv.to Dir. n. 608/2016 - Mandato n. 1383]	Variazione decrementativa [Terreni e Fabbricati]	**€ 216,32**
23	17/11/2016	GOMMONE MARCA LOMAC PER ESIGENZE SORVEGLIANZA [Provv. 854/2016]	Variazione incrementativa	**€ 15.000,00**
24	15/12/2016	MINIBUS TURISTICO DIESEL PER PIANOSA [Provv.To Dir. n. 938/2016]	Variazione incrementativa	**€ 80.000,00**
25	13/10/2016	N°22 SEDIE DA UFFICIO E N°13 POGGIAPIEDI REGOLABILI [Provv.To Dir. n. 281/2016]	Variazione incrementativa	**€ 187,20**
26	10/02/2016	BENI DESTINATI ALLE ATTIVITA' DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. N.896/2015]	Variazione incrementativa	**€ 9.292,40**
27	10/06/2016	BENI DESTINATI ALLE ATTIVITA' DEL CTA-CFS [Provv.To Dir. N.471/2016]	Variazione incrementativa	**€ 4.658,84**
28	21/12/2016	PROGETTO DEFINITIVO PER NUOVO ALLESTIMENTO DEI CENTRI VISITA SITUATI NEI COMUNI DI MARCIANA E DI RIO NELL'ELBA	Variazione incrementativa	**€ 250.000,00**
29	31/12/2016	Radiazione residui 10075 - Fornitura beni destinati alle attività del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°841/2014 -	Variazione decrementativa	**€ 6.387,46**

30	31/12/2016	Radiazione residui 10495 - Fornitura beni destinati alle attività del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°419/2015 -	Variazione decrementativa	**€ 9.097,20**
31	31/12/2016	Radiazione residui 10589 - Fornitura quadro elettrico ex essenza - Provvedimento del Direttore n°549/2015 -	Variazione decrementativa	**€ 3,00**
32	31/12/2016	Radiazione residui 10792 - Calcolo strutturale lavori immobile Marciana - Provvedimento del Direttore n°793/2015 -	Variazione decrementativa	**€ 280,80**
Totale decrementi dell'anno				**€ 359.546,53**
Totale incremento dell'anno				**€ 359.138,44**
			Totale ammortamenti dell'anno	**€ 0,00**
Minuslalenza patrimonio in seguito a radiazione residui 2016				**€ 15.768,46**
Incremento netto dell'anno				**-€ 16.176,55**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)				**€ 2.264.638,62**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016				**€ 0,00**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016				**€ 2.248.462,07**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Altri beni							
Costo storico al 01-01-2016 (a)							**€ 2.902.566,76**
Fondo Ammortamento complessivo al 31-12-2015 (b)							**€ 2.305.085,03**
Valore Inizio Esercizio al 01-01-2016 (c = a - b)							**€ 597.481,73**
	variazioni	**oggetto incremento**					
1	18/03/2016	CALDAIA CASERMA CTA-CFS già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.To Dir. n. 829/2015 - Mandato n.274]	Variazione incrementativa				**€ 902,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€ 188,08

2	17/06/2016	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIAZA AREA DUNALE IN LOC. LACONA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 610/2015 - MandatI n. 479 e 644]	Variazione incrementativa				**€ 83.074,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€ 11.961,16
3	16/05/2016	PROGETTAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIAZA AREA DUNALE IN LOC. LACONA già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso [Provv.to Dir. n. 326/2015 - Mandato n. 480]	Variazione incrementativa				**€ 619,09**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*10*	€ 244,11
4	21/12/2016	FORNITURA DI UN MONITOR ACER V226HQ E UN NOTEBOOK TOSCHIBA [Provv.To Dir. 895/2016 - Mandato n. 1429]	Variazione incrementativa				**€ 659,80**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*1*	€ 13,75
5	13/10/2016	N°22 SEDIE DA UFFICIO E N°13 POGGIAPIEDI REGOLABILI [Provv.To Dir. n. 281/2016 - Mandato n. 1129]	Variazione incrementativa				**€ 2.361,98**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€ 147,70
6	18/08/2016	MISURATORE TELESCOPICO [Provv.To Dir. del 22/05/2014, n 477/2016 - Mandato n. 915]	Variazione incrementativa				**€ 372,10**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€ 38,76
7	08/09/2016	SMARTPHONE MARCA HUAWEI M - [Provv.To Dir. del n. 598/2016 - Mandato n. 990]	Variazione incrementativa				**€ 209,99**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*6*	€ 14,00

8	02/12/2016	N. 5 ESPOSITORI PER PANNELLI MOSTRA "NAVIGANTI CON LE ALI" PRESSO LA CASA DEL PARCO DI PIANOSA [Provv.To Dir. n. 582/2016 - Mandato n.1361]	Variazione incrementativa				**€ 1.902,90**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€ 0,00
9	29/06/2016	NOTEBOOK HP 15-AF-112NL E STAMPANTE HP OFFICE JET 100 MOBILE [Provv.To Dir. 176/2016 mandato 692/2016]	Variazione incrementativa				**€ 707,60**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€ 103,19
10	12/08/2016	SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA ALLA STRUTTURA E AI MEZZI CTA-CFS [Provv. To Dir. 499/2016 - mandato 907]	Variazione incrementativa				**€ 5.341,16**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*5*	€ 556,37
11	06/07/2016	FORNITURA DI N. 1 MOBILE PER MASCHERARE IL RACK DEGLI APPARATI CHE TRASMETTONO IL SEGNALE DELLA SEDE [Provv.To Dir. n. 423 - Mandato n. 723]	Variazione incrementativa				**€ 561,20**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€ 70,15
12	30/05/2016	N.10 BACHECHE IN PLASTICA RICICLATA [Provv.To n. 307/2016 - Mandato n. 536]	Variazione incrementativa				**€ 6.161,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*4*	€ 1.155,20
13	03/10/2016	N°5 BOE DI SCORTA PER PUNTI DI ORMEGGIO [Provv.To Dir. n. 529/2016 - Mandato n. 1071]	Variazione incrementativa				**€ 6.100,00**
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*3*	€ 317,70
14	31/10/2016	ACCESSORI DI ARREDAMENTO PER IMMOBILE MARCIANA [Provv.to Dir. n. 535/2016 - Mandati n. 910 e 1170]	Variazione incrementativa				**€ 4.575,86**

		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*3%*	*mesi*	*2*	€ 313,62
15	03/01/2016	ACQUISTO BENI ACQUISTATI CON PROGETTI EUROPEI	Variazione incrementativa				€ 2.913,20
		ammortamento dell'anno	*aliquota*	*25%*	*mesi*	*12*	€ 728,30
16	02/08/2016	Discarico inventariale di n°2 poltroncine girevoli n. inventario 1184 e 1185 e n°1 sedia nera n. inventario 1187. (Provvedimento del Direttore n°154/2016)	Variazione decrementativa				€ 259,01
			decremento fondo ammortamento				€ 259,01

Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio	**€ 116.462,88**
Decrementi dell'anno corispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione attrezzature e sistemi informatici	**€ 259,01**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione mobili e macchine da ufficio	**€ 0,00**
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione macchinari, attrezzature e impianti	**€ 0,00**
Minusvalenza	**€ 0,00**
VALORE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	**€ 116.203,87**
Costo storico	**€ 2.902.566,76**
Incremento anno 2016	**€ 116.462,88**
Decrementi anno 2016 corrispondenti ai fondi ammortamento	**€ 259,01**
COSTO LORDO COMPLESSIVO AL 31/12/2016	**€ 3.018.770,63**
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2016	**€ 15.852,09**
quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2016	**€ 177.100,75**
TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO	**€ 192.952,84**
Variazione al fondo ammortamento per intervenuta dismissione beni	**€ 259,01**
RIPRESA VALORE LORDO A INIZIO ANNO (Costo Storico al 01-01-2016)	**€ 2.902.566,76**
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2016	**€ 2.497.778,86**
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE al 31-12-2016	**€ 520.991,77**

La sintesi dei predetti valori è riportata nella seguente tabella:

Costi d'impianto e di ampliamento	€	-
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	23.798
Avviamento	€	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	€	1.226.071
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€	622.184
Altre	€	-
TOTALE	**€**	**1.872.053**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	85.890
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	2.616.560
TOTALE	**€**	**2.702.450**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	3.327.629
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-

automezzi e motomezzi	euro	24.365
immobilizzazione in corso acconti	euro	2.248.462
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	520.992
		-
TOTALE	**euro**	**6.121.448**

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	693.849
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.193.712
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-
F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-
F.do ammortamento altri beni	euro	1.900.297
TOTALE	**euro**	**3.787.858**

Si riporta di seguito il dettaglio della voce “altri beni”:

voce		valore	fondo ammortamento
Impianti e macchinari	euro	420.457	1.213.081
attrezzature industriali e commerciali	euro	24.051	275.997
Altri beni	euro	76.484	411.219
totale confluito voce "altri beni"	**euro**	**520.992**	**1.900.297**

In ordine ai **criteri di ammortamento** adottati si specifica quanto segue:

Nella voce fondo di ammortamento sono state indicate, nelle relative poste della Situazione Patrimoniale le somme accantonate nei vari esercizi relative ai beni mobili di proprietà dell’Ente Parco. I fondi ammortamenti e deperimenti dell’anno 2016 ammontano a € 6.490.307.

