VERBALE DEI REVISORI DEI CONTI N. 5/2016

Il giorno 28 del mese di maggio 2016, alle ore 10,45 presso la sede dell'Ente Parco si è riunito il Collegio dei revisori dei conti dell'ente per l'esame del seguente ordine del giorno:

1. Parere sul riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2015;
2. Parere su conto consuntivo 2015;
3. Varie ed eventuali

Sono presenti la d.ssa Alessandra De Lellis, la sig.ra Nadia Gentili e la d.ssa Maria Lombardi. Assiste la signora Antonella Martire, ragioniera dell'Ente.

1. Parere sul riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2015;

Con verbale n.ro 4 del 04.05.2016, il Collegio, in merito al riaccertamento dei residui, non aveva espresso parere favorevole per le motivazioni ivi esposte.
Preso atto delle modifiche proposte e riscontrata la documentazione degli impegni campionati nel corso della riunione precedente, il Collegio esprime parere favorevole alla proposta di radiazione sottoposta.

2.Parere sul conto consuntivo 2015

Il Rendiconto generale 2015 dell'Ente Parco Nazionale del Circeo è redatto in applicazione di quanto previsto nel Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n.97 ed è composto da:

1) il conto del bilancio con i rendiconti finanziari decisionale e gestionale;
2) il conto economico con il quadro di riclassificazione;
3) la situazione patrimoniale;
4) la nota integrativa

Sono, inoltre, allegati:

- la situazione amministrativa;
- la relazione sulla gestione;
- l'indicatore della tempestività dei pagamenti e l'importo delle fatture pagate oltre i termini (ai sensi del dl66/2014)

Si rileva che l'Ente ha provveduto all'elaborazione del rendiconto generale 2015 in ritardo rispetto al termine previsto del 30 aprile 2016 e raccomanda all'Ente, per il futuro, una maggiore attenzione al rispetto dei termini di presentazione dei documenti contabili.

Il Collegio attesta:

a) La corrispondenza dei dati riportati nel rendiconto generale con quelli analitici desunti dalla contabilità generale tenuta nel corso della gestione;

b) L'esistenza delle attività e passività e la loro corretta esposizione in bilancio nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio;

c) La correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione;

d) L'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e nei relativi allegati;

Relazione su conto consuntivo

Rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Direttore", riguardante la gestione di competenza, presenta le seguenti risultanze

	Accertamenti	Riscossioni		Impegni	Pagamenti
Entrate correnti	1.371.120,78	1.182.520,78	Uscite correnti	792.826,85	907.618,51
Entrate c/capitale	110.080,00	169.316,56	Uscite in c/capitale	39.466,52	143.459,19
Partite di giro	74.852,98	74.852,98	Partite di giro	74.852,98	74.852,98
Totali entrate	1.556.053,76	1.426.690,32	Totali uscite	907.146,35	1.125.930,68

Gli accertamenti di entrate ammontano ad euro 1.556.053,76 e gli impegni ad euro 907.146,35 con un avanzo di competenza di € 648.907,41 determinato dalla differenza tra i primi due aggregati secondo il dettaglio sulle partite correnti ed in conto capitale.

Dall'esame delle scritture contabili emerge, inoltre, la seguente

Situazione amministrativa:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio (A)		2.637.695,63
Riscossioni (B)	in c/competenza (B1)	1.362.953,76
	in c/residui (B2)	63.736,56
	Totale	1.426.690,32
Pagamenti (C)	in c/competenza (C1)	737.365,05
	in c/residui (C2)	388.565,63
	Totale	1.125.930,68
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio (D)	D = A+B-C	2.938.455,27
Residui attivi (E)	degli esercizi precedenti (E1)	710.802,44
	dell'esercizio (E2)	193.100,00
	da radiare	
	Totale	903.902,44
Residui passivi (F)	degli esercizi precedenti (F1)	736.822,01
	dell'esercizio (F2)	169.781,30
	da radiare	
	Totale	906.603,31
Avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio (G)	G=D+E-F (a fine 2015)	2.935.754,40

