

ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
RESIDUI PASSIVI 2015

Data Elaborazione 03-03-2016
Pagina 79

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
18-09-2014 (A.R. 2014)	2014.285225	1 12111172.0	*REALIZZAZIONE DELLE OPERE DI SISTEMAZIONE DELL'AREA DEL PUNTO INFORMAZIONI DI PIAN D'AVENA COMUNE DI PEDAVENA (BL)*. CUP: J65I1000040006 CIG: CIG: ZC31059C7E INCARICO (RIF. DELIBERA: Anno 2014 Tipo DETERMINA Numero 121 Data 17-09-2014 * ES ... INTERVENTI PIAN DAMENA	2027 - BEN ROBERTO	25.393,91	0,00	0,00	25.393,91	
		Totale Classificazione 1.02.001.0001			25.393,91	0,00	0,00	25.393,91	
					169.207,38	-0,02	127.268,50	41.938,86	
28-11-2014 (A.R. 2014)	2014.285398	1 12121203.0	FORNITURA E POSA IN OPERA DI UN VIDEOCITOFONO E DI UNA TELECAMERA PRESSO LA SEDE DELL'ENTE PARCO. DETERMINA A CONTRARRE. CIG Z9511AF308RDO N. 667103 (RIF. DELIBERA: Anno 2014 Tipo DETERMINA Numero 151 Data 28-11-2014 * ESECUTIVA * Ufficio: LAVORI PU ... ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E TECNICO SCIENTIFICHE	14 - ELETTROGEB SRL	1.494,50	0,00	1.494,50	0,00	
					1.494,50	0,00	1.494,50	0,00	

ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
RESIDUI PASSIVI 2015

Data Elaborazione 03-03-2016
Pagina 80

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2014 (A.R. 2014)	2014.285524	1 12121208.0	ACQUISTO TRAMITE MERCATO ELETTRONICO (ME.PA) DI PRODOTTI INFORMATICI PER CTA-CFS DEL COMANDO DI FELTRE (N. 1 TABLET LENOVO "YOGA TABLET 10 FHD" E DUE CUSTODIE PROTETTIVE). CODICE C (RIF. DELIBERA: Anno 2014 Tipo DETERMINA Numero 173 Data 29-12-2014 * ... ACQUISTO ATTREZZATURE PER LE SEDI DEL C.T.A. - CORPO FORESTALE DELLO STATO	1702 - VI.S.A. SISTEMI S.R.L.	416,02	0,00	416,02	0,00	
		Totale Classificazione			416,02	0,00	416,02	0,00	
		1.02.001.0002			1.910,52	0,00	1.910,52	0,00	
21-01-2014 (A.R. 2014)	2014.43000.	14212102.0	Ritenute INAIL su indennit... di carica di presenle anno 2014 - Reversali varie	576 - AGENZIA DELLE ENTRATE - F24 EP	98,89	0,00	98,89	0,00	
22-12-2014 (A.R. 2014)	2014.285486	1 14212102.0	A COPERTURA SOSPESO N. 643 DEL 18.12.2014 - RITENUTE INPS SU COMPENSO EROGATO MESE D DICEMBRE 2014 CON MANDATI N. 873/874 - REVERSALI N. 291,292 (1.MAGGIORE IMPEGNO) RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTE NZIALI	339 - AGENZIA DELLE ENTRATE - F24 EP	620,39	-620,39	0,00	0,00	
					719,28	-620,39	98,89	0,00	

ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
RESIDUI PASSIVI 2015

Data Elaborazione 03-03-2016
Pagina 81

(Ordinati per ANNO RESIDUO,CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2014 (A.R. 2014)	2014.2855201	14212108.0	SINISTRO RUBRICAZIONE 1062/2014 RIPARAZIONE AUTOMEZZO FIAT PANDA DEL CORPO FORESTALE DELLO STATO TARGATO CFS904AE CIG Z6E121C199 (1.)	243 - CARROZZERIA BERTELLE DI ADRIANO BERTELLE & C. S.N.C.	1.912,76	-13,51	1.899,25	0,00	
			ANTICIPAZIONI VARE		1.912,76	-13,51	1.899,25	0,00	
		Totale Classificazione 01.04.001.0001			2.632,04	-633,90	1.998,14	0,00	
TOTALE ANNO RESIDUO 2014									
					479.117,09	-28.837,46	292.783,60	157.496,03	

ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
TOTALI RESIDUI PASSIVI 2015

Data Elaborazione 03-03-2016
 Pagina 82

	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da Pagare
TOTALE ANNO RESIDUO 2000	75.155,06	-75.155,06	0,00	0,00
TOTALE ANNO RESIDUO 2006	5.229,49	0,00	0,00	5.229,49
TOTALE ANNO RESIDUO 2008	37.950,40	-100,00	0,00	37.850,40
TOTALE ANNO RESIDUO 2009	52.597,81	-15.901,62	0,00	36.696,19
TOTALE ANNO RESIDUO 2010	29.242,21	-340,00	0,00	28.902,21
TOTALE ANNO RESIDUO 2011	232.874,53	-139.931,96	0,00	92.942,57
TOTALE ANNO RESIDUO 2012	115.346,29	-16.272,63	6.400,00	92.673,66
TOTALE ANNO RESIDUO 2013	201.852,56	-4.577,26	45.522,45	151.752,85
TOTALE ANNO RESIDUO 2014	479.117,09	-28.837,46	292.783,60	157.496,03
TOTALE GENERALE	1.229.365,44	-281.115,99	344.706,05	603.543,40

**ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia
tel +39 0439 3328 fax +39 0439 332999
cf. 91005860258 p.iva 00846670255*Ministero dell'Ambiente
e della Tutela del Territorio
e del Mare*Verbale n.240RIACCERTAMENTO RESIDUI ART. 40 COMMA 4 DPR 97/2003

L'anno 2016 il giorno 6 aprile alle ore 9,30 presso la sede dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi si è riunito il Collegio dei revisori dei conti composto da:

Dr. Antonino Laganà – Presidente

Dott.ssa Silvana Bellan – Componente

Dott.ssa Michela Marrone – Componente

Assistono il dott. Gianluca Dal Ben e il rag. Stefano De Paoli.

Il Collegio prende in esame la proposta di delibera consiliare riguardante le variazioni apportate ai residui attivi e passivi dell'Ente, da adottarsi in ottemperanza al disposto dall'art. 40 c.4 del DPR 97/2003 e constata che:

- sono stati rispettati i principi e criteri di determinazione dei residui attivi e passivi previsti dalle norme di contabilità;
- i residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2015 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2014;
- l'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 1/1/2015 come previsto dall'articolo 40 del DPR 97/2003, dando adeguata motivazione.

Dall'esame emergono le seguenti risultanze:

RESIDUI ATTIVI

	Residui iniziali all'1.1.2015	Residui riscossi Anno 2015	Variazione residui attivi	Residui da riportare
Titolo I	100.639,36	65.446,48	- 250,98	34.941,90
Titolo II	1.055.684,16	59.660,16	- 227.887,18	768.136,82
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	9.484,92	2.054,19	- 13,51	7.417,22
	1.165.808,44	127.160,83	-228.151,67	810.495,94

pag. 1

parco nazionale dolomiti bellunesi

RESIDUI PASSIVI

	Residui iniziali all'1/1/2015	Residui pagati Anno 2015	Variazione residui passivi	Residui da riportare
Titolo I	761.687,48	205.108,64	- 82.372,95	474.205,89
Titolo II	462.867,12	137.599,27	- 198.080,34	127.187,51
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	4.810,84	1.998,14	- 662,70	2.150,00
TOTALE	1.229.365,44	344.706,05	-281.115,99	603.543,40

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Minore residui attivi	- 228.151,67
Minore residui passivi	281.115,99
Saldo gestione residui	52.964,32

Le variazioni nella consistenza dei residui attivi e passivi degli anni precedenti sono dettagliatamente rappresentate, distintamente per anno, nell'allegato al conto consuntivo, ai sensi dell'articolo 40 del DPR 97/2003, cui si rinvia per ulteriori approfondimenti.