Le aliquote utilizzate in sede di ammortamento sono state le seguenti:

Terreni e fabbricati	3%
Altri beni	25%
Automezzi	25%
Immobilizzazioni in corso materiali	0%
Immobilizzazioni immateriali	20%

Si rammenta che i coefficienti di ammortamento applicati per impianti attrezzature macchinari e per automezzi sono state quelle determinate con Delibera del Consiglio Direttivo n°76 del 22.07.1999. I coefficienti per ammortamento immobili sono stati indicati ricorrendo a quelli stabiliti in campo fiscale (3%).

a) <u>Variazioni intervenute nelle consistenza dell'attivo :</u>

ATTIVITA':

Investimenti mobiliari: Al termine dell'esercizio finanziario 2016, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 1.000.
Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Etruria. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2016.
L'ammontare del capitale, al 31 dicembre sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato.

Rimanenze attive di esercizio: a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2016 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 50.269. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2016 erano di € 51.400 si constata un decremento di € 1.131.

Disponibilità liquide: il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2016 ammonta a € 8.595.066,02. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

I risconti attivi, ammontanti ad € 24.983 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2016, ma la cui competenza economica deve essere ascritta all'esercizio 2017. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie e premi per assicurazioni varie in particolare:

RISCONTI ATTIVI ANNO 2016

1) contratti di assicurazione

ANNO 2016 **(CAPITOLO 405)**

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	EP840VS	€ 1.147,00	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 857,89
R.C. auto	genn. - sett.	EN 183 WJ	€ 1.421,50	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 1.063,20
R.C. auto	genn.-sett.	EN119WL	€ 771,00	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 576,67
R.C. auto	genn.-sett.	ER655EN	€ 722,00	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 540,02
R.C. auto	genn. - sett.	EW816XF	€ 715,50	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 535,15
Elettronica	genn.-maggio	elettronica	€ 624,00	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 258,15
Infortuni dipendenti in missione	genn. -maggio	dip. In missione	€ 599,63	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 248,07
R.C.D. attività dell'Ente	genn. - aprile	r.c.attività ente	€ 29.128,50	01/01/2017	30/05/2017	150	€ 11.970,62
Infortuni amministratori	genn.-maggio	amministratori	€ 1.250,00	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 517,12
Kasko	genn. - maggio	auto private	€ 3.198,43	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 1.323,19
R.C. patrimoniale	genn. - sett.	patrimoniale	€ 5.377,66	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 4.022,20
Furto (boe Pianosa)	genn. - maggio	tutela legale	€ 1.443,03	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 596,98
Furto	genn. - maggio	furto	€ 899,76	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 372,23
Incendi	genn. -maggio	incendio	€ 1.404,07	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 580,86
Infortuni volontari	genn.-maggio	infortuni volontari	€ 529,91	01/01/2017	31/05/2017	151	€ 219,22
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	gommone Marvel 1	€ 75,72	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 56,63
R.C. motore marino	genn. - sett.	Yamaha	€ 50,06	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 37,44
R.C. motore marino	genn. - sett.	Evinrude	€ 75,72	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 56,63
R.C.C. installazione boe Pianosa	2016 - 2020	fidejussione	€ 450,00	01/01/2017	31/12/2017	365	€ 450,00
R.C. patrimoniale De Luca	genn. - sett.	merloni	€ 650,51	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 486,54
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T25 e T300	€ 1.700,00	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 1.271,51
			€ 52.234,00				**€ 24.768,81**

2) tassa di possesso veicoli
ANNO 2016 (CAPITOLO 801)

tassa possesso/bollo auto	periodo oggetto di risconto	veicolo	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
	genn. - settembre	EW 816 XF	€ 42,45	01/01/2017	30/09/2017	273	€ 31,75
	genn. - agosto	EN 183 WJ	€ 259,32	01/01/2017	31/08/2017	243	€ 172,64
	gennaio	ER 655 EN	€ 42,45	01/01/2017	31/01/2017	31	€ 3,61
	gennaio	EP 840 VS	€ 42,45	01/01/2017	31/01/2017	31	€ 3,61
	gennaio	EN 119 WL	€ 30,86	01/01/2017	31/01/2017	31	€ 2,62
			€ 417,53				**€ 214,23**

ASSICURAZIONI	€ 24.768,81
BOLLI	€ 214,23
	€ 24.983,04

PASSIVITA':

Si rileva che l'importo dei **fondi ammortamento** dal primo gennaio 2016 è portato in diminuzione delle singole voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

I ratei passivi, ammontanti ad € 1.561 si riferiscono alla quota parte di costi di competenza 2016 la cui manifestazione finanziaria avrà luogo nel 2017. In particolare:

RATEI PASSIVI ANNO 2016

1) spese per utenze
RATEI - SPESE UTENZE -CAPITOLO DI USCITA 415-402-511-519

Camera dei Deputati — 930 — Senato della Repubblica

XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

	FORNITORE	FATT	DATA	IMPORTO	PERIODO DAL	PERIODO AL	GIORNI	RATEO
1	S.I.E. S.R.L.	203_16	31/12/2016	€ 235,50	01/11/2016	31/12/2016	61	€ 39,36
2	Acquedotto del Fiora	8016012000003280	27/12/2016	€ 16,01	16/06/2016	27/12/2016	195	€ 8,55
3	TIM	7X04973964	15/12/2016	€ 195,29	15/12/2016	31/12/2016	17	€ 9,10
4	Telecom Italia S.P.A.	4220617800026020	06/12/2016	€ 655,75	01/10/2016	31/12/2016	92	€ 165,28
5	ASA S.p.A.	2017/0001138	13/02/2017	€ 36,92	27/07/2016	31/12/2016	158	€ 15,98
6	ASA S.p.A.	2017/0001139	13/02/2017	€ 204,04	08/01/2016	31/12/2016	359	€ 200,69
7	ASA S.p.A.	2017/0001140	13/02/2017	€ 525,05	01/12/2016	31/12/2016	31	€ 44,59
8	ASA S.p.A.	2017/0001141	13/02/2017	€ 367,49	30/07/2016	31/12/2016	155	€ 156,06
9	ASA S.p.A.	2017/0001142	13/02/2017	€ 60,51	01/12/2016	31/12/2016	31	€ 5,14
				€ 2.296,56				**€ 644,75**

2) spese per contributi INAIL

RATEI - SPESE CONTRIBUTI - CAPITOLO DI USCITA 217	
Totale premio INAIL autoliquidazione 2017	€ 7.939,15
Rata anticipata 2017	€ 7.474,95
Regolazione 2016	€ 464,20

3) spese per saldo imposta sostitutiva

Anno 2016	€ 452,28

TELEFONO	€	174,38
ACQUA	€	431,01
ENERGIA ELETTRICA	€	39,36
INAIL	€	464,20
IMPOSTA SOSTITUTIVA	€	452,28
TOTALE	**€**	**1.561,23**

Si segnala la voce "**Risconti passivi**" pari ad € 4.352.789 riferite a ricavi (pluriennali) da inviare ad esercizi successivi. L'importo indica le somme ricevute per contributi non ancora imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate.

16.492	Manutenzione straordinaria sentieristica
75.135	Completamento Info Park Area
1.377.591	ex area marina protetta – Delibera 18/2010 e 20/2011
149.333	acquisto immobile in loc. Mola - Capoliveri
743.880	completamento caserma Teseo – Tesei
25.069	acquisto ultima parte immobile in loc. Mola- Capoliveri
538.564	realizzazione progetto campo boe isole Arcipelago Toscano
10.156	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
4.066	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
7.854	interventi non strutturali alla sede dell'Ente
53.987	Impianti fotovoltaici CTA-CFS
43.763	contributo Regione per realizzazione itinerari turistici
32.237	Impianti fotovoltaici per caserme CTA-CFS
15	Saldo contributo Mola
17.225	contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
800.000	contributo MATTM per interventi straordinari presso Isola del Giglio
107.519	contributo MATTM per interventi su caserme CTA-CFS
300.000	contributo MATTM per interventi su Casa dell'Agronomo - Pianosa
49.903	saldo contributo Regione Toscana per realizzazione POR sentieri
4.352.789	

b) Dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità e trattamenti di quiescenza.

La quota di accantonamento relativa al trattamento di fine rapporto è stata calcolata secondo il disposto dell'Art.2120 e seguenti del Codice Civile, come confermato dall'accordo quadro nazionale in materia di TFR del 29.07.1999. Si precisa che gli oneri di detto trattamento sono interamente a carico dell'Ente Parco, come indicato nell'informativa INPDAP del 17.05.2000, prot. n°985/S.
Per ulteriori informazioni riguardanti il personale si rinvia al punto XV della presente nota integrativa.

c) Rapporti con enti e società controllati e collegati.