L'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio è aumentato di € 764.265,76 rispetto al 2014 (35,20%), in misura superiore all'aumento registrato nel 2014 rispetto all'anno precedente di € 485.428,36 (28,40%); la dimensione di tale aggregato non può non suscitare alcune perplessità in rapporto all'entità del bilancio complessivo dell'ente, dal momento che segnala un'incapacità di sfruttare appieno le risorse a disposizione come segnalato nelle relazioni precedenti.
Relativamente alla rappresentazione dell'avanzo di amministrazione proposto dall'Ente, il Collegio ritiene di dover, in questa sede, ricostruire le motivazioni che hanno condotto a quella inserita nel consuntivo in esame. In occasione dell'analisi del consuntivo 2014 il Collegio ha avuto modo di verificare che una parte dell'avanzo di amministrazione deriva dal parziale utilizzo del contributo Mattm per le spese obbligatorie. Quest'ultimo, a meno di riduzioni derivanti da tagli sul bilancio del Ministero stesso, è stato commisurato alle spese obbligatorie dichiarate dall'Ente in occasione della ricognizione annuale svolto dal Mattm, fra cui le spese per il personale (desunto dal DPCM 23/1/2013 sulle piante organiche degli enti parco come da indicazioni del Ministero) e quelle per il direttore. In considerazione dei posti non coperti rispetto alla pianta organica, tre, ed alla mancata remunerazione del direttore durante l'incarico del dr. Bucini (direttore facente funzioni, con retribuzione a carico del CFS) si può stimare che oltre 600 mila euro dell'avanzo siano imputabili a tale commisurazione del contributo.
In via cautelativa il Collegio aveva chiesto di vincolare tali risorse dell'avanzo, ritenendo che a queste ultime si potessero attribuire le caratteristiche di un finanziamento "finalizzato", benché di parte corrente, e non avendo sufficienti elementi per supporre che il Mattm avesse fornito le indicazioni per la ricognizione valida anche per situazioni di sottodimensionamento dell'organico. Nel tentativo di inquadrare correttamente la natura e il possibile utilizzo di tali risorse, il Presidente del Collegio ha richiesto un parere all'Ispettorato generale di finanza della Ragioneria generale dello Stato che, al momento, non ha fornito risposta. Dunque, nella necessità di procedere alla formulazione del parere sul consuntivo, il Collegio ritiene che, stante quanto espresso nel DPR 97/2003 a proposito dell'utilizzo dell'avanzo, tali risorse potrebbero essere utilizzate in quanto inserite nel bilancio dell'Ente di cui deve salvaguardarsi il principio di unità; tuttavia, vista la particolarità della situazione, ritiene opportuno che qualunque utilizzo sia concertato dall'Ente con il Mattm.

Conto Economico

Valore della produzione	1.724.957
Costo della produzione	1.245.231
Differenza	479.726
Oneri finanziari	0
Partite straordinarie	133.062
Risultato prima delle imposte	612.788
Imposte dell'esercizio	
Avanzo economico	612.788

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultati dal rendiconto

finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.

Il valore della produzione è, per la massima parte, determinato da trasferimenti correnti dello Stato, ammontanti a € 1.365.473,18 che rappresentano il 99,60 % delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 5.647,60 costituiscono appena lo 0,40 %.

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dalle spese per attività istituzionali, attività promozionali, dal costo del personale e dagli ammortamenti (per € 439.817). Per quest'ultima voce va rilevato che gran parte degli ammortamenti si riferiscono a beni in comodato d'uso al CFS.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (trasferimenti di beni durevoli da MATTM; radiazioni residui, ecc.).

Il conto economico riporta un avanzo di euro 612.788 a fronte di euro 890.548,00 del 2014.

