

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

CODICI		CAPITOLO		Previsioni			Somme Impegnate			Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio
Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenza rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	
	Totale Titolo II per CdR C								192.020,47	129.952,89	62.067,78	192.020,47		192.020,47	129.952,89	-62.067,78	62.067,78

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

SPESA

CODICI	CAPITOLO	Previsioni			Somme Impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio	
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti		Differenza rispetto alle previsioni
Numero	Denominazione																
Totale titolo II		9.115.231,55	933.630,88	10.048.862,43	88.041,16	7.551.058,41	7.639.099,57	-2.409.762,86	18.562.716,58	3.895.186,80	14.662.367,37	18.547.554,17	-5.162,41	28.601.579,01	3.983.227,96	-24.618.351,05	22.203.425,76
A	Centro di responsabilita' A																
	CENTRO RESPONSABILITA' "A"																
A.4	Titolo IV																
	PARTITE DI GIRO																
A.4.1	Cat. 1a																
	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
A.4.1.1	SottoCateg. 1a																
	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
A.4.1.1	21010	300.000,00		300.000,00	125.035,85		125.035,85	-174.964,15						300.000,00	125.035,85	-174.964,15	
A.4.1.1	21020	150.000,00		150.000,00	53.097,00		53.097,00	-96.903,00						150.000,00	53.097,00	-96.903,00	
A.4.1.1	21030	40.000,00		40.000,00	10.654,26		10.654,26	-29.345,74						40.000,00	10.654,26	-29.345,74	
A.4.1.1	21040	10.000,00		10.000,00				-10.000,00						10.000,00		-10.000,00	
A.4.1.1	21050	20.000,00		20.000,00				-20.000,00	150,00		150,00	150,00		20.150,00		-20.150,00	150,00
A.4.1.1	21060	20.000,00		20.000,00	5.000,00		5.000,00	-15.000,00						20.000,00	5.000,00	-15.000,00	
A.4.1.1	21080	210.000,00		210.000,00	4.581,64	245,00	4.826,64	-205.173,36	8.034,76	8.034,76		8.034,76		218.034,76	12.616,40	-205.418,36	245,00
A.4.1.1	21090																
A.4.1.1	21100	170.000,00		170.000,00	17.122,78		17.122,78	-152.877,22						170.000,00	17.122,78	-152.877,22	
A.4.1.1	21110	55.000,00		55.000,00				-55.000,00						55.000,00		-55.000,00	
A.4.1.1	21120	5.000,00		5.000,00				-5.000,00						5.000,00		-5.000,00	
	Totale Sotto Categoria 1a	980.000,00		980.000,00	215.491,53	245,00	215.736,53	-764.263,47	8.184,76	8.034,76	150,00	8.184,76		988.184,76	223.526,29	-764.658,47	395,00
	Totale Categoria 1a	980.000,00		980.000,00	215.491,53	245,00	215.736,53	-764.263,47	8.184,76	8.034,76	150,00	8.184,76		988.184,76	223.526,29	-764.658,47	395,00
	Totale Titolo IV per CdR A	980.000,00		980.000,00	215.491,53	245,00	215.736,53	-764.263,47	8.184,76	8.034,76	150,00	8.184,76		988.184,76	223.526,29	-764.658,47	395,00