Come sopra indicato, l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano ha attualmente una partecipazione al capitale sociale della società G.A.L. Etruria società consortile costituita tra Enti Locali e altre amministrazioni pubbliche. Il valore complessivo di tale partecipazione ammonta a € 1.000. Non si riscontrano motivi oggettivi per il calcolo di un eventuale fondo di svalutazione delle partecipazioni.

d) Variazioni intervenute nei crediti e nei debiti e criteri seguiti per il grado di esigibilità dei crediti ed eventuale costituzione del fondo svalutazione crediti.

Crediti:
Il valore dei crediti dell'esercizio 2016 è di € 3.612.904 con un incremento di € 166.128 rispetto al valore indicato al termine dell'esercizio precedente.
La valutazione dei crediti è stata effettuata al loro valore nominale in quanto si può ragionevolmente ritenere tale valore coincidente con quello di presunto realizzo.
Non è stato costituito il fondo svalutazione crediti.

Debiti:
I debiti dell'esercizio 2016 ammontano a € 7.418.704 con una variazione in diminuzione di € 440.433.

Conti d'ordine:
Non è prevista l'indicazione nei prospetti indicati dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97.

IV analisi delle voci del conto economico

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione del risultato dell'esercizio economico 2016, si riporta la composizione delle singole voci economiche. La rispondenza di dette voci con la contabilità finanziaria è riscontrabile attraverso il "Prospetto di Conciliazione" che viene unito alla presente nota integrativa con la dicitura "Allegato A".

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI IL CONTO ECONOMICO

	VOCE CONTO ECONOMICO	DETTAGLIO	IMPORTO	RIFERIMENTO CAPITOLO FINANZIARIA	IMPORTO
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	€ 3.436.924	ENTRATE DA TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ 3.057.054
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	€ 6.018
				ENTRATE DA TRASFERIMENTI DAL MUIR PER CONTRIBUTO SU PROGETTO PIANOSA	€ 33.499
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E COMMERCIALIZZAZIONE DI MATERIALE PROMOZIONALE	€ 10.875
				ALTRE ENTRATE - RICAVI DAL CONCORSO NELLE SPESE	€ 5.760
				ALTRE ENTRATE- PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 219.360
				ALTRE ENTRATE - RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 11.217
				ALTRE ENTRATE - ENTRATE EVENTUALI	€ 93.141
				TOTALE	€ 3.436.924
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	-€ 1.131	VARIAZIONE RIMANENZE DI PRODOTTI	-€ 1.131
				TOTALE	-€ 1.131

A	VALORE DELLA PRODUZIONE	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€ 263.750	TRASFERIMENTI C/CAPITALE QUOTA ANNUA	€ 263.750
				TOTALE	€ 263.750
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	€ 5.077	ACQUISTO BENI DESTINATI ALLA VENDITA	€ -
				ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€ 5.077
				TOTALE	€ 5.077
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B7) PER SERVIZI	€ 2.172.347	INDENNITA' DI CARICA SPESE PRESIDENTE	€ 31.715
				INDENNITA' DI CARICA E GETTONI PRESENZA E RIMBORSI AL COLLEGIO REVISORI	€ 6.954
				INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 4.188
				INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INTERNE /ESTERNE ENTE E CTA-CFS	€ 7.229
				COSTI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI ETC	€ 4.313
				SPESE PER CANONI DEMANIALI	€ 538
				SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	€ 4.500
				SPESE PER PUBBLICITA' E MATERIALE ILLUSTRATIVO	€ 488
				SPESE PER PUBBLICAZIONI LIBRI RIVISTE AD USO UFFICIO	€ 4.123

SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	€	3.727
SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE	€	34.154
SPESE PER PREMI PER TESI DI LAUREA	€	-
SPESE PER STAMPE DEPLIANTS	€	49.190
SPESE PER ENERGIA ELETTRICA - ACQUA - GAS	€	19.084
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI INFORMATICI	€	25.150
PREMI DI ASSICURAZIONE	€	52.234
SPESE TELEFONICHE	€	7.222
SPESE PER GESTIONE SERVIZI EFFETTUATI SULL'ISOLA DI PIANOSA	€	131.643
SPESE DIVERSE E ELABORAZIONE DATI	€	1.675
SPESE PULIZIA LOCALI	€	11.420
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO	€	79.878
QUOTE ASSOCIATIVE	€	12.000
SPESE PER TRASPORTI	€	1.803
SPESE PER CONDOMINIO	€	14.109
SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	€	184
SPESE PER ACQUISTO DIVISE E VESTIARIO PER GUIDA PARCO	€	1.440
SPESE PER RICERCA SCIENTIFICA - BORSE DI STUDIO	€	26.130
SPESE PER PREVENZIONE INCENDI	€	30.872

VERSAMENTO RISPARMI AI SENSI DELL'ART. 6- 61- 67 DEL D.L. 112/2008 E ART. 1 COMMI 141 E 142 L. 228/2012	€	63.088
SPESE DOVUTE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO ESEGUITO DAL CTA CFS	€	98.754
SPESE PER MANUTENZIONE SENTIERISTICA DEL PARCO	€	33.237
SPESE PER GESTIONE CASE DEL PARCO	€	108.330
SPESE PER GESTIONE E CONTROLLO FAUNA SELVATICA	€	11.339
SPESE PER ATTUAZIONE PROGETTO LIFE - BIODIVERSITA'- RESTO CON LIFE - LIFE 13NAT/IT/000471	€	528.163
SPESE PER ATTUAAZIONE DIRETTIVA MATTM CAP. 1551	€	3.711
SPESE PER INIZIATIVE DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	€	238.942
USCITE PER LOSVILUPPO TURISMO E ATTIVITA' CONNESSE	€	324.241
SPESE PER INDENNIZZI E PREVENZIONE FAUNA SELVATICA	€	39.650
ALTRE SPESE NON CLASSIFICABILI	€	7.588
SPESE PER LA SORVEGLIANZA AREA PROTETTA	€	126.000
IMPOSTE E TASSE E TRIBUTI VARI	€	16.191
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE DIPENDENTE	€	809

				ACQUISTO BENI ART. 5 COMMA 2 GESTIONE BENI MOBILI E IMMOBILI	€ 9.373
				COSTI RIPRESI DALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (risconti attivi 2016)	€ 23.389
				COSTI RIMANDATI ALL'ESERCIZIO SUCCESSIVO (risconti 2017)	-€ 24.983
				COSTI AGGIUNTI ALL'ESERCIZIO CORRENTE (ratei passivi 2017)	€ 1.561
				COSTI RELATIVI ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE (ratei passivi 2016)	-€ 2.999
				TOTALE	€ 2.172.347
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 53.934	FITTO LOCALI	€ 53.934
				TOTALE	€ 53.934
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE a) salari e stipendi	€ 603.654	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	€ 487.357
				SPESE PER PERSONALE A CONTRATTO CO.CO.CO.	€ -
				COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	€ 3.000
				COMPENSI TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA	€ 54.361
				SERVIZI SOCIALI, MENSE, BUONI PASTO	€ 12.213
				COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'	€ 46.723
				TOTALE	€ 603.654
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE b) oneri sociali	€ 149.666	ONERI PREVIDENZIALI , ASSISTNZIALI ED ASSICURATIVI	€ 149.666

					TOTALE	€ 149.666
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B9) PER IL PERSONALE c) trattamento di fine rapporto	€ 45.139		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 45.139
					TOTALE	€ 45.139
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 302.435		AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 302.435
					TOTALE	€ 302.435
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 338.725		AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 338.725
					TOTALE	€ 338.725
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	B 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -		TRASFERIMENTI PASSIVI A STATO COMUNI E PROVINCE	€ -
					TOTALE	€ -
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	B17) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-€ 3.659		INTERESSI ATTIVI	€ 1
					USCITE E COMMISIONI BANCARIE	-€ 3.660
					TOTALE	-€ 3.659
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 20) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°5	€ 2.913		PLUSVALENZA PER BENI ACQUISTATI CON RISORSE CONTO CORRENTE + € 1 PER ARROTONDAMENTI ATTIVI	€ 2.913
					TOTALE	€ 2.913
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 21) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N°14	-€ 15.771		MINUSVALENZA PER DIMINUZIONE PATRIMONIO IN SEGUITO A RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI E DISMISSIONE BENI	-€ 15.771
					TOTALE	-€ 15.771

E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 22) SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	€ 45.792	MINORI RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2016	€ 45.792
				TOTALE	€ 45.792
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	E 23) SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	€ 5.153	MINORI RESIDUI ATTIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI CHE DERIVANO DA RIACCERTAMENTO 2016	€ 5.153
				TOTALE	€ 5.153
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€ 50.218	IRAP	€ 50.218
				TOTALE	€ 50.218

Il conto economico dell'esercizio 2016 si sintetizza nelle seguenti voci espresse in euro:

Valore della produzione	3.699.543
Costo della produzione	3.670.978
Differenza	28.565
Oneri finanziari	-3.659
Partite straordinarie	27.781
Risultato prima delle imposte	52.687
Imposte dell'esercizio	50.218
Avanzo economico	2.469

Tra i componenti positivi di reddito si evidenzia la somma di € 263.750 fra i ricavi di competenza derivanti da contributi in conto capitale, assegnati in anni precedenti e nell'anno in corso, correlati ad investimenti.