Situazione Patrimoniale al 31 dicembre 2015

Il prospetto seguente riporta le consistenze patrimoniali attive e passive con l'arrotondamento in euro all'unità:

ATTIVITA'	**6.557.734**
Immobilizzazioni immateriali	2.029.006
Immobilizzazioni materiali	611.344
Immobilizzazioni finanziarie	75.027
Attivo circolante (rimanenze)	0
Attivo circolante (residui attivi)	903.902
Attivo circolante (disponibilità liquide)	2.938.455
Risconti attivi	
PASSIVITA'	**6.557.734**
Patrimonio netto	2.347.149
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	102.006
Residui passivi	906.603
Risconti passivi	3.201.976

In merito ai risconti passivi, come risulta dalla nota integrativa, si è operata la detrazione degli importi delle radiazioni degli accertamenti in conto capitale non operata per gli anni pregressi.

Parere del Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2015.

Il presente verbale dopo la lettura e approvazione, viene chiuso alle ore 12,15.

Il collegio dei revisori dei Conti

Dott.ssa Alessandra De Lellis Sig.ra Nadia Gentili Dott.ssa Maria Lombardi

Elenco Maggiori / Minori Accertamenti

Anno Residuo	Numero Acc.nto	Descizione Accertamento	Consistenza al 1 gennaio	Consistenza al 31 Dicembre	Somme riscosse nel corso	Somma riportata a residui	Minori Accertamenti
22143	**101.2.2.3.17070**	**CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLA PROVINCIA PER IL PROGETTO LIFE**					
2010	669	CONTRIBUTO PROVINCIA PROGETTO LIFE	€ 78.000,00	€ 58.245,59	€ 0,00	€ 58.245,59	€ 19.754,41
			€ 78.000,00	€ 58.245,59	€ 0,00	€ 58.245,59	€ 19.754,41
Importo totale			**€ 78.000,00**	**€ 58.245,59**	**€ 0,00**	**€ 58.245,59**	**€ 19.754,41**

Elenco Residui Passivi Insussistenti

Anno Residuo	Numero Impegno	Descrizione Impegno	Consistenza al 1 gennaio	Consistenza al 31 Dicembre	Somme pagate nel corso dell'anno	Somma riportata a residui	Somme Eliminate (Insussistenti)
91010	**101.1.1.1.1010**	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA					
2014	5648	ONERI SU INDENNITÀ ALLA PRESIDENZA	€ 460,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 460,39
2014	5649	ONERI INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	€ 11,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11,23
2014	5650	ONERI INDENNITÀ ALLA PRESIDENZA	€ 191,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 191,05
			€ 662,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 662,67
92150	**101.1.1.2.2150**	RIMBORSO DI SOMME PER IL PERSONALE COMANDATO DA ALTRI ENTI					
2009	1539	RIMBORSI AL PERSONALE COMANDATO	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00
2010	2010	RIMBORSI PERSONALE COMANDATO	€ 76.263,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.263,00
			€ 116.263,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 116.263,00
94040	**101.1.1.3.4040**	SPESE PER PULIZIA UFFICI					
2014	5413	SERVIZIO DI PULIZIE OTT.NOV	€ 31,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31,11
			€ 31,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31,11
94080	**101.1.1.3.4080**	SPESE POSTALI, ECC.					
2013	4393	SPESE POSTALI CONTO CONTRATTUALE N. 30751965-001	€ 49,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 49,21
2014	5507	SPESE POSTALI BOLGETTA	€ 321,77	€ 141,12	€ 141,12	€ 0,00	€ 180,65
			€ 370,98	€ 141,12	€ 141,12	€ 0,00	€ 229,86
94090	**101.1.1.3.4090**	SPESE TELEFONICHE					
2014	5390	BOLLETTA FASTWEB ENTE	€ 90,06	€ 52,28	€ 52,28	€ 0,00	€ 37,78
			€ 90,06	€ 52,28	€ 52,28	€ 0,00	€ 37,78
94120	**101.1.1.3.4120**	SPESE PER ELABORAZIONE E L' ASSISTENZA SOFTWARE E MACCHINE					