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

SPESE

CODICI	CAPITOLO	Previsioni			Somme Impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	
Numero	Denominazione															
B	Centro di responsabilita' B															
	CENTRO RESPONSABILITA' "B"															
B.4	Titolo IV															
	PARTITE DI GIRO															
B.4.1	Cat. 1a															
	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
B.4.1.1	SottoCateg. 1a															
	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
B.4.1.1	21010	300.000,00		300.000,00	68.390,90		68.390,90	-231.609,10						300.000,00	68.390,90	-231.609,10
B.4.1.1	21020	150.000,00		150.000,00	31.915,97		31.915,97	-118.084,03						150.000,00	31.915,97	-118.084,03
B.4.1.1	21030	40.000,00		40.000,00	25.204,11		25.204,11	-14.795,89						40.000,00	25.204,11	-14.795,89
B.4.1.1	21040	10.000,00		10.000,00				-10.000,00						10.000,00		-10.000,00
B.4.1.1	21050	20.000,00		20.000,00				-20.000,00						20.000,00		-20.000,00
B.4.1.1	21070								358.077,49		358.077,49	358.077,49		358.077,49		-358.077,49
B.4.1.1	21080	110.000,00		110.000,00		541,97	541,97	-109.458,03						110.000,00		-110.000,00
B.4.1.1	21090															
B.4.1.1	21100	300.000,00		300.000,00	7.548,85		7.548,85	-292.451,15						300.000,00	7.548,85	-292.451,15
B.4.1.1	21110	10.000,00		10.000,00				-10.000,00						10.000,00		-10.000,00
	Totale Sotto Categoria 1a	940.000,00		940.000,00	133.059,83	541,97	133.601,80	-806.398,20	358.077,49		358.077,49	358.077,49		1.298.077,49	133.059,83	-1.165.017,66
	Totale Categoria 1a	940.000,00		940.000,00	133.059,83	541,97	133.601,80	-806.398,20	358.077,49		358.077,49	358.077,49		1.298.077,49	133.059,83	-1.165.017,66
	Totale Titolo IV per CdR B	940.000,00		940.000,00	133.059,83	541,97	133.601,80	-806.398,20	358.077,49		358.077,49	358.077,49		1.298.077,49	133.059,83	-1.165.017,66

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

SPESE

CODICI	CAPITOLO		Previsioni			Somme Impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio
			Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	
Numero	Denominazione																
C	Centro di responsabilita' C CENTRO RESPONSABILITA' "C"																
C.4	Titolo IV PARTITE DI GIRO																
C.4.1	Cat. 1a USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
C.4.1.1	SottoCateg. 1a USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
C.4.1.1	21010	Versamenti ritenute erariali	150.000,00		150.000,00	29.749,77		29.749,77	-120.250,23					150.000,00	29.749,77	-120.250,23	
C.4.1.1	21020	Versamenti ritenute previdenziali ed assistenziali	50.000,00		50.000,00	17.337,47		17.337,47	-32.662,53					50.000,00	17.337,47	-32.662,53	
C.4.1.1	21030	Versamenti ritenute diverse	15.000,00		15.000,00	6.887,10		6.887,10	-8.112,90					15.000,00	6.887,10	-8.112,90	
C.4.1.1	21040	Versamenti trattenute per conto terzi	5.000,00		5.000,00				-5.000,00					5.000,00		-5.000,00	
C.4.1.1	21050	Depositi cauzionali da terzi	10.000,00		10.000,00				-10.000,00					10.000,00		-10.000,00	
C.4.1.1	21080	Versamenti recupero anticipazioni varie	100.000,00		100.000,00				-100.000,00					100.000,00		-100.000,00	
C.4.1.1	21100	Versamenti ritenute d'acconto per prestazioni professionali	70.000,00		70.000,00				-70.000,00					70.000,00		-70.000,00	
C.4.1.1	21110	Versamento ritenute diverse	5.000,00		5.000,00				-5.000,00					5.000,00		-5.000,00	
C.4.1.1	21120	I.V.A.	5.000,00		5.000,00				-5.000,00					5.000,00		-5.000,00	
		Totale Sotto Categoria 1a	410.000,00		410.000,00	53.974,34		53.974,34	-356.025,66					410.000,00	53.974,34	-356.025,66	
		Totale Categoria 1a	410.000,00		410.000,00	53.974,34		53.974,34	-356.025,66					410.000,00	53.974,34	-356.025,66	
		Totale Titolo IV per CdR C	410.000,00		410.000,00	53.974,34		53.974,34	-356.025,66					410.000,00	53.974,34	-356.025,66	