In questa sede va solo precisato che i minori residui attivi si riferiscono, alla minore entrata di € 27.887,18 per il progetto Fossil Free del Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi, alla minore entrata di € 14,85 conseguente al parziale storno della fattura n. 73/2011 per errata fatturazione materiale istituzionale del Parco, alla minore entrata di € 236,13 relativa al canone di affitto della struttura Ristorante all'Antica Torre per rateo erroneamente contabilizzato, alla minore entrata di € 200.000,00 conseguente all'annullamento dell'impegno contributivo da parte della Fondazione CARIVERONA in quanto la rendicontazione del progetto si è protratta oltre i termini previsti dal bando, progetto poi rifinanziato dalla Regione Veneto, ed infine alla minore entrata di € 13,51 per rimborso assicurativo riferito ad un automezzo incidentato del Corpo Forestale dello Stato.

In merito ai residui passivi la parte corrente presenta minori impegni per complessivi € 82.372,95, quella in conto capitale minori impegni per € 198.080,34 e le partite di giro per € 662,70 per un totale di residui passivi eliminati di € 281.115,99.

La composizione, per anno di formazione, dei residui attivi relativi agli esercizi precedenti, in essere al 31/12/2015, ridotti da euro 1.165.808,44, ad euro 810.495,94 è la seguente:

ANNO	IMPORTO al 31/12/2014	IMPORTO al 31/12/2015	VARIAZIONE +/-
2000	446,62	446,62	=
2008	55.171,48	5.202,80	-49.968,68
2009	300,00	300,00	=
2010	244.018,79	184.358,63	-59.660,16

parco nazionale dolomiti bellunesi

2011	200.892,85	878,00	-200.014,85
2012	6.178,21	5.942,08	-236,13
2013	483.638,14	442.632,11	-21.006,03
2014	195.162,35	170.735,70	-24.426,65
TOTALE	<u>1.165.808,44</u>	<u>810.495,94</u>	<u>-355.312,50</u>

Si invita a continuare l'attività di monitoraggio finalizzata alla verifica della concreta esigibilità dei crediti in essere, soprattutto di data più remota.

La composizione, per anno di formazione, dei residui passivi relativi agli esercizi precedenti, in essere al 31/12/2015, ridotti da € 1 229 365,44 ad € 603 543,40, è la seguente:

ANNO	IMPORTO al 31/12/2014	IMPORTO al 31/12/2015	VARIAZIONE +/-
2000	75 155,06	0,00	-75 155,06
2006	5 229,49	5 229,49	=
2008	37 950,40	37 850,40	-100,00
2009	52 597,81	36 696,19	-15 901,62
2010	29 242,21	28 902,21	-340,00
2011	232 874,53	92 942,57	-139 931,96
2012	115 346,29	92 673,66	-22 672,63
2013	201 852,56	151 752,85	-50 099,71
2014	479 117,09	157 496,03	-321 621,06
TOTALE	<u>1.229.365,44</u>	<u>603.543,40</u>	<u>-625.822,04</u>

I residui passivi di data più remota riguardano prevalentemente impegni di spesa collegati a progetti non ancora ultimati.

Alla luce di quanto sopra il collegio esprime parere favorevole all'approvazione della delibera in esame.

Dr. Antonino Laganà — Presidente

Dott.ssa Silvana Bellan — Componente

Dott.ssa Michela Marrone — Componente



PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

PARERE ex art. 26 comma 2°, lett. F), dello Statuto del Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi, sulla
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE RIGUARDANTE: **RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2015**

VISTA la proposta di deliberazione avente per oggetto "Riaccertamento dei residui al 31 dicembre 2015",
inserita all'ordine del giorno del Consiglio Direttivo del 08/04/2016.

CONSIDERATO che la proposta di delibera di cui all'oggetto e gli allegati contabili risultano conformi alle
prescrizioni di cui all'articolo 40, comma 1, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente
l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" in base al quale "
*gli enti compilano annualmente alla chiusura dell'esercizio la situazione dei residui attivi e passivi
provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per
capitolo*".

ACCERTATO che l'eliminazione dei residui effettuata con la delibera di cui all'oggetto è stata effettuata in
conformità a quanto previsto dall'articolo 40, comma 4, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente
l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" in base al quale
*"le variazioni dei residui attivi e passivi ... devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione
dell'organo di vertice, sentito il collegio dei revisori dei conti che in proposito manifesta il proprio parere"*.