Anno Residuo	Numero Impegno	Descrizione Impegno	Consistenza al 1 gennaio	Consistenza al 31 Dicembre	Somme pagate nel corso dell'anno	Somma riportata a residui	Somme Eliminate (Insussistenti)
2012	4204	ELABORAZIONE CEDOLINI PAGHE	€ 694,02	€ 609,02	€ 609,02	€ 0,00	€ 85,00
2013	4985	SERVIZI DI ELABORAZIONE CEDOLINI PAGHE	€ 2.061,80	€ 1.810,12	€ 1.810,12	€ 0,00	€ 251,68
			€ 2.755,82	€ 2.419,14	€ 2.419,14	€ 0,00	€ 336,68
95151	**101.1.2.1.5151**	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO (SOMME VINCOLATE)					
2012	4281	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO- COORDINATORE	€ 513,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 513,36
2012	4283	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO- CO-COORDINATORE	€ 1.199,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.199,88
2012	4284	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO- FAUNA	€ 461,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 461,69
2012	4285	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO- FAUNA	€ 1.680,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.680,00
2012	4286	GRUPPO DI LAVORO PIANO DEL PARCO- FAUNA	€ 1.199,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.199,88
			€ 5.054,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.054,81
95190	**101.1.2.1.5190**	SPESE PER LE INIZIATIVE PER LA PROMOZIONE DEL PARCO E LA REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' SOSTENIBILI					
2014	5623	FORNITURA PALI IN CASTAGNO - DIRETTIVA MATTM AZIONE DI ST. IMPATTO ANTROPICO DUNA	€ 3.416,00	€ 3.409,90	€ 3.409,90	€ 0,00	€ 6,10
			€ 3.416,00	€ 3.409,90	€ 3.409,90	€ 0,00	€ 6,10
95320	**101.1.2.1.5320**	SPESE C.F.S. - D.P.C.M. 26/6/97					
2013	4712	CANONE UTENZA TELEFONO SATELLITARE CTA	€ 64,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 64,08
2014	5139	PULIZIA CTA E COMANDI STAZIONE PERIODO APRILE/SETTEMBRE 2014	€ 1,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1,11
2014	5505	DUPLICAZIONE CHIAVE AUTOMEZZO CTA CFS945AD	€ 166,42	€ 166,41	€ 166,41	€ 0,00	€ 0,01
			€ 231,61	€ 166,41	€ 166,41	€ 0,00	€ 65,20
910052	**101.1.2.6.10052**	EROGAZIONI AL MEF TAGLI RISPARMI DI SPESA					
2013	4683	VERSAMENTO AL BILANCIO DELLO STATO	€ 9.012,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.012,85
			€ 9.012,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.012,85
911050	**101.2.1.1.11050**	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI					
2014	5416	PROGETTO GAL - REGIONE LAZIO	€ 41.022,20	€ 37.609,50	€ 37.609,50	€ 0,00	€ 3.412,70

Anno Residuo	Numero Impegno	Descrizione Impegno	Consistenza al 1 gennaio	Consistenza al 31 Dicembre	Somme pagate nel corso dell'anno	Somma riportata a residui	Somme Eliminate (Insussistenti)
			€ 41.022,20	€ 37.609,50	€ 37.609,50	€ 0,00	€ 3.412,70
Importo totale			**€ 178.911,11**	**€ 43.798,35**	**€ 43.798,35**	**€ 0,00**	**€ 135.112,76**