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

Totale titolo IV	2.330.000,00		2.330.000,00	402.525,70	786,97	403.312,67	-1.926.687,33	366.262,25	8.034,76	358.227,49	366.262,25	2.696.262,25	410.560,46	-2.285.701,79	359.014,46	
TOTALE GENERALE	16.307.329,61	2.036.985,75	18.344.315,36	3.087.783,73	9.399.808,11	12.487.591,84	-5.856.723,52	21.807.595,52	5.120.310,06	16.330.735,73	21.451.045,79	-356.549,73	40.151.910,88	8.208.093,75	-31.943.817,09	25.730.543,84

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

RIEPILOGO PER CDR

Centro di Responsabilita'	Previsioni			Somme Impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio
	Denominazione	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare			Totali Impegnati	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	
CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA A SUPPORTO DELLA DIREZIONE																
Titolo I	2.072.229,90	590.524,19	2.662.754,09	1.294.373,48	691.869,49	1.986.242,97	-676.511,12	1.050.576,05	499.866,41	332.104,51	831.970,92	-218.605,13	3.713.330,14	1.794.239,89	-1.919.090,25	1.023.974,00
Titolo II	8.372.283,55	910.051,79	9.282.335,34	64.462,07	6.808.110,41	6.872.572,48	-2.409.762,86	16.745.456,58	3.060.890,88	13.684.565,70	16.745.456,58		26.027.791,92	3.125.352,95	-22.902.438,97	20.492.676,11
Titolo IV	980.000,00		980.000,00	215.491,53	245,00	215.736,53	-764.263,47	8.184,76	8.034,76	150,00	8.184,76		988.184,76	223.526,29	-764.658,47	395,00
CENTRO RESPONSABILITA' "A"	11.424.513,45	1.500.575,98	12.925.089,43	1.574.327,08	7.500.224,90	9.074.551,98	-3.850.537,45	17.804.217,39	3.568.792,05	14.016.820,21	17.585.612,26	-218.605,13	30.729.306,82	5.143.119,13	-25.586.187,69	21.517.045,11
CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA TECNICA CONSERVAZIONE NATURA																
Titolo I	1.997.708,70	512.830,68	2.510.539,38	896.833,19	874.586,37	1.771.419,56	-739.119,82	1.170.914,51	473.753,26	610.818,81	1.084.572,07	-86.342,44	3.681.453,89	1.370.586,45	-2.310.867,44	1.485.405,18
Titolo II	742.948,00	23.579,09	766.527,09	23.579,09	742.948,00	766.527,09		1.615.239,53	704.343,23	905.733,89	1.610.077,12	-5.162,41	2.381.766,62	727.922,32	-1.653.844,30	1.648.681,89
Titolo IV	940.000,00		940.000,00	133.059,83	541,97	133.601,80	-806.398,20	358.077,49	358.077,49	358.077,49	358.077,49		1.298.077,49	133.059,83	-1.165.017,66	358.619,46
CENTRO RESPONSABILITA' "B"	3.680.656,70	536.409,77	4.217.066,47	1.053.472,11	1.618.076,34	2.671.548,45	-1.545.518,02	3.144.231,53	1.178.096,49	1.874.630,19	3.062.726,68	-91.504,85	7.361.298,00	2.231.568,60	-5.129.729,40	3.492.706,53
CENTRO DI RESPONSABILITA' AREA COMUNICAZIONE E PROMOZIONE																
Titolo I	792.159,46		792.159,46	406.010,20	281.506,87	687.517,07	-104.642,39	667.126,13	243.468,83	377.217,55	620.686,38	-46.439,75	1.459.285,59	649.479,03	-809.806,56	658.724,42
Titolo II								192.020,47	129.952,69	62.067,78	192.020,47		192.020,47	129.952,69	-62.067,78	62.067,78
Titolo IV	410.000,00		410.000,00	53.974,34		53.974,34	-356.025,66						410.000,00	53.974,34	-356.025,66	
CENTRO RESPONSABILITA' "C"	1.202.159,46		1.202.159,46	459.984,54	281.506,87	741.491,41	-460.668,05	859.146,60	373.421,52	439.285,33	812.706,85	-46.439,75	2.061.306,06	833.406,06	-1.227.900,00	720.792,20