Tra i proventi e gli oneri straordinari si evidenzia l'importo di € 2.913 che tiene conto del valore di beni acquisiti con risorse in conto corrente derivanti da Progetti finanziati con risorse europee.

Si precisa che è proseguito il lavoro di riscontri inventariali di tutti i beni dell'Ente per verificare le attuali collocazioni e altresì le dismissioni da effettuare, atteso che diversi beni, tra cui anche materiale informatico, sono da smaltire in quanto vetusti e/o fuori uso.

V - gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili

Gli elementi richiesti sono stati esplicitati nei precedenti punti ed hanno fornito riferimento nella stesura dei documenti previsti.

VI - l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico

La redazione dei documenti contabili è stata effettuata senza avvalersi di alcuna deroga.

VII - l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si rimanda ai prospetti riportati nel punto I della presente nota integrativa e, in modo particolare, al prospetto denominato "Rendiconto finanziario decisionale".

VIII - le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state effettuate le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione:

a) Delibera del Consiglio Direttivo n°27 del 07 giugno 2016;
b) Delibera del Consiglio Direttivo n°29 del 07 giugno 2016;
c) Delibera del Consiglio Direttivo n°40 del 28 novembre 2016;

Tutte le delibere del Consiglio suddette hanno trovato riscontro da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

IX - la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale

Per quanto riguarda detta voci si rimanda ai precedenti punti, nonché nelle singole poste costituenti il rendiconto gestionale 2016.

X - l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione

L'Ente non risulta titolare di diritti reali di godimento così come descritti nel codice civile.

XI - la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2016 è stato di € 4.789.266,38 così determinato:

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€ 8.595.066,02**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 3.143.173,80	
	dell'esercizio	€ 469.730,29	€ 3.612.904,09
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 5.709.394,46	
	dell'esercizio	€ 1.709.309,27	€ 7.418.706,73
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		**€ 4.789.266,38**

XII - l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione;

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:

Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			€ 533.968,18
ai Fondi per rischi ed oneri			€ 3.069,00
	Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€ 3.069,00	
al Fondo ripristino investimenti			
per i seguenti altri vincoli			€ 2.415.711,84
	Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€ 18.290,12	
	Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili	€ 527.415,79	
	Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03	
	Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€ 6.038,08	
	Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€ 252.474,40	

Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€	435.431,58
Cap. 1201 Acquisto di mobili arredi e macchine da ufficio	€	7.099,43
Cap. 531 Uscite per lo sviluppo del turismo e attività connesse	€	41.874,00
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	€	1.171,30
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€	343.966,34
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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€	603.389,67
Cap. 1102 Acquisti edifici	€	3.068,06

Totale parte vincolata	€	2.952.749,02

Parte disponibile		
Parte disponibile	€	1.836.517,36
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017	€	-
Totale parte disponibile	€	1.836.517,36

Totale Risultato di amministrazione presunto (*)	**€**	**4.789.266,38**

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

Si mette in evidenza che al 31 dicembre 2016 non sono presenti nella parte vincolata del risultato di amministrazione gli oneri recati dai rinnovi contrattuali in quanto le circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispongono che nel capitolo "Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso" di cui all'art. 18 del DPR 97/2003 non andrà previsto nessun stanziamento in base all'art. 9 del decreto legge n°78/2010 e seguenti.

XIII - la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità;

Con Delibera del Consiglio Direttivo l'Ente ha proceduto al riaccertamento dei residui dell'esercizio finanziario 2016 e precedenti.

Dalla delibera suddetta si rilevano i seguenti dati:

Prospetto di ricognizione dei residui Attivi così costituito:
Residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2016 per complessivi € 3.143.173,80
Residui attivi provenienti dall'esercizio 2016 per complessivi € 469.730,29
Totale residui attivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2017 pari a **€ 3.612.904,09**

Prospetto di ricognizione dei residui Passivi così costituito:
Residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti al 2016 per complessivi € 5.709.394,46
Residui passivi provenienti dall'esercizio 2016 per complessivi € 1.709.309,27
Totale residui passivi da riportare sul Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2017 pari a **€ 7.418.703,73**

XIV - la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate

Si rimanda a quanto riportato nei precedenti punti della presente nota integrativa precisando, altresì, che il conto reso dal tesoriere si chiude con saldo pari ad euro 8.595.066,02. Si rileva, infine, che il saldo della cassa interna dell'Ente (cassa economale) presentava saldo zero al 31/12/2016.

XV - i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i

dati relativi al personale comunque applicato all'ente

Con Delibera del Consiglio Direttivo n°17 del 30 marzo 2012 si è approvata la dotazione organica dell'Ente a seguito dell'applicazione di quanto disposto dall'art. 2 comma 8 bis del D.L. 194/2009, convertito con modifiche dalla Legge 25/2010 e dell'art. 1, comma 3 del D.L. n°138 del 13 agosto 2011, convertito con la Legge n°148/2011 costituita da 22 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno e n°1 a tempo part time al 50% per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con DPCM del 23 gennaio 2013, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n°90 del 17 aprile 2013, è stata approvata la dotazione organica dell'Ente che ha modificato la consistenza del personale prevista dalla Delibera del Consiglio Direttivo n°17/2013 sopra richiamata. L'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha una dotazione quindi di 21 unità di personale dipendente oltre il direttore distribuite in n°6 unità a tempo pieno per l'Area C e n°15 unità per l'Area B.

Con Provvedimento del Direttore n°214 del 25 marzo 2016 è stata concessa la proroga del comando al dipendente operatore di amministrazione Area B categoria economica B1 presso l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Firenze per n°1 anno come previsto dall'art. 4, comma 4 del CCNL integrativo del 16 maggio 2001 comparto Ministeri a far data dal 01 aprile 2016;

Con Provvedimento del Direttore n°284 del 22 aprile 2016 è stato concesso il rinnovo del part time al dipendente assistente tecnico Area B categoria economica B3 matricola 13 per il periodo dal 01 maggio 2016 al 30 novembre 2017 con un incremento della percentuale lavorativa dall'80,56% al 81,48%;

Con Provvedimento del Direttore n°815 del 09 novembre 2016 è stato concesso il rinnovo del part time al dipendente assistente tecnico Area B categoria economica B3 matricola 19 per il periodo dal 09 dicembre 2016 all'8 dicembre 2018 con un incremento della percentuale lavorativa dal 50% al 55%;

La consistenza dell'organico dei dipendenti assunti a tempo indeterminato per tutto l'esercizio 2016 era di n°20 dipendenti a tempo indeterminato di cui n°1 in comando presso l'Avvocatura Distrettuale dello Stato di Firenze e n°3 a tempo parziale al 50%, inquadrati nelle seguenti posizioni economiche:

- n°4	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	C3
–	dipendenti nella posizione	C2

- n°2	dipendente a tempo indeterminato nella posizione	C1
- n°5	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B3
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato al 55% e al 81,48% nella posizione	B3
- n°3	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B2
-n°1	dipendenti a tempo indeterminato al 50% nella posizione	B2
- n°2	dipendenti a tempo indeterminato nella posizione	B1
- n°1	dipendenti a tempo indeterminato in comando nella posizione	B1

La voce patrimoniale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ha subito un incremento di € 45.139 come quota di accantonamento per il trattamento di fine rapporto dell'anno comprensiva del coefficiente di rivalutazione previsto per legge.

XVI - l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

A tutto il 31.12.2016 non è risultato pendente alcun ricorso rilevante per cui non sì è ritenuto procedere ad accantonamenti per rischi ed oneri.