Situazione Accertamenti Conservati

Nr. Accert.to	Anno	Descrizione Accertamento	Accertato Iniziale	Riscosso	Mag. / Min. Accertamenti	Da Riportare
Capitolo 101.1.2.1.3020						
1813	2015	DECRETO DI RIPARTO 2015 CAP.1551	€ 105.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.000,00
1814	2015	CONTRIBUTO EXPO	€ 84.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 84.000,00
		Totale Capitolo 101.1.2.1.3020	*€ 189.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 189.000,00*
		Totale Categoria 101.1.2.1	*€ 189.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 189.000,00*
Capitolo 101.1.3.4.10010						
1812	2015	INCASSI AMMENDE	€ 4.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.100,00
		Totale Capitolo 101.1.3.4.10010	*€ 4.100,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 4.100,00*
		Totale Categoria 101.1.3.4	*€ 4.100,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 4.100,00*
Capitolo 101.2.2.1.15010						
581	2009	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	€ 71.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 71.000,00
		Totale Capitolo 101.2.2.1.15010	*€ 71.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 71.000,00*
Capitolo 101.2.2.1.15100						
667	2010	CONTRIBUTO PER IL PIANO DEL PARCO A MARE	€ 350.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 350.000,00
		Totale Capitolo 101.2.2.1.15100	*€ 350.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 350.000,00*
		Totale Categoria 101.2.2.1	*€ 421.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 421.000,00*
Capitolo 101.2.2.2.16010						
183	2008	CONTRIBUTI STRAORDINARI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI	€ 189.724,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 189.724,15
		Totale Capitolo 101.2.2.2.16010	*€ 189.724,15*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 189.724,15*
Capitolo 101.2.2.2.16070						
1665	2014	CONTRIBUTO REGIONALE - GAL	€ 74.583,88	€ 32.751,18	€ 0,00	€ 41.832,70
		Totale Capitolo 101.2.2.2.16070	*€ 74.583,88*	*€ 32.751,18*	*€ 0,00*	*€ 41.832,70*
		Totale Categoria 101.2.2.2	*€ 264.308,03*	*€ 32.751,18*	*€ 0,00*	*€ 231.556,85*
Capitolo 101.2.2.3.17070						
669	2010	CONTRIBUTO PROVINCIA PROGETTO LIFE	€ 78.000,00	€ 0,00	€ 19.754,41	€ 58.245,59
		Totale Capitolo 101.2.2.3.17070	*€ 78.000,00*	*€ 0,00*	*€ 19.754,41*	*€ 58.245,59*

Situazione Accertamenti Conservati

Nr. Accert.to	Anno	Descrizione Accertamento	Accertato Iniziale	Riscosso	Mag. / Min. Accertamenti	Da Riportare
		Totale Categoria 101.2.2.3	€ 78.000,00	€ 0,00	€ 19.754,41	€ 58.245,59
		Totale Entrate	€ 956.408,03	€ 32.751,18	€ 19.754,41	€ 903.902,44

Situazione Impegni Conservati

Nr. Impegno	Anno	Descrizione Impegno	Impegnato Iniziale	Speso	Economie	Da Riportare
Capitolo 101.1.1.1.1030						
5012	2013	INDENNITA' NOVEMBRE E DICEMBRE 2013	€ 547,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 547,20
5013	2013	INPS GESTIONE SEPARATA	€ 101,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 101,20
5014	2013	IRAP INDENNITA REV ISORI	€ 85,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,50
5651	2014	COMPENSO REVISORE	€ 1.360,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.360,09
6317	2015	COMPENSO REVISORE LOMBARDI	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00
		Totale Capitolo 101.1.1.1.1030	*€ 3.593,99*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 3.593,99*
Capitolo 101.1.1.1.1050						
4291	2012	GETTONI PRESENZA CONSIGLIO DIRETTIVO 2012	€ 57,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 57,20
		Totale Capitolo 101.1.1.1.1050	*€ 57,20*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 57,20*
Capitolo 101.1.1.1.1060						
4272	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO	€ 57,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 57,20
4273	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO 2012	€ 114,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 114,40
4274	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO 2012	€ 28,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 28,60
4275	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO 2012	€ 114,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 114,40
4276	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO 2012	€ 85,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,80
4277	2012	GETTONI PRESENZA COMUNITA DEL PARCO 2012	€ 85,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,80
		Totale Capitolo 101.1.1.1.1060	*€ 486,20*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 486,20*
		Totale Categoria 101.1.1.1	*€ 4.137,39*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 4.137,39*
Capitolo 101.1.1.2.2030						
6324	2015	ONERI SU FONDO INCENTIVANTE 2015	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00
6325	2015	ONERI SU FONDO INCENTIVANTE 2015	€ 6.300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.300,00
6326	2015	ONERI SU FONDO INCENTIVANTE 2015	€ 30,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30,00
6327	2015	ONERI SU FONDO INCENTIVANTE 2015	€ 2.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.250,00
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2030	*€ 9.030,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 9.030,00*
Capitolo 101.1.1.2.2050						
6318	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 4.542,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.542,70
6319	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 3.703,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.703,44
6320	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 3.944,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.944,61