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

RIEPILOGO PER TITOLO

TITOLO	Previsioni			Somme Impegnate			Differenza rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Residui passivi rilevati a fine esercizio
	Denominazione	Iniziali	Variazioni	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare			Totali Impegnati	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	
SPESE																
Titolo I	4.862.098,06	1.103.354,87	5.965.452,93	2.597.216,87	1.847.962,73	4.445.179,60	-1.520.273,33	2.888.616,69	1.217.088,50	1.320.140,87	2.537.229,37	-351.387,32	8.854.069,62	3.814.305,37	-5.039.764,25	3.168.103,60
Titolo II	9.115.231,55	933.630,88	10.048.862,43	88.041,16	7.551.058,41	7.639.099,57	-2.409.762,86	18.552.716,58	3.895.186,80	14.652.367,37	18.547.554,17	-5.162,41	28.601.579,01	3.983.227,96	-24.618.351,05	22.203.425,78
Titolo IV	2.330.000,00		2.330.000,00	402.525,70	786,97	403.312,67	-1.926.687,33	366.262,25	8.034,76	358.227,49	366.262,25	0,00	2.696.262,25	410.560,46	-2.285.701,79	359.014,46
Totale delle Spese	16.307.329,61	2.036.985,75	18.344.315,36	3.087.783,73	9.399.808,11	12.487.591,84	-5.856.723,52	21.807.595,52	5.120.310,06	16.330.735,73	21.451.045,79	-356.549,73	40.151.910,88	8.208.093,79	-31.943.817,09	25.730.543,84
Disavanzo di amministrazione		0,00														
TOTALE GENERALE	16.307.329,61	2.036.985,75	18.344.315,36	3.087.783,73	9.399.808,11	12.487.591,84	-5.856.723,52	21.807.595,52	5.120.310,06	16.330.735,73	21.451.045,79	-356.549,73	40.151.910,88	8.208.093,79	-31.943.817,09	25.730.543,84

***Composizione codice *** Titolo.Categoria Relativa.Voce Economica.Categoria Assoluta

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
Consistenza della cassa al 01.01.2014		13.335.897,46
Riscossioni in conto competenza	7.111.908,10	
Riscossioni in conto residui	1.097.663,07	8.209.571,17
Pagamenti in conto competenza	3.087.783,73	
Pagamenti in conto residui	5.120.310,06	8.208.093,79
Consistenza della cassa al 31/12/2014		13.337.374,84
Residui attivi dell'esercizio precedente	12.685.439,32	
Residui attivi dell'esercizio	4.193.622,36	16.879.061,68
Residui passivi dell'esercizio precedente	16.330.735,73	
Residui passivi dell'esercizio	9.399.808,11	25.730.543,84
Avanzo di amministrazione al 31/12/2014		4.485.892,68
L'utilizzazione dell'avanzo di amministraz. per l'esercizio 2015 risulta così prevista:		
Parte vincolata non destinata		
al Trattamento di fine rapporto		1.118.480,58
al Fondo ripristino investimenti		0,00
Al Fondo per rinnovi contrattuali		0,00
Finanziam. del Min. Amb. per abbattimenti e repressione abusivismo edilizio		121.821,56
Finanziam. del Min. Amb. per Impianti fotovoltaici		45.000,20
Avanzo indispon. Su residui attivi incerti		670.081,45
Cap. 5021 Gestione e funzionamento AMP Costa degli Infreschi e della Masseta		276.764,60
Cap. 5022 Gestione e funzionamento AMP Santa Maria di Castellabate		326.017,70
Cap. 11582 Spese per Impianti fotovoltaici CTA - Centro A		0,00
Totale parte vincolata		2.558.166,09
Parte vincolata destinata		
Cap. 11752 Fondi Del. G. Reg. Campania n. 240/2013 Traslazione Interv. di Completamento Centro Studi e Ricerche sulla Biodiversità - Centro A		546.017,34
Totale parte vincolata destinata		546.017,34
Parte disponibile destinata		
Totale parte disponibile utilizzata		0,00
<i>Avanzo disponibile non destinato</i>		1.381.709,25
Totale Risultato di amministrazione		4.485.892,68