Sono in essere i seguenti ricorsi:

Autorità	Ricorrente	Oggetto	Numero ricorso	Data notifica
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1904/2014	1805/2006	27/11/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1111/2014	2173/2010	26/06/2014
Consiglio di Stato	Annamaria Del Cresta	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1110/2014	2172/2010	26/06/2014
TAR Toscana	Giuseppe Camerini	Annullamento atto prot. 1828 del 15.3.2007		15/05/2007
TAR Toscana	Matteo Cetta	Annullamento diniego prot. n. 4063 del 07/07/2009		22/10/2009
Consiglio di Stato	Valfredo Mariucci	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1705/2011		24/05/2012

Consiglio di Stato	Gioconda Signorini	Annullamento sentenza TAR Toscana n. 1706/2011		24/05/2012
TAR Toscana	Lupi Leo Tommaso	Annullamento diniego prot. 3197/2012	3887/2012	20/11/2012
TAR Toscana	Purrman Esselberger Regina Esther Cristina	Annullamento diniego prot. 7875/2015	0034/2016	24/12/2015
TAR Toscana	J. Livingston s.r.l.	Annullamento diniego prot. 1490/2016		28/04/2016
TAR Toscana	Caserta Michele	Annullamento diniego prot. 7352/2016		Nessuna
TAR Toscana	Curzio Casoli e Enrico Catellacci	Annullamento del bando per la "selezione pubblica per titoli ed esami per l'ammissione al corso di qualificazione professionale per il rilascio del titolo ufficiale ed esclusivo di "Guida del Parco Nazionale Arcipelago Toscano"	436/2016	23/3/2016
Tribunale di Grosseto	Augusto Desideri	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 75 del 23.10.2015	3259/2015	16/12/2015
Tribunale di Grosseto	Antonio Parisi	Annullamento Ordinanza ingiunzione di pagamento n. 185 del 17.02.2016	917/2016	20/05/2016

XVII - altre notizie integrative

Si ribadisce che nell'adeguamento ai criteri imposti dal legislatore, con l'adozione del sistema di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97, si sono tenuti a costante riferimento i principi generali per la redazione del bilancio previsti dal Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 5° comma del Codice Civile gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Per quanto concerne le modalità seguite per trasformare i dati finanziari (espressi in centesimi di euro) in dati di Bilancio (espressi in unità di euro) si è adottato il seguente criterio:

- arrotondamento di ciascuna voce di bilancio all'unità di euro superiore in presenza di un risultato pari o superiore a 50 centesimi di euro o all'unità inferiore in caso contrario;

Si precisa che con riferimento alle circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°31 del 14 novembre 2008, n°36 del 23 dicembre 2008, n°10 del 13 febbraio 2009, n°33 del 28 dicembre 2011 e n°2 del 5 febbraio 2013 sono stati rispettati i seguenti adempimenti in conformità alle norme di contenimento della spesa pubblica introdotte dai decreti legge n°112/2008 convertito con legge n°133/2008 e n°95/2012 convertito con la legge 135/2012:

- a marzo 2016 sono state versate le riduzioni di spesa previste dall'art. 61, comma 17 del decreto legge 112/2008 con mandato n°257/2014 di € 7.466 al capitolo di entrata del bilancio dello Stato;

- le spese relative a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2007 pari a € 14.932,00 sono state ridotte a € 5.303,90 nel 2009 (art. 61 del decreto legge 112/2008) (capitoli di uscita 460-463-471) e restante 50% pari a € 7.466 è stato versato nelle modalità sopra indicate;

- le spese relative all'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, che non devono superare il 50% della spesa dell'anno 2011 pari a € 3.690,88 nel rendiconto 2016 non sono state impegnate nessun risorse rispettando i limiti previsti dall'art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010. (capitoli di uscita 405- 430-900-1205);

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai partecipanti degli organi collegiali, anche di amministrazione, degli enti, che comunque ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche, nonché la titolarità di organi dei predetti enti è onorifica (art. 6 comma 2 del D.L. 78/2010). Ai membri del Consiglio Direttivo e alla Giunta non si riconosceranno neanche i gettoni di presenza in quanto lo Statuto non prevede nessun compenso;

- le somme riguardanti indennità, compensi, gettoni, retribuzioni od altre utilità comunque denominate corrisposte ai componenti di organi d'indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali devono essere ridotte del 10% relativamente agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010) per il Presidente e per i membri del Collegio dei Revisori dei Conti. Si precisa che L'Ente ha calcolato per il 2016:

  1) al Presidente dell'Ente un'indennità di carica mensile di € 2.247,69 (pari all'indennità prevista ai sensi del Decreto del SCN del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio n°19708 del 09.12.1998 ridotta secondo la normativa vigente);

  2) ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti un'indennità di carica di € 138,06 mensili per il Presidente ed € 91,20 mensili per i Componenti (pari alle indennità previste ai sensi del decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare SCN n°19707 del 09.12.1998 secondo la normativa vigente) in considerazione della circolare n°33 del 28 dicembre 2011 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del comma 2-bis dell'art. 35 del decreto legge 9 febbraio 2012 n°5, che in merito al carattere onorifico degli incarichi di cui al comma 2 dell'articolo 6 del Decreto Legge 31 maggio 2010 n°78, nel quale si specifica che il carattere onorifico degli incarichi non trova applicazione nei confronti dei collegi dei revisori dei conti e sindacali;

- con Provvedimento del Direttore n°993/2016 è stato impegnato il compenso a favore dell'Organismo Interno di Valutazione costituito da un unico componente al quale è stato stabilito di corrispondere un compenso tenendo conto della riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Si precisa che il Consiglio Direttivo con Delibera n°6 del 28 gennaio 2015 stipulava un protocollo d'intesa con il Parco Nazionale dell'Appennino Tosco Emiliano per la gestione associata dei servizi dell'organismo interno di valutazione e successivamente nominava OIV il Dott. Luca Del Frate;

- l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione collettiva integrata è stato identificato con quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui al decreto legislativo n°165/2001 pari a € 74.157,98 (art. 1 comma 189 della L. 266/05), ridotto del 10% come previsto dal D.L. 112/2008 art. 67 e aumentato degli incrementi fissi previsti dai contratti collettivi nazionali per € 9.391,03 fino ad arrivare ad un ammontare pari a € 76.133,22 (Provvedimento del Direttore n°44/2016);

- il versamento del 10% dell'ammontare complessivo del fondo per l'anno 2004 pari a € 7.415,80 è stato effettuato con mandato n°1138/2016 al capitolo di entrata 3349 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa per le prestazioni di lavoro straordinario ha subito una contrazione, infatti gli stanziamenti, che nell'anno 2004 erano pari a € 10.000,00 sono stati ridotti a € 3.000,00 rispettando la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 197, della L. 266/05;

- il versamento relativo alle economie calcolate ai sensi dell'art. 6 comma 21 del decreto legge n°78/2010 è stato effettuato con mandato di pagamento n°1137/2016 per € 27.852,85 al capitolo di entrata 3334 capo X del bilancio dello Stato;

- la spesa sostenuta per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di lavoro dipendente a tempo determinato (dell'art. 9 comma 28, D.L. 78/2010) ha rispettato il limite costituito dal 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta nell'anno 2009 ammontava a € 139.253,89 importo complessivo di oneri riflessi diretti e indiretti, il 50% corrisponde a € 69.626,95. L'Ente nell'anno 2016 non ha sostenuto nessuna spesa di questo tipo. Si precisa che gli altri contratti di collaborazione in essere sono finanziati sui progetti europei;

- la riduzione del 30% della spesa relativa a organismi all'interno dell'Ente di cui all'art. 29 del D.L. n°223/2006 non è stata effettuata in quanto detti organismi non erano presenti all'interno dell'Ente;

- con Delibera del Consiglio Direttivo n°47 del 23 dicembre 2016 l'Ente ha adottato il piano triennale 2016-2018 relativo alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili in esecuzione dell'art. 2 commi da 594 e 599 della Legge n°244 del 24 dicembre 2007 – Legge finanziaria 2008";

- è stata trasmessa la relazione prevista dall'art. 2 comma 597 della Legge 244 del 24 dicembre 2007 relativa al rispetto delle disposizioni previste dal piano triennale sopra descritto ai membri del collegio dei Revisori dei Conti e alla Corte dei Conti sezione Regione Toscana;

- le spese postali sostenute nel 2016 pari a € 3.727,19 sono state ridotte rispetto a quelle del 2008 che ammontavano a € 6.081,74 mentre quelle telefoniche nel 2016 sono state di € 7.222,48;

- le spese annue relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nell'anno 2016 sono state pari a € 9.663,46 imputate sul capitolo di uscita di Bilancio numero 486 relativo alle spese di manutenzione ordinaria per gli immobili di proprietà. Si specifica che il valore degli immobili di proprietà utilizzati dall'Ente Parco ammonta a € 8.727.280,00 per cui il limite del 2% corrisponde a € 174.545,60 mentre il valore di quelli in locazione è € 1.000.053,10 per cui il limite dell'1% è € 10.000,53. Per la valutazione degli immobili esaminati si è tenuto conto dei prezzi medi di mercato della zona, delle indagini dirette ed inoltre delle valutazioni scaturite dall'Osservatorio dei Valori Immobiliari. Tale valore è stato aggiornato in base a coefficienti di apprezzamento o deprezzamento che tengono in considerazione sia le caratteristiche proprie delle unità immobiliari oggetto di stima, sia dell'esterno dell'edificio, sia della zona. L'Ente ha rispettato, quindi il limite di spesa così come previsto dall' art. 8 comma 1 del D.L. 78/2010 in quanto ha speso € 9.663,46 per le manutenzioni sugli immobili di proprietà il cui limite corrisponde a € 174.545,60;

- le spese di manutenzione sostenute nel 2007 ammontano a € 2.613,52 (€ 1.208,52 sul capitolo 406 e € 1.405,00 sul capitolo 421) per cui non risulta dovuto nessun versamento allo Stato;

- nell'anno 2016 l'Ente non ha sostenuto nessuna spesa per acquisti di mobili e arredi rispettando così il limite del 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 che corrisponde a € 5.088,20 (art. 1 comma 141 della Legge 228/2013). Si precisa che la spesa 2016 sarebbe stata imputata sul capitolo 1201 "Acquisti di mobili arredi e macchine da ufficio" mentre il calcolo del limite della spesa stessa è stato effettuato calcolando la media sostenuta per questo tipo di beni nei capitoli dove all'epoca era stata imputata in quanto negli anni 2010 e 2011 non vigeva nessun limite per questo tipo di costo;

- il versamento relativo all'80 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi è stato effettuato per € 20.352,79 con mandato n°630/2016 ai sensi dell'art. 1 comma 142 della Legge 228/2013 sul capitolo n. 3502 – capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Si precisa che per quanto riguarda l'attuazione delle disposizioni di cui all'art. 3 del DPCM del 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rientra tra le amministrazioni che non aderiscono alla prima fase di sperimentazione per l'armonizzazione dei sistemi contabili e, nelle more dell'emanazione del provvedimento legislativo recante la revisione del D.P.R. 97/2003, devono predisporre un prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 del D.M. 1 ottobre 2013. Con le note PNM/ 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 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 del citato Allegato 6 del decreto ministeriale sopra richiamato. Pertanto l'Ente Parco ha redatto l'allegato 9 al presente rendiconto che riclassifica le uscite (impegni e pagamenti) in un prospetto riepilogativo delle spese in missioni e in programmi.