RITENUTO, per quanto sopra, di poter esprimere parere favorevole in merito alla regolarità amministrativa
della proposta di deliberazione sopra richiamata.

VISTI:

- la legge 6 dicembre 1991, n. 394;
- lo Statuto del Parco;
- l'articolo 40, comma 1, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";
- il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti.

dispone

di **esprimere** parere favorevole di regolarità amministrativa in merito alla proposta di deliberazione citata in
premessa;

IL DIRETTORE
Dr. Antonio Andrich

PROPOSTA DI Deliberazione del Consiglio Direttivo N. 8 del 08-04-2016



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

www.dolomitiipark.it info@dolomitiipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia
tel. +39 0439 3328 fax +39 0439 332999
c.f. 91005860258 p.iva 00846670255Repubblica dell'Italia
e della Santa Sede Apostolica
e del Vaticano

Conto Economico anno 2015

Allegato II

		ANNO 2015		ANNO 2014	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1)	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Cap. 2030301, 3101010, 3070705, 3070706, 3070707, 3070709)		1.519.779,07		1.725.539,46
2)	Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati o finiti		0,00		0,00
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5)	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio (Cap. 3080803, 3090901, 3101001, 3101007)		4.702,12		4.018,37
Totale valore della produzione (A)			1.524.481,19		1.729.557,83
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6)	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (Cap. 11040401, 11040402, 11040403, 11040410, 11040412, 11040415, 11040430, 11040435, 11040441, 11050523, 11050524)		99.978,83		74.797,35
7)	per servizi (Cap. 11040405, 11040406, 11040407, 11040414, 11040471, 11050504, 11050507, 11050508, 11050511, 11050528, 11050529, 11050531, 11050534, 11010010)		192.526,16		140.461,51
8)	per godimento beni di terzi (Cap. 11040404)		4.920,42		7.714,10
9)	per il personale		658.125,10		647.271,20
a)	salari e stipendi (quota Cap. 11010101, 11010102, 11010103, 11010104, 11020201, 11020202, 11020204, 11020205, 11020206)	481.199,70		480.482,54	
b)	oneri sociali (quota Cap. 11010101, 11010102, 11010103, 11010104, 11020201, 11020202, 11020204, 11020205, 11020206)	138.130,31		130.225,22	
c)	trattamento di fine rapporto (11010115 - accantonamento)	38.000,00		34.500,00	
d)	trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e)	altri costi (Cap. 11010105, 11020203, 11020207, 11020208, 11020210, 11020211, 11020215)	18.795,09		22.083,44	
10)	ammortamenti e svalutazioni		282.876,43		329.639,38
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	154.100,19		197.742,20	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	128.776,24		131.897,18	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d)	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00		0,00
12)	Accantonamenti per rischi (Cap. 11101005, 12111180)		0,00		0,00
13)	Accantonamenti ai fondi per oneri		0,00		0,00
14)	Oneri diversi di gestione (Cap. 11050501, 11050506, 11050510 ART. 1/2/3/4/5, 11050512, 11050514, 11050517, 11050518, 11050520, 11050521, 11050522, 11050525, 11050526, 11050530, 11050533, 11050538, 11050539, 11050542, 11050543, 11050545, 11050547, 11050521, 11050522, 11050525, 11050526, 11050530, 11050533, 11050538, 11050539, 11050542, 11050543, 11050545, 11050547, 11101027, 11101030 e 11111040, 11111050, cap. II 11020202 incorporare)		395.213,92		277.086,10
14-bis)	Versamenti al Bilancio dello Stato - D.L. 112/2008 e D.L. 78/2010 (1101020, 1101021, 1101022, 1101023, 1101024, 1101025, 1101026, 1101027, 1101030 e 11111040, 11111050, cap. II 11020202 incorporare)		47.501,04		47.501,04
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			1.679.139,90		1.524.470,68
			-154.658,71		205.087,15