Situazione Impegni Conservati

Nr. Impegno	Anno	Descrizione Impegno	Impegnato Iniziale	Speso	Economie	Da Riportare
6321	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 4.571,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.571,64
6322	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 4.484,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.484,82
6323	2015	INCENTIVI ANNO 2015	€ 4.441,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.441,14
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2050	*€ 25.688,35*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 25.688,35*
Capitolo 101.1.1.2.2090						
4921	2013	ATTO AGGIUNTIVO CONVENZIONE SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA SALUTE E SI	€ 735,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 735,00
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2090	*€ 735,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 735,00*
Capitolo 101.1.1.2.2130						
4920	2013	ATTO AGGIUNTIVO CONVENZIONE SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA SALUTE E SI	€ 444,00	€ 292,00	€ 0,00	€ 152,00
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2130	*€ 444,00*	*€ 292,00*	*€ 0,00*	*€ 152,00*
Capitolo 101.1.1.2.2190						
3148	2011	STIPENDIO E INDENNITA' AL DIRETTORE DEL PARCO	€ 218,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 218,56
3149	2011	ACCANTONAMENTO II VARIAZIONE	€ 28.997,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.997,91
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2190	*€ 29.216,47*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 29.216,47*
Capitolo 101.1.1.2.2191						
3150	2011	ACCANTONAMENTO II VARIAZIONE	€ 67.556,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 67.556,00
4981	2013	DECRETO INGIUNTIVO TALLONE GIULIANO	€ 20.300,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.300,79
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2191	*€ 87.856,79*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 87.856,79*
Capitolo 101.1.1.2.2192						
3151	2011	ACCANTONAMENTO II VARIAZIONE	€ 4.013,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.013,10
4260	2012	ACCANTONAMENTO PRUDENZIALE F.DO DIRIGENZA INDENNITA' 2012	€ 7.645,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.645,60
4980	2013	DECRETO INGIUNTIVO TALLONE GIULIANO	€ 7.837,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.837,59
4982	2013	INTERESSI DECRETO INGIUNTIVO TALLONE GIULIANO	€ 3.632,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.632,04
4984	2013	RIMBORSO SPESE LEGALI DECRETO INGIUNTIVO TALLONE GIULIANO	€ 1.273,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.273,98
4994	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 564,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 564,67
4995	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 928,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 928,00
4996	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 93,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 93,55
4997	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 3.029,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.029,08
6328	2015	RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER LA COMPETENZA 2015	€ 3.137,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.137,33