L'Ente ha inoltre redatto l'allegato 10 che è un prospetto di raccordo tra le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 e il D.P.R. n. 97/2003 secondo la tabella predisposta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con la circolare n. 27 del 09 settembre 2015. Il piano dei conti integrato rileva le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria in conti economico-patrimoniali redatti secondo comuni criteri di contabilizzazione.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2016, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 467.717,77 su un totale di pagamenti di € 4.243.774,39. Si specifica che tra i pagamenti effettuati dopo la scadenza ne sono presenti diversi dovuti a irregolarità del DURC da parte delle aziende, mancata presentazione della documentazione necessaria alla liquidazione ecc.
Gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, sono stati pubblicati sul sito dell'Ente Parco e il dettaglio è rappresentato nell'allegato B della nota integrativa stessa.

XVIII - Fatti di rilievo

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del rendiconto generale 2016 corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente rendiconto generale rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente nonché il risultato dell'esercizio.

IL PRESIDENTE
(Dott. Giampiero Sammuri)

Camera dei Deputati — 951 — Senato della Repubblica
XVIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 46 VOL. III

Parco Nazionale Arcipelago Toscano

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PROT. N°.....5015.....
27 GIU 2017

Verbale n.39/2017

L'anno 2017, nel giorno 26 del mese di giugno, alle ore 14.00 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano.

La riunione si svolge presso la sede di Federparchi in Roma, Via Nazionale n. 230.

Sono presenti la Dr.ssa Franca Zanichelli, Direttrice dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano e il Rag. Federico Calabrese cassiere-economo dell'Ente.

Il Collegio è composto da:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – Componente;

Si procede con:

1. riaccertamento residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2016;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2017 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2016 e assestamento;
4. verifica di cassa;
5. varie ed eventuali.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – Componente – assente giustificato;

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2016 e precedenti.
L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	4.083.486,62	3.613.756,33	0,00	469.730,29	88,50%	13,00%
C/R	3.446.776,05	298.449,27	5.152,98	3.143.173,80	8,81%	87,00 %
TOTALI	7.530.262,67	3.912.205,60	5.152,98	3.612.904,09		100,00 %

La parte più cospicua dei residui attivi deriva esercizi precedenti e in particolare:
- da € 800.000,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per interventi straordinari presso l'Isola del Giglio assegnato al Parco con nota PNM 52621 del 23 dicembre 2013;
- da € 548.875,80 quale contributo europeo destinato alle attività del Parco all'interno del finanziamento del progetto RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 di cui l'Arcipelago Toscano è il capofila;
- da € 914.793,00 quale cofinanziamento statale del progetto europeo LIFE + (RESTO con LIFE – Island conservation in Tuscany, restoring habitat not only for Bird) approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 finanziamento assegnato all'Ente Parco con decreto 15°00271 del 02 dicembre 2014;
- da € 388.225,20 quale somma destinata ad incassare nelle partite di giro i finanziamenti della Comunità Economica Europea destinati ai partner del progetto europeo RESTO CON LIFE - LIFE 13 NAT/IT/000471 sopra richiamato;
- da € 470.000,00 relativa alla nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, ns. prot. n°8525 del 17 novembre 2015, con la quale la Direzione per la Protezione della Natura del Ministero stesso comunicava l'interesse a finanziare il progetto di valorizzazione dell'area archeologica dell'isola di Giannutri.

Nel 2016 il maggior accertamento è € 300.000,00 corrispondente al contributo del Ministero dell'Ambiente per la ristrutturazione della Casa dell'Agronomo a Pianosa.

Il Collegio raccomanda l'Ente Parco di monitorare l'andamento dei residui attivi per la certezza del Bilancio.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	3.908.388,36	2.139.823,95	59.255,14	1.709.309,27	56,27%	23,00%
C/R	7.859.137,20	2.103.950,44	45.792,30	5.709.394,46	27,35%	77,00%
TOTALI	11.767.525,56	4.243.774,39	105.047,44	7.418.703,73		100,00%

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2017, da € 3.876.472,96 a € 4.789.266,38.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare costantemente con accuratezza l'andamento della gestione dei residui per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2016 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2016

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza della Delibera del Consiglio Direttivo per l'approvazione del Rendiconto Generale 2016 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05). Il Collegio prende atto che non è stato possibile visionare i documenti relativi al Rendiconto nei termini previsti dal DPR 97/2003 sopra citato in quanto l'Ente Parco cambiando nel 2015 il software di gestione contabile e amministrativa al fine di attuare la dematerializzazione e digitalizzazione prevista dalla normativa vigente si è trovato a redigere il consuntivo 2016 elaborando i dati importati dal vecchio programma con tutte le conseguenze di una conversione, per cui si è protratta la redazione dei documenti oltre il 30 aprile 2017.
Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.
Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni di cui all'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco inserisce l'allegato 9 dopo avere ricevuto con nota PNM 3773 del 27 febbraio 2015 e PNM/19604 del 08 ottobre 2015 le indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze circa le missioni maggiormente rappresentative.
L'Ente ha inoltre redatto l'allegato 10 che è un prospetto di raccordo tra le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 e il D.P.R. n. 97/2003 secondo la tabella predisposta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con la circolare n. 27 del 09 settembre 2015. Il piano dei conti integrato rileva le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria in conti economico-patrimoniali redatti secondo comuni criteri di contabilizzazione.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2016 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 2.469, così determinato:

Valore della produzione	3.699.543
Costo della produzione	3.670.978
Differenza	-28.565
Oneri finanziari	-3.659
Partite straordinarie	27.781

Risultato prima delle imposte	52.687
Imposte dell'esercizio	50.218
Avanzo economico	2.469

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.
Il valore della produzione di € 3.699.543 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2016 pari a € 3.436.925. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali) ammontanti a € 3.096.571 rappresentano il 90,10% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 230.235 costituiscono appena il 6,70%, e le altre entrate pari a € 110.119 costituiscono il 3,20%. Le entrate pari a 1,02 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario riducono gli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 2.172.348 pari al 59,18% (spese per attività istituzionali, attività promozionali); dal costo del personale € 798.459 pari al 21,75% e dagli ammortamenti pari a € 641.160 pari al 17,47% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2016

Fondo Cassa all'1/01/2016		8.926.634,81
Riscossioni C/ Competenza	3.613.756,33	
Riscossioni C/ Residui	298.449,27	
		3.912.205,60
Pagamenti C/ Competenza	2.139.823,95	
Pagamenti C/ Residui	2.103.950,44	
		4.243.774,39
Fondo Cassa al 31/12/2016		**8.595.066,02**
Residui attivi anno corrente	469.730,29	
Residui attivi anni precedenti	3.143.173,80	
		3.612.904,09
Residui passivi anno corrente	1.709.309,27	
Residui passivi anni precedenti	5.709.394,46	
		7.418.703,73
Avanzo di amministrazione		**4.789.266,38**

Il Fondo cassa al 31.12.2016 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 727 del 30 gennaio 2017.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata

nella nota integrativa, destinata a:
trattamento di fine rapporto per € 533.968,18 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
fondi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente pari a € 3.069,00 sulla base di disposizioni del D.P.C.M. 18 aprile 2016 in materia di rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018;
contributo in parte ministeriale pari a € 500.000 per la ristrutturazione della Casa dell'Agronomo e la creazione dell'eco-museo dell'agricoltura sull'Isola di Pianosa;
progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 252.474,40;
progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 435.431,58;
progetti nazionali e europei per € 1.033.546,05 ed in particolare per il progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13N/IT/000471 per € 603.389,67 e il contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 343.966,34.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 1.836.517,36.