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		-
I. <i>Immobilizzazioni Immateriali</i>			II. Riserve obbligatori e derivanti da leggi	-	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	513.925,93	685.234,58	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto	-	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintemente indicate		-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	28.668.987,69	26.927.194,09	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	43.126.355,93	43.551.215,26
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	5.701.779,25	5.818.503,25	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	- 1.160.294,68	- 424.859,33
8) Altre	2.928.353,16	2.772.979,81	Totale Patrimonio netto(A)	41.966.061,25	43.126.355,93
Totale	37.813.046,03	36.203.911,73	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>			1) per contributi a destinazione vincolata	-	
1) Terreni e fabbricati	21.341.347,92	19.573.086,68	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	1.006.656,88	1.228.052,78	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale Contributi in conto capitale (B)	-	-
4) Automezzi, motomezzi e natanti	142.407,85	279.227,95	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.799.208,93	9.507.722,98	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali ei godimento			2) per imposte		
7) Altri beni	533.853,83	582.636,09	3) per altri rischi ed oneri futuri		
f.do amm.to			4) per ripristino investimenti		
Totale	34.823.475,41	31.170.726,48	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	-	-
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.118.480,58	896.938,65
1) Partecipazioni in:			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
a) imprese controllate	15.493,71	15.493,71	1) obbligazioni		
b) imprese collegate			2) verso le banche		
c) imprese controllanti			3) verso altri finanziatori		
d) altre imprese			4) acconti		
e) altri enti	194.903,29	194.903,29	5) debiti verso fornitori	-	-
2) Crediti					

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari		
d) verso altri			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziari diversi			11) debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici		
Totale	210.397,00	210.397,00	12) debiti diversi	25.730.543,84	21.807.595,52
			Totale	25.730.543,84	21.807.595,52
Totale Immobilizzazioni (B)	72.846.918,44	67.585.035,21			
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			F) RATEI E RISCONTI		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi		
3) lavori in corso			2) Risconti passivi	34.248.269,29	29.039.050,66
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
Totale	-	-	Totale ratei e risconti (D)	34.248.269,29	29.039.050,66
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	-				
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	16.496.930,48	13.554.112,04			
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	382.131,20	394.896,05			
Totale	16.879.061,68	13.949.008,09			
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					

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2014	2013		2014	2013
1) depositi bancari e postali	13.337.374,84	13.335.897,46			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	13.337.374,84	13.335.897,46			
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	30.216.436,52	27.284.905,55			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	-				
2) Risconti attivi					
<i>Totale ratei e risconti (D)</i>	-	-			
Totale attivo	103.063.354,96	94.869.940,76	Totale passivo	103.063.354,96	94.869.940,76