Situazione Impegni Conservati

Nr. Impegno	Anno	Descrizione Impegno	Impegnato Iniziale	Speso	Economie	Da Riportare
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2192	*€ 32.154,94*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 32.154,94*
Capitolo 101.1.1.2.2195						
4261	2012	ACC. ONERI SU INDENNITA' DA FONDO 2012	€ 1.146,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.146,32
4262	2012	ACC. ONERI SU INDENNITA' DA FONDO 2012	€ 203,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 203,01
4263	2012	ACC. ONERI SU INDENNITA' DA FONDO 2012	€ 317,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 317,83
4992	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 18.362,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.362,61
6329	2015	ONERI RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER LA COMPETENZA 2015	€ 839,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 839,96
6330	2015	ONERI RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER LA COMPETENZA 2015	€ 31,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 31,37
6331	2015	ONERI RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER LA COMPETENZA 2015	€ 266,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 266,67
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2195	*€ 21.167,77*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 21.167,77*
Capitolo 101.1.1.2.2196						
4993	2013	ONERI SU DECRETO INGIUNTIVO TALLONE	€ 7.612,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.612,80
		Totale Capitolo 101.1.1.2.2196	*€ 7.612,80*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 7.612,80*
		Totale Categoria 101.1.1.2	*€ 213.906,12*	*€ 292,00*	*€ 0,00*	*€ 213.614,12*
Capitolo 101.1.1.3.4020						
6062	2015	FORNITURA ELETTRIVA RINNOVO CONVENZIONE	€ 915,00	€ 63,37	€ 0,00	€ 851,63
6344	2015	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 516,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 516,11
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4020	*€ 1.431,11*	*€ 63,37*	*€ 0,00*	*€ 1.367,74*
Capitolo 101.1.1.3.4040						
5629	2014	CONVENZIONE FACILITY MANAGEMENT LIGHT	€ 7.885,19	€ 3.909,53	€ 0,00	€ 3.975,66
6157	2015	SERVIZIO DI PULIZIA FACILITY MANAGEMENT LIGHT	€ 18.926,12	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.926,12
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4040	*€ 26.811,31*	*€ 3.909,53*	*€ 0,00*	*€ 22.901,78*
Capitolo 101.1.1.3.4050						
4510	2013	SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA SICUREZZA CONVENZIONE CONSIP	€ 3.967,08	€ 2.331,81	€ 0,00	€ 1.635,27
4919	2013	ATTO AGGIUNTIVO CONVENZIONE SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA SALUTE E SI	€ 560,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 560,00
5161	2014	ATTO AGGIUNTIVO OPF SERVIZIO DI PREDISPOSIZIONE N. 3 DUVRI	€ 1.464,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.464,00
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4050	*€ 5.991,08*	*€ 2.331,81*	*€ 0,00*	*€ 3.659,27*

Situazione Impegni Conservati

Nr. Impegno	Anno	Descrizione Impegno	Impegnato Iniziale	Speso	Economie	Da Riportare
Capitolo 101.1.1.3.4051						
4228	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 2.934,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.934,98
4229	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 1.636,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.636,66
4230	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 6.320,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.320,66
4231	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 8.116,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.116,66
4232	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 3.542,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.542,38
4233	2012	SITRUTTORIA CONDONI NEL PARCO. COMM.GL2	€ 7.042,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.042,79
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4051	*€ 29.594,13*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 29.594,13*
Capitolo 101.1.1.3.4080						
6278	2015	SPESE POSTALI RELATIVE AL CONTO CONTRATTUALE N. 30751965-001	€ 1.700,00	€ 257,36	€ 0,00	€ 1.442,64
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4080	*€ 1.700,00*	*€ 257,36*	*€ 0,00*	*€ 1.442,64*
Capitolo 101.1.1.3.4090						
6345	2015	TELEFONIA MOBILE	€ 261,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 261,11
6346	2015	BOLLETTA TELEFONICA ENTE	€ 198,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 198,76
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4090	*€ 459,87*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 459,87*
Capitolo 101.1.1.3.4100						
2771	2011	LOCANDINE TURISTICHE	€ 96,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 96,00
6161	2015	ACQUISTO SMART CARD FIRMA DIGITALE - DEL BOVE	€ 26,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 26,48
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4100	*€ 122,48*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 122,48*
Capitolo 101.1.1.3.4110						
5625	2014	ACQUISTO FORAGGIO PER PIANOD I CONTROLLO DEL CINGHIALE	€ 1.105,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.105,00
5994	2015	FORNITUTA DI MATERIALE DI FERRAMENTA	€ 516,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 516,95
6174	2015	MATERIALE DI FERRAMENTA	€ 44,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 44,89
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4110	*€ 1.666,84*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 1.666,84*
Capitolo 101.1.1.3.4120						
5632	2014	SERVIZIO DI ELABORAZIONE CEDOLINI PAGHE	€ 3.844,46	€ 2.949,96	€ 0,00	€ 894,50
5773	2015	AFFIDAMENTO SERVIZIO HOSTING E ADEGUAMENTO NUOVE VERSIONI PHP	€ 1.464,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.464,00
6309	2015	CANONE SERVIZIO PA33	€ 3.660,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.660,00