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2016

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	1.872.053
Immobilizzazioni materiali	6.121.448
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	50.269
Attivo circolante (Residui Attivi)	3.612.903
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	8.595.066
Risconti attivi	24.983
TOTALE	**20.277.722**
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.970.700
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	533.968
Residui passivi	7.418.704
Ratei passivi	1.561
Risconti passivi	4.352.789
TOTALE	**20.277.722**

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			8.926.634,81
Entrate correnti	2.256.462,41	3.436.925,48	3.570.111,02
Entrate C/ Capitale	800.000,00	362.378,24	62.378,24
Partite di giro	390.313,64	284.182,90	279.716,34
Totali entrate	**3.446.776,05**	**4.083.486,62**	**12.838.840,41**
	Residui	**Impegni**	**Pagamenti**
Fondo di cassa finale			8.595.066,02
Uscite correnti	3.728.529,90	3.041.587,48	3.242.437,54
Uscite C/ Capitale	3.726.543,76	523.362,84	728.226,95
Partite di giro	404.063,54	284.182,90	273.109,90
Totali uscite	**7.859.137,20**	**3.849.133,22**	**12.838.840,41**

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che non esistono gestioni fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2016.

L'Ente ha inoltre redatto l'allegato 10 che è un prospetto di raccordo tra le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 e il D.P.R. n. 97/2003 secondo la tabella predisposta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con la circolare n. 27 del 09 settembre 2015. Il piano dei conti integrato rileva le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria in conti economico-patrimoniali redatti secondo comuni criteri di contabilizzazione.

Per quanto riguarda gli adempimenti previsti dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla Legge n°89 del 23 giugno 2014, l'Ente Parco attesta che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2016, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n°231 del 09 ottobre 2002, risulta essere stato pari a € 467.717,77 su un totale di € 4.243.774,39.
L'Ente Parco attesta inoltre che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014 il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti, risultano essere pari a 7,87 -10 - 12 - 5.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2017 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2016 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza della Delibera del Consiglio Direttivo inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2016 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.
In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2017, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 912.793,42 (da euro 3.876.472,96 ad euro

4.789.266,38) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 1.006.325,04 (da euro 7.588.740,98 ad euro 8.595.066,02).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2017 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	7.116.972,96
Incrementi per maggiori entrate	912.793,42
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	616.883,56
Riduzione per minori entrate	101.000,00
Previsione rettificata	8.545.649,94

Le maggiori entrate derivano dalla vendita dell'immobile "Casa Cantoniera" sito nel comune di Isola del Giglio, da indennizzi di assicurazione stipulati per i danni causati dalla fauna selvatica, da rimborsi del personale comandato presso l'Avvocatura di Stato di Firenze.

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	3.380.846,53
Incrementi	1.789.080,36
Riduzioni	360.403,38
Previsione rettificata	4.809.523,51

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	10.963.405,38
Incrementi del fondo di cassa	1.006.325,04
Incrementi per nuove riscossioni	616.883,56
Riduzione per minori entrate	101.000,00
Previsione rettificata	12.485.613,98

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	8.246.389,13
Incrementi	1.882.611,98
Riduzioni	360.403,38

Previsione rettificata	9.768.597,73

Si rileva che sono stati creati dei capitoli sia in entrata che in uscita per accogliere l'IVA delle fatture di acquisto dell'Ente Parco in seguito all'art. 1 del DL 24/04/2017 n. 50 che estende anche ai parchi lo split payment a partire dal 1 luglio 2017.

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€	1.529.676,98	Maggiori Uscite	€	1.789.080,36
Minori Uscite	€	360.403,38	Minori Entrate	€	101.000,00
Totale a pareggio	€	1.890.080,36	Totale a pareggio	€	1.890.080,36

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€	1.623.208,60	Maggiori Uscite	€	1.882.611,98
Minori Uscite	€	360.403,38	Minori Entrate	€	101.000,00
Totale a pareggio	€	1.983.611,98	Totale a pareggio	€	1.983.611,98

L'avanzo di amministrazione di € 4.789.266,38 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 5.798.487,47, e di investimento per € 2.845.974,19. La parte vincolata dell'avanzo passa da € 2.989.735,41, inserita con l'approvazione del preventivo 2017, a € 2.952.749,02 con l'assestamento 2017. Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.
Il Bilancio di Previsione 2017 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota U.0007489 del 11.04.2017, ns. prot. n.2774 del 11.04.2017.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2017.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 21 GIUGNO 2017

Fondo di cassa al 01.01.2017		**€ 8.595.066,02**
Reversali emesse a tutto il 21.06.2017		
In conto Competenza	€ 3.198.979,82	
In conto Residui	€ 15.726,79	€ 3.214.706,61
Mandati di pagamento emessi a tutto il 21.06.2017		
In Conto Competenza	€ 652.598,73	
In Conto Residui	€ 1.620.139,46	€ 2.272.738,19
Saldo Contabile		**€ 9.537.034,44**
Saldo del Tesoriere (Monte dei Paschi di Siena S.p.A.- Ag. Portoferraio)		**€ 9.560.058,49**
Differenza		**€ 23.024,05**

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

Entrate riscosse dal Tesoriere da regolarizzare	€	11.741,11
Mandati emessi dal Parco da evadere da parte della Tesoreria	€	6.318,68
Uscite pagate dal Tesoriere da regolarizzare	€	3,00
Mandati emessi dal Parco e non caricati dalla Tesoreria	€	5.430,56
Reversali emesse dal Parco e non caricate dalla Tesoreria	€	463,30
Differenza	€	**23.024,05**

L'ultima reversale emessa è la n°238 del 20 giugno 2017 per € 63,30 relativa all'incasso della vendita di una pubblicazione dell'Ente Parco ad una giuda parco;
L'ultimo mandato emesso è il n°601 del 21 giugno 2017 per € 617,12 relativo al rimborso di danni arrecati dalla fauna selvatica a favore della Sig.ra Marisa Mazzei ai sensi dell'art. 15 comma 3 Legge 394/91.

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMATO

Costituzione fondo anno 2017	5.000,00
Totale Entrate	5.000,00
Spese sostenute fino al 24/06/2017	4.312,30
Saldo Contabile	687,70
Contanti in cassa al	687,70
Sbilancio	0,00

L'ultimo Buono Economale è il n° 86 del 24/06/2017 per Euro 8,00 relativo al pagamento di colla.

VALORI BOLLATI

Risultano in disponibilità n°1 marca da € 1,81 e i n°2 marche da € 16,00.

VERIFICA DEL C/C POSTALE

L'Ente Parco gestisce il c/c postale n°11984523 che alla data del 30 aprile 2017 presenta un saldo di

€4.611,51 che concorda con l'ultimo estratto conto pervenuto da Banco Posta – Poste Italiane S.p.A., pervenuto in data 23 maggio 2017, prot. n. 3977.

BUONI PASTO

Alla data odierna risultano in disponibilità n. 450 buoni pasto del valore nominale di € 7,00 ciascuno per un valore totale di € 3.150,00.

BUONI CARBURANTE

Risultano in disponibilità n°43 buoni carburante da € 50;00 per un valore complessivo di € 2.150,00.

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

5) **Varie ed eventuali**

Il presente verbale, dopo lettura ed approvazione, viene chiuso alle ore 17,00.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Il Presidente Dr.ssa Rosa Valicenti ----------

Il Componente Rag. Roberto Esposito ----------

Il Componente Dr. Pierluigi Boroni .....assente giustificato.....

FILIALE 4030 DATA RIFERIMENTO 22.06.17 FILIALE RECAPITO 4030 TAB. CATE0018 PAG. 1/00001 4.604

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * FILIALE 4030 PORTOFERRAIO SERVIZIO TESORERIA E CASSA

ENTE: 15 ENTE PARCO NAZ ARCIP TOSCANO ES. FINANZIARIO 2017 DIVISA EURO

VERIFICA DI CASSA AL 21.06.2017

SALDO INIZIO ESERCIZIO		8.595.066,02
INCASSI	REVERSALI (RESIDUI)	15.726,79
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.198.516,52
	CARTE CONTABILI	11.741,11
	TOTALE INCASSI	3.225.984,42
PAGAMENTI	MANDATI (RESIDUI)	1.612.563,86
	MANDATI (COMPETENZA)	648.425,09
	CARTE CONTABILI	3,00
	TOTALE PAGAMENTI	2.260.991,95
SALDO AL 21.06.2017		9.560.058,49
ORDINATIVI IMPUTATI AL 21.06.2017		
	REVERSALI (RESIDUI)	15.726,79
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.198.516,52
	TOTALE REVERSALI	3.214.243,31
	MANDATI (RESIDUI)	1.617.650,66
	MANDATI (COMPETENZA)	649.656,97
	TOTALE MANDATI	2.267.307,63
ORDINATIVI DA EVADERE AL 21.06.2017		
	REVERSALI (RESIDUI)	0,00
	REVERSALI (COMPETENZA)	0,00
	TOTALE REVERSALI	0,00
	MANDATI (RESIDUI)	5.086,80
	MANDATI (COMPETENZA)	1.231,88
	TOTALE MANDATI	6.318,68

I REVISORI

BancoPosta
Viale Europa, 175 - 00144 Roma
Posteitaliane S.p.A.
Patrimonio BancoPosta
Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/17