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

CONTO ECONOMICO

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) <i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*</i>		4.490.087,10		4.513.192,17
a) contributo ordinario e altri contributi dello Stato	4.439.920,93		4.383.019,06	
b) contributo regionale e contr. di altri enti	0,00		0,00	
c) ricavi dalla vendita di beni e prestaz. di servizi	7.305,80		5.643,38	
d) recuperi e rimborsi diversi	17.176,03		112.451,36	
e) entrate non classif. in altre voci	25.684,34		12.078,37	
2) <i>Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</i>				
3) <i>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>				
4) <i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>				
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio</i>		1.037.006,36		1.703.796,88
a) contributi di competenza dell'esercizio	1.037.006,36		1.703.796,88	0,00
Totale valore della produzione (A)		5.527.093,46		6.216.989,05
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) <i>Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**</i>		2.934.083,91		2.459.079,72
7) <i>per servizi**</i>				
a) acquisto beni di consumo e servizi	378.394,82		411.007,10	
b) prestazioni istituzionali	2.555.689,09		2.048.072,62	
8) <i>per godimento beni di terzi**</i>		0,00		35.978,75
9) <i>per il personale**</i>		1.704.003,63		1.562.269,40
a) salari e stipendi	907.546,15		897.426,17	
b) oneri sociali	317.657,65		350.987,80	
c) trattamento di fine rapporto	245.121,02		70.692,16	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	233.678,81		243.163,27	
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		2.384.319,53		2.971.991,59
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.185.212,64		1.911.035,72	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.199.106,89		1.060.955,87	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) <i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>				
12) <i>Accantonamenti per rischi</i>				
13) <i>Accantonamenti ai fondi per oneri</i>				
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>		33.009,00		24.860,00
Totale Costi (B)		7.055.416,07		7.054.179,46
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.528.322,61		-837.190,41
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) <i>Proventi da partecipazioni</i>				
16) <i>Altri proventi finanziari</i>		0,00		
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>		2.715,00		2.700,01
17-bis) <i>Utili e perdite su cambi</i>				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-2.715,00		-2.700,01
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) <i>Rivalutazioni</i>				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) <i>Svalutazioni</i>		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie				

PARCO NAZIONALE DEL CILENTO VALLO DI DIANO E ALBURNI

CONTO ECONOMICO

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		19.355,61		7.926,24
a) altri proventi straordinari	19.355,61		7.926,24	
a) plusvalenze	0,00		0,00	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		0,00		18.682,24
a) minusvalenze	0,00		8.622,43	
b) spese non patrimonializzabili	0,00		10.059,81	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		356.549,73		2.850.466,74
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		5.162,41		2.424.679,65
Totale delle partite straordinarie		370.742,93		415.031,09
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		-1.160.294,68		-424.859,33
<i>Imposte dell'esercizio</i>				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		-1.160.294,68		-424.859,33



(COPIA)

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 013 del 30.04.2015

OGGETTO : APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014.

L'anno duemilaquindici, il giorno trenta del mese di aprile, il Commissario Straordinario Avv. Amilcare Troiano, assistito ex art. 26, del vigente Statuto dell'Ente, dal Vice Direttore Dott. Romano Gregorio

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTO:

- la L.6.12.1991, n.394 (legge quadro delle aree protette), che reca, tra l'altro, la disciplina normativa dell'Ente parco;
- il D.P.R.5 giugno 1995, con cui è stato istituito l'Ente parco nazionale del Cilento, Vallo di Diano e Alburni;
- che l'Ente parco nazionale del Cilento, Vallo di Diano e Alburni è soggetto, ai sensi dell'art.9 comma 1, L. 6.12.1991, n.394 alla Vigilanza del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare;
- che con decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. 110 del 04.04.2014 è stato nominato Commissario straordinario l'Avv. Amilcare Troiano a decorrere dal 11.04.2014 per la durata di sei mesi;
- che con decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare n. 58 del 02.04.2015 è stato prorogato l'incarico di Commissario straordinario affidato all'Avv. Amilcare Troiano a decorrere dal 11.04.2015 per la durata di sei mesi;