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15)	Proventi da Partecipazioni		0,00	0,00
16)	Altri proventi finanziari		581,68	218,30
	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	581,68	218,30	
17)	Interessi e altri oneri finanziari (Cap. 3070702, 3070703)		290,46	957,46
17-bis)	Utili e perdite su cambi		0,00	0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)			291,22	-739,16
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18)	Rivalutazioni		0,00	0,00
	a) di partecipazioni			
	b) di immobilizzazioni finanziarie			
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19)	Svalutazioni		0,00	0,00
	a) di partecipazioni			
	b) di immobilizzazioni finanziarie			
	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)		364.917,67	34.245,13
	a) Rettifica di spese per acquisti di beni non inventariati (rivenimento beni)	35.909,48		24.485,61
	b) Proventi derivanti da cessioni a titolo gratuito di attrezzature tecniche e automezzi da parte del Ministero dell'Ambiente	0,00		0,00
	c) Rettifiche per eliminazione contributi in conto capitale	329.008,19		587,57
	d) Rettifica di costi d'esercizio	0,00		9.171,95
21)	Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non iscrivibili al n.14)		0,00	0,00
22)	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		340.778,15	24.210,33
	a) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui (PASSIVI)	281.115,99		23.502,62
	b) Sopravvenienze attive per valorizzazione fabbricati	59.660,16		707,71
24)	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui (ATTIVI)		228.151,67	10,00
	a) Sopravvenienza passiva per eliminazione residui in conto capitale iscritti nello stato patrimoniale		888,34	
Totale delle partite straordinarie			476.653,81	58.445,46
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)			322.286,32	262.793,45
Imposte dell'esercizio (Cap. 11080801)			15.701,11	31.123,07
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico			306.585,21	231.670,38



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia
tel. +39 0439 3328 fax +39 0439 332999
c.f. 91005840358 p.iva 00846670355Regione del Veneto
e della Città del Friuli Venezia
e del Belluno

Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici

Allegato 12

	ANNO 2015	ANNO 2014	+ O -
A. RICAVI	1.524.481,19	1.729.557,83	-205.076,64
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.524.481,19	1.729.557,83	-205.076,64
Consumi di materie prime e servizi esterni	297.423,41	222.972,98	74.450,45
C. VALORE AGGIUNTO	1.227.057,78	1.506.584,87	-279.527,09
Costo del lavoro	658.125,10	647.271,20	8.853,90
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	570.932,68	859.313,67	-288.380,99
Ammortamenti	282.878,43	329.639,38	-46.762,95
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	395.213,82	277.086,10	118.127,82
Versamenti al Bilancio dello Stato - D.L. 78/2010	47.501,04	47.501,04	0,00
E. RISULTATO OPERATIVO	-154.658,71	205.087,15	-359.745,86
Proventi ed oneri finanziari	291,22	-739,16	1.030,38
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-154.367,49	204.347,99	-358.715,48
Proventi ed oneri straordinari	478.653,81	58.445,46	418.208,35
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	322.286,32	262.793,45	59.492,87
Imposte di esercizio	15.701,11	31.123,07	-15.421,96
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	306.585,21	231.670,38	74.914,83



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zavenone, 1 33021 Forno R. - Italia
tel. +39 0432 21218 fax +39 0432 21299
e.f. 9005062138 p.iva 0284470215Dolomiti Bellunesi
Parco Nazionale
della Regione del Friuli Venezia Giulia
e del Trentino