Conto Corrente in EURO n. 11984523
Intestato a: ENTE"PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO"

Coordinate bancarie

Codice IBAN
IT57 R076 0113 9000 0001 1984 523
Codice BIC/SWIFT
BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523

0084
P2P701CAB4F0010001 01 GEOP
11199135 MGA09995002676
789 2 H

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.
VIA GUERRAZZI 1
57037 PORTOFERRAIO

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
PROT. N° 3977
23 MAG 2017

BancoPostarisponde

Numero Verde 800.00.33.22
Internet poste.it

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/17			4.085,68	SALDO INIZIALE
03/04/17	31/03/17	8,49		IMPOSTA DI BOLLO
04/04/17	31/03/17	15,00		TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2017
13/04/17	13/04/17		206,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1 / DA CUAS FIRENZE
13/04/17	13/04/17	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 13/04/2017 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
29/04/17	29/04/17		344,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1 / DA CUAS FIRENZE
29/04/17	29/04/17	0,34		COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI QUANTITA' = 1 ACC. 29/04/2017 CONTO 0000011984523 DA CUAS FIRENZE
30/04/17			4.611,51	SALDO FINALE
				PARI A LIRE 8.929.128

Scopri l'estratto conto online: aiuti l'ambiente e semplifichi il tuo lavoro!
Richiedilo gratuitamente attraverso il servizio di Remote Banking BancoPosta Impresa Online (BPIOL)[1].

Messaggio Pubblicitario con finalità promozionale. Per maggiori informazioni consulta il Foglio Informativo sul sito www.poste.it.
[1] Se non hai ancora attivato il servizio BPIOL puoi richiederlo presso l'Ufficio Postale.

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. L'estratto conto si intende approvato qualore 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

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO

Seduta ordinaria del 28-06-2017

N. 32/2017 Oggetto: **RENDICONTO GENERALE 2016**

L'anno **duemiladiciassette**, nel giorno **ventotto** del mese di **Giugno,** presso la sede provvisoria dell'Ente Parco in Loc. Enfola, a Portoferraio, previo invito del Presidente si sono radunati i Sigg.

CONSIGLIO DIRETTIVO

		Presenti	**Assenti**
SAMMURI GIAMPIERO		X	
BANFI ANGELO			X
BULGARESI ANNA		X	
COPPOLA LUIGI		X	
DAMIANI ALESSANDRO		X	
FERI STEFANO		X	
MAZZANTINI UMBERTO			X
ROTELLINI GABRIELE		X	
VERRILLO NICOLA SALVATORE			X
	Totale presenti/assenti	**6**	**3**

PRESIDENTE: IL PRESIDENTE - SAMMURI GIAMPIERO

SEGRETARIO: Dott.ssa Franca Zanichelli, in qualità di Direttore.

REVISORI DEI CONTI

	Presenti	Assenti
VALICENTI ROSA		
BORONI PIERLUIGI		
ESPOSITO ROBERTO		

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 gli articoli 38, 41, 42, 44, 45, 46 e 47;

vista la Delibera del Consiglio Direttivo n° 31 del 28 giugno 2017 relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2016 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 2016 nelle composizione prevista dal predetto articolo 38;

visti i prospetti allegati alla presente Deliberazione denominati:

Conto del Bilancio, *nella duplice composizione*:	
Rendiconto finanziario decisionale	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*
Nota integrativa	*Allegato 5*

Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi – anno 2016	*Allegato 9*
Prospetto di raccordo tra il D.P.R. n.132/2013 e D.P.R. n.97/2003 – anno 2016	*Allegato 10*

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		**8.926.634,81**
+	Reversali incassate nell'esercizio	**3.912.205,60**	
	Totale entrate		**3.912.205,60**
-	Mandati pagati nell'esercizio	**4.243.774,39**	
	Totale uscite		**4.243.774,39**
	Fondo di cassa da movimento finanziario al 31/12/2016		**8.595.066,02**
+	Incassi senza reversale (carte contabili di entrate)		**-**
-	Pagamenti senza mandati (carte contabili di spesa)		**-**
	Fondo di cassa effettivo dovuto a riscossioni e pagamenti al 31/12/2016		**8.595.066,02**

visto il parere espresso nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti contenuta nel verbale n° 39 del 26 giugno 2017;
considerato che è in corso di acquisizione il parere della Comunità del Parco, così come disposto dall'art. 10 della Legge n°394/91 e successive modificazioni;
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 e da cui risulta che si approva dopo ampio dibattito con voti unanimi (presenti 6)

provvede

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 2016 nelle composizione prevista dall'articolo 38 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 e precisamente:

Conto del Bilancio, *nella duplice composizione*:	
Rendiconto finanziario decisionale	*Allegato 1*
Rendiconto finanziario gestionale	*Allegato 2*
Conto economico - quadro di riclassificazione dei risultati economici	*Allegato 3*
Stato patrimoniale	*Allegato 4*

Nota integrativa	*Allegato 5*
Situazione amministrativa	*Allegato 6*
Relazione sulla gestione	*Allegato 7*
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare	*Allegato 8*
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi – anno 2016	*Allegato 9*
Prospetto di raccordo tra il D.P.R. n.132/2013 e D.P.R. n.97/2003 – anno 2016	*Allegato 10*

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 2016 si sintetizza nei seguenti valori:

Situazione Amministrativa

Esercizio 2016

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ **8.926.634,81**
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.613.756,33		
	in c/residui	€ 298.449,27		
				€ 3.912.205,60
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.139.823,95		
	in c/residui	€ 2.103.950,44		
				€ 4.243.774,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€ **8.595.066,02**
Residui attivi	degli esercizi precedenti		€ 3.143.173,80	
	dell'esercizio		€ 469.730,29	€ 3.612.904,09
Residui passivi	degli esercizi precedenti		€ 5.709.394,46	
	dell'esercizio		€ 1.709.309,27	€ 7.418.703,73

Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio € **4.789.266,38**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		€ 533.968,18
ai Fondi per rischi ed oneri		€ 3.069,00
Cap. 1004 Fondo spec. per i rinnovi contrattuali	€ 3.069,00	
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		€ 2.415.711,84
Cap. 220 Trattamento accessorio dirigenza	€ 18.290,12	
Cap. 1105 Ricostruzioni, riristino trasformaz. Immobili	€ 527.415,79	
Cap. 1130 Interv. di miglioramento ambientale	€ 235,03	
Cap. 1140 Interv. Progr. triennali del Mnistero Ambiente	€ 6.038,08	
Cap.1155 Real.campo boe Capraia - Giannutri - Gorgona	€ 252.474,40	
Cap. 1153 Interventi per l'Area Marina Prootetta	€ 435.431,58	
Cap. 1201 Acquisto di mobili arredi e macchine da ufficio	€ 7.099,43	
Cap. 531 Uscite per lo sviluppo del turismo e attività connesse	€ 41.874,00	
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	€ 1.171,30	
Cap. 538 Uscite per attuazione direttiva MATTM cap. 1551	€ 343.966,34	
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 progetto Resto CON LIFE - LIFE 13N./IT/000471	€ 603.389,67	

Cap. 1102 Acquisti edifici	€ 3.068,06	
	Totale parte vincolata	€ 2.952.749,02

Parte disponibile		
Parte disponibile		€ 1.836.517,36
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017		€ -
	Totale parte disponibile	€ 1.836.517,36
Totale Risultato di amministrazione presunto (*)		€ **4.789.266,38**

(*) 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	3.699.543
Costo della produzione	3.670.978
Differenza	28.565
Proventi finanziari	-3.659
Partite straordinarie	27.781
Risultato prima delle imposte	52.687
Imposte dell'esercizio	50.218
Avanzo economico	2.469

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte I – Entrate

	2016			**2015**	
Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)
Avanzo di amministrazione presunto	-	-		-	-
Fondo iniziale di cassa			8.926.635		
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.256.462	3.436.925	3.570.111	762.824	4.778.514

1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	800.000	362.378	62.378	800.000	152.807
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	390.314	284.183	279.716	404.617	254.673
Arrotondamento					
	3.446.776	4.083.486	3.912.205	1.967.441	5.185.994
Avanzo di amministrazione utilizzato		4.514.274			6.148.409
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui					
TOTALE GENERALE	3.446.776	8.597.760	12.838.840	1.967.441	11.334.403

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

Rendiconto Finanziario Decisionale

Parte II – Uscite

	2016			2015		
Denominazione	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (
Disavanzo di amministrazione presunto	-	-	-	-	-	
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	3.728.530	3.041.587	3.242.438	2.066.083	4.666.862	
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	3.726.544	523.363	728.227	2.549.840	2.232.340	
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	404.064	284.183	273.110	448.465	254.673	
TOTALE GENERALE	7.859.138	3.849.133	4.243.775	5.064.388	7.153.875	

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 dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano.

IL PRESENTE VERBALE VIENE LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO

Il Presidente Giampiero Sammuri	Il Segretario Franca Zanichelli

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD)., il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Parco Nazionale Arcipelago Toscano ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

180150036540