Situazione Impegni Conservati

Nr. Impegno	Anno	Descrizione Impegno	Impegnato Iniziale	Speso	Economie	Da Riportare
6311	2015	PROROGA ELABORAZIONE CEDOLINI PAGHE	€ 761,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 761,28
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4120	*€ 9.729,74*	*€ 2.949,96*	*€ 0,00*	*€ 6.779,78*
Capitolo 101.1.1.3.4140						
5620	2014	ASSISTENZA INFORMATICA DELL'ENTE	€ 11.285,00	€ 5.642,52	€ 0,00	€ 5.642,48
5914	2015	CANONE ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI	€ 237,90	€ 28,06	€ 0,00	€ 209,84
6280	2015	RIPARAZIONE FOTOCOPIATRICE	€ 390,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 390,40
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4140	*€ 11.913,30*	*€ 5.670,58*	*€ 0,00*	*€ 6.242,72*
Capitolo 101.1.1.3.4192						
5674	2015	CANONE IMPIANTO VHF BATTELLO SPAZZAMARE	€ 245,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 245,09
5962	2015	RINNOVO CERTIFICATO DI SICUREZZA E TABELLA DEVIAZIONE BUSSOLA BATTELLO	€ 780,80	€ 536,80	€ 0,00	€ 244,00
5996	2015	CORSO FORMAZIONE SICUREZZA EQUIPAGGIO BATTELLO	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.800,00
6165	2015	RIMESSAGGIO E MANUTENZIONE BATTELLO SPAZZAMARE	€ 5.856,00	€ 1.934,57	€ 0,00	€ 3.921,43
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4192	*€ 8.681,89*	*€ 2.471,37*	*€ 0,00*	*€ 6.210,52*
Capitolo 101.1.1.3.4193						
5983	2015	FORNITURA CARBURANTE BATTELLO SPAZZAMARE	€ 4.000,00	€ 1.432,50	€ 0,00	€ 2.567,50
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4193	*€ 4.000,00*	*€ 1.432,50*	*€ 0,00*	*€ 2.567,50*
Capitolo 101.1.1.3.4220						
5633	2014	CONVENZIONE COMUNE DI SABAUDIA PROGETTO BIKE SHARING	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4220	*€ 15.000,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 15.000,00*
Capitolo 101.1.1.3.4240						
4139	2012	STAMPA MATERIALE PROMOZIONALE- CARTA TURISTICA, DEPLIANT	€ 3.968,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.968,80
5021	2013	SPESE PER LA GESTIONE DEL SITO E DEL SERVER DI POSTA ELETTRONICA ANNO	€ 2.623,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.623,00
5022	2013	SPESE PER LA GESTIONE DEL SITO E DEL SERVER DI POSTA ELETTRONICA	€ 976,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 976,00
		Totale Capitolo 101.1.1.3.4240	*€ 7.567,80*	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 7.567,80*
Capitolo 101.1.1.3.4380						
467	2007	GL2 SPESE PER CONSULENZE E PER COLLABORAZIONI AMMINISTRATIVE E TECNIC	€ 724,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 724,30
787	2008	INCARICO PROFESSIONALE PER PREDISPOSIZIONE MEMORIE DIFENSIVE SU CAUS	€ 144,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 144,00