Stato Patrimoniale - Allegato 13

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		
B) IMMOBILIZZAZIONI			1. Fondo di dotazione		
1. Immobilizzazioni immateriali			2. Riserva obbligatoria e derivanti da leggi		
01) Costi d'impianto e di ampliamento	37.517,62	58.050,10	3. Riserva di rivalutazione		
02) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	4. Contributi a fondo perduto		
03) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere di ingegno			5. Contributi per ripiano disavanti		
04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	532,59	957,20	6. Riserva statutaria		
05) Avviamento			7. Altre riserve dello stesso tipo		
06) Immobilizzazioni in corso e acconti	299.581,50	204.168,10	8. Avanzi (Disavanti) economici parziali e scavi	4.245.846,51	4.014.176,13
07) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	341.349,41	357.849,62	9. Avanzi (Disavanti) economici d'esercizio	308.585,21	231.670,38
08) Altre			TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	4.554.431,72	4.245.846,51
Totale	648.980,92	651.044,25	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
2. Immobilizzazioni materiali			01) per contributi destinazione vincolata		
01) Terreni e fabbricati (inventari)	2.124.745,64	2.138.581,04	a) Allevatori area fittoria e centri visita	0,00	0,00
02) Impianti e macchinari			b) Polverificio struttura CPS	20.000,00	20.000,00
03) Attrezzature industriali e commerciali (inventari)	15.283,30	10.492,70	c) Sistemazione strada Croce di Fano - La Valle	0,00	0,00
04) Automezzi e motomezzi (inventari)	0,00	3.423,88	d) Area Discarica Fossili-Fano del PNDR	0,00	127.320,80
05) Immobilizzazioni in corso e acconti	608.292,43	591.739,21	e) Manutenzione straordinaria su infrastrutture	0,00	0,00
06) Diritti reali di godimento			f) Impianti idroelettrici	42.160,00	42.160,00
07) Altri beni (inventari)	277.352,14	157.560,04	g) Progetto FORPESR 2007-2013 Patrimonio nat. e culturale	183.448,89	243.108,79
Totale	3.025.653,51	2.901.866,86	h) Contributo GAI Adone 1 "Due passi alle porte del Parco"	0,00	0,00
3. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli impieghi esigibili entro l'esercizio successivo			i) Contributo GAI Adone 2 "Punto Informativo Plan d'Arena"	0,00	0,00
01) Partecipazioni in:			j) Contributo GAI Adone 4 "Consorzio 4 Parco"	0,00	0,00
Imprese controllate			k) Contributo Fondazione Carverano - "Alta scoperta dei segreti del Parco"	0,00	200.000,00
Imprese collegate			l) Contributo GAI Adone 2 "Terrazza Belvedere"	0,00	1.200,00
Imprese controllanti			m) Contributo Min. Ambiente per messa a norma caserma CTA-CPS	0,00	488,19
Altre imprese			n) Contributo Regione Veneto - Realiza- Museo Nazionale Dolomiti Bellunesi	423.000,00	423.000,00
Altri enti			o) Contributo Regione Veneto - Riquadratura di percentuali nel comune del P.	160.000,00	160.000,00
02) Crediti			p) Contributo Regione Veneto per Sistema spemiale protezione fauna	210.000,00	
verso imprese controllate			q) per contributi indettati per la gestione	1.023.012,00	1.023.012,00
verso imprese collegate			r) per contributi in natura		
verso lo Stato e altri soggetti pubblici			TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (B)	2.061.629,63	2.240.297,98
verso altri			C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
03) Altri titoli			01) per imminente di quozienza e obblighi simili		
04) Crediti finanziari diversi			02) per imposte		
Totale	0,00	0,00	03) per altri rischi ed oneri simili		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	3.025.653,51	2.901.866,86	04) per ripristino investimenti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (C)	0,00	0,00
1. Rimanenze			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
01) materie prime, sussidiarie e di consumo			TOTALE TFR (D)	282.536,34	245.134,63
02) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli impieghi esigibili entro l'esercizio successivo		
03) lavori in corso			01) obbligazioni		
04) prodotti finiti e merci			02) verso le banche		
05) acconti			03) verso altri finanziatori		
Totale	0,00	0,00	04) acconti		
2. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli impieghi esigibili oltre l'esercizio successivo			05) debiti verso fornitori	1.021.157,19	1.229.385,44
01) Crediti verso clienti, clienti ecc.	67.900,61	88.042,78	06) rappresentati da titoli di credito		
02) Crediti verso fornitori, soci e terzi			07) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
03) Crediti verso imprese controllate e collegate			08) debiti tributari		
04) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.082.136,82	877.765,66	09) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
05) Crediti tributari			10) debiti verso fornitori, soci e terzi per prestazioni dovute		
06) Imposte anticipate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
07) Crediti verso altri			12) debiti diversi		
Totale	1.150.037,43	1.165.808,44	TOTALE RESIDUI PASSIVI (E)	1.021.157,19	1.229.385,44
3. Attivo finanziario che non costituisca parte integrante dell'attività operativa			F) RATEI E RISCONTI		
01) Partecipazioni in imprese controllate			01) Ratei passivi		
02) Partecipazioni in imprese collegate			02) Risconti passivi		
03) Altre partecipazioni			03) Aggio su prestiti		
04) Altri titoli			04) Rimanenze		
Totale	0,00	0,00	TOTALE RATEI E RISCONTI (F)	0,00	0,00
4. Disponibilità liquide			G) TOTALE ATTIVITA'		
01) depositi bancari e postali	3.113.083,02	3.241.985,17	TOTALE ATTIVITA' CIRCOLANTE (C)	4.243.120,45	4.407.793,61
02) assegni			H) TOTALE ATTIVITA'	7.917.754,86	7.960.644,66
03) denaro e valori in cassa			I) TOTALE PASSIVITA'	7.917.754,86	7.960.644,66
Totale	3.113.083,02	3.241.985,17	J) TOTALE PASSIVITA' E NETTO	7.917.754,86	7.960.644,66
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.243.120,45	4.407.793,61			
G) RATEI E RISCONTI					
01) Ratei attivi					
02) Risconti attivi					
Totale	0,00	0,00			
TOTALE RATEI E RISCONTI (G)	0,00	0,00			
TOTALE ATTIVITA'	7.917.754,86	7.960.644,66			
TOTALE PASSIVITA'	7.917.754,86	7.960.644,66			
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	7.917.754,86	7.960.644,66			

**ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia
tel. +39 0439 3328 fax +39 0439 332999
c.f. 91005060258 p.iva 00846670255*Ministero dell'Interno
e della Sanità del Territorio
e del Mare***PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE AL 31/12/2015****FABBRICATI**

- 1 Col dei Mich
- 2 Casa al Frassen
- 3 Edificio La Santina
- 4 Casera Cimonega
- 5 Casere Collorso
- 6 Proprietà ex Cervo e pian Falcina (Valle del Mis)
- 7 Edifici Orto botanico (Valle del Mis)
- 8 Edificio Servizi del Parco - Pian Falcina
- 9 Nr. 3 Bungalow - Pian Falcina

TERRENI

- 1 Terreni in Val Canzoi (Frassen)
ex proprietà ULSS Feltre
- 2 Terreni loc. Valle del Mis
ex proprietà Società Dalmazia
- 3 Terreni Valle del Mis
ex proprietà Enel
- 4 Terreni in loc. Collorso
ex proprietà Facchin Saverio
- 5 Terreni in Valle del Mis
ex proprietà Cervo
- 6 Terreni in Val Canzoi (Santina)



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia
tel. +39 0439 3328 fax +39 0439 332999
c.f. 91005860258 p.iva 00846670255



*Ministero dell'Ambiente
e della Tutela del Territorio
e del Mare*

Rendiconto Generale per l'anno 2015

**Nota Integrativa
(Allegato n. 14)**

parco nazionale dolomiti bellunesi

PREMESSA

La presente nota integrativa è stata redatta in conformità a quanto previsto dall'art. 2427 c.c., sulla scorta del rendiconto generale chiuso al 31.12.2015 che si compone dei seguenti documenti:

- conto del bilancio con rendiconto finanziario decisionale e gestionale;
 - conto economico;
 - quadro di riclassificazione dei risultati economici;
 - stato patrimoniale;
- e si completa, inoltre, con:
- nota integrativa.
 - situazione amministrativa;
 - relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
 - Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi – Allegato 6;
 - Modello incassi e pagamenti per codici gestionali – Siope.

In particolare, si evidenzia che la presente relazione, così come previsto dal d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", è un documento illustrativo di natura tecnico contabile riguardante l'andamento della gestione dell'Ente.

Qui di seguito vengono esaminate le voci del conto del bilancio, dello stato patrimoniale e del conto economico corredate dalle informazioni e dagli schemi utili per la comprensione dei dati contabili.

Il rendiconto generale dell'esercizio 2014, di cui il presente documento costituisce parte integrante, è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis del Codice Civile ed ispirato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, c. 1, C.C., e ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C.

Si precisa inoltre che:

- I. le voci, raggruppate nell'esposizione dello stato patrimoniale e nel conto economico, sono commentate nella specifica parte della presente Nota integrativa;
- II. le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono messe in evidenza nella presente nota integrativa;
- III. per il Fondo TFR, in particolare, sono evidenziati gli accantonamenti dell'esercizio e gli utilizzi;
- IV. le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale, sono specificatamente richiamate.