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PREMESSO

che ai sensi e per gli effetti della normativa di settore il conto consuntivo, composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale e dal conto economico, è deliberato entro il mese di aprile, salvo diverso termine, successivo alla chiusura dell'esercizio e trasmesso entro dieci giorni dalla data della delibera al Ministero dell'Ambiente ed al Ministero del Tesoro, unitamente alla propria relazione illustrativa, a quella del collegio dei revisori, alla situazione del personale al 31/12 dell'anno di riferimento, al parere della Comunità del Parco ed alla situazione dei residui attivi e passivi;

che ai sensi dell'art. 1, comma 42, della legge 549/95, che testualmente dispone: "Gli enti, cui lo Stato contribuisce in via ordinaria, che non abbiano fatto pervenire alla data del 15 luglio di ogni anno il conto consuntivo dell'anno precedente da allegare allo stato di previsione dei singoli Ministeri interessati, sono esclusi dal finanziamento per l'anno cui si riferisce lo stato di previsione stesso", il documento contabile in parola dovrà essere rimesso tempestivamente ai competenti Organi vigilanti;

VISTO

che con delibera del Commissario Straordinario n. 12 del 30.04.2015 è stato approvato il riaccertamento dei residui attivi e passivi;

che, ai sensi dell'art. 38, comma 3, del D.P.R. 97/2003, il conto consuntivo è stato sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti;

che il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 53 del 30.04.2015 ha espresso parere favorevole;

EVIDENZIATO

che, ai sensi del Decreto del Ministero Economia e Finanze n. 26253 del 12.04.2011, gli Enti Parco sono tenuti ad indicare nei titoli di entrata e di spesa i codici gestionali SIOPE (previsti dall'allegato A al decreto medesimo);

che, ai sensi dell'art. 5 del citato decreto gli Enti Parco *allegano al rendiconto di esercizio relativo agli anni 2012 e successivi, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide;*

VISTO

il conto consuntivo esercizio finanziario 2014 reso dal tesoriere e completato in ogni sua parte dall'ufficio contabile, composto da:

- conto di bilancio;
 - conto economico;
 - stato patrimoniale;
 - nota integrativa
- e dai seguenti allegati:
- situazione amministrativa;
 - relazione sulla gestione;
 - i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE;
 - prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi – allegato 6 D.M. 01.10.2013;

**RITENUTO
VISTO**

gli atti contabili nonché gli atti amministrativi che fanno riferimento al summenzionato elaborato;

dover approvare il conto consuntivo 2014;

la legge 394/91;

lo Statuto dell'Ente;

il D.P.R. 97/2003;

la legge 549/95;

ACQUISITO

il parere favorevole in merito alla regolarità tecnico e contabile del provvedimento che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

DELIBERA**CONSIDERARE**

la premessa narrativa motivazione di fatto e di diritto del presente provvedimento;

APPROVARE

il conto consuntivo 2014, con tutti gli allegati di legge, così come formulati, che si allegano alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, che presenta le seguenti risultanze finali:

Consistenza della cassa al 01.01.2014		13.335.897,46
Riscossioni in conto competenza	7.111.908,10	
Riscossioni in conto residui	1.097.663,07	8.209.571,17
Pagamenti in conto competenza	3.087.783,73	
Pagamenti in conto residui	5.120.310,06	8.208.093,79
Consistenza della cassa al 31/12/2014		13.337.374,84
Residui attivi dell'esercizio precedente	12.685.439,32	
Residui attivi dell'esercizio	4.193.622,36	16.879.061,68
Residui passivi dell'esercizio precedente	16.330.735,73	
Residui passivi dell'esercizio	9.399.808,11	25.730.543,84
Avanzo di amministrazione al 31/12/2014		4.485.892,68

TRASMETTERE

il presente provvedimento alla Comunità del Parco per l'espressione del parere di competenza riservandosi di trasmetterlo non appena lo stesso Organo lo avrà reso.

LIMITE INFERIORE DELLA DELIBERAZIONE - EVENTUALI AGGIUNTE VANNO CONSIDERATE NULLE