

RESIDUI PASSIVI 2016

(*) Incluse Proposte di Variazione

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO		CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
DATA	NUMERO								
04-12-2015 (A.R. 2015)	2015.780.1	12121209.0	GESTIONE DELLE STRUTTURE E PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE TURISTICA ED AMBIENTALE DEL TERRITORIO. ALLESTIMENTO DEI MODULI ABITATIVI DEI BUNGALOW DELL'AREA RICETTIVA DI PIAN FALCINA (RIF. DELIBERA: Anno 2015 Tipo DETERMINA Numero 216 Data 04-12-2015 * I ... <i>ACQUISTO ALLESTIMENTI E COMPLETAMENTI PER BUNGALOW, MUSEI, CENTRI VISITA E ALTRE STRUTTURE D</i>	4305 - AMBIENTI SNC DI CERVO, NARCHI, SOMMAVILLA E BIANCHET	4.588,18	0,00	4.588,18	0,00	
		<i>Totali Classificazione</i>			4.588,18	0,00	4.588,18	0,00	
		01.02.001.0002			7.575,75	-0,04	7.575,71	0,00	
10-02-2015 (A.R. 2015)	2015.89.1	14212102.0	RITENUTE INAIL SU INDENNITA' DI CARICA DI PRESIDENTE EROGATE ANNO 2015 - REVERSALI VARIE <i>RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI</i>	576 - AGENZIA DELLE ENTRATE - F24 EP	66,99	0,00	66,99	0,00	
		<i>Totali Classificazione</i>			66,99	0,00	66,99	0,00	
		01.04.001.0001			66,99	0,00	66,99	0,00	
TOTALE ANNO RESIDUO 2015					417.613,79	-12.914,14	231.737,85	172.961,80	

ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
TOTALI RESIDUI PASSIVI 2016

(*) Includere Proposte di Variazione

Data Elaborazione 15-03-2017
 Pagina 73

	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da Pagare
TOTALE ANNO RESIDUO 2006	5.229,49	-5.229,49	0,00	0,00
TOTALE ANNO RESIDUO 2008	37.850,40	-16.899,54	0,00	20.950,86
TOTALE ANNO RESIDUO 2009	36.696,19	-4.899,09	0,00	31.797,10
TOTALE ANNO RESIDUO 2010	28.902,21	0,00	0,00	28.902,21
TOTALE ANNO RESIDUO 2011	92.942,57	-29.082,74	0,00	63.859,83
TOTALE ANNO RESIDUO 2012	92.673,66	-660,00	4.000,00	88.013,66
TOTALE ANNO RESIDUO 2013	151.752,85	-2.392,04	18.237,68	131.123,13
TOTALE ANNO RESIDUO 2014	157.496,03	-26.355,10	76.429,30	54.711,63
TOTALE ANNO RESIDUO 2015	417.613,79	-12.914,14	231.737,85	172.961,80
TOTALE GENERALE	1.021.157,19	-98.432,14	330.404,83	592.320,22

**ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, I 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

Verbale n.251RIACCERTAMENTO RESIDUI ART. 40 COMMA 4 DPR 97/2003

L'anno 2017 il giorno 12 aprile alle ore 10,35 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 2016 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2015;
- l'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 1/1/2016 come previsto dall'articolo 40 del DPR 97/2003, dando adeguata motivazione.

Dall'esame emergono le seguenti risultanze:

RESIDUI ATTIVI

	Residui iniziali all'1.1.2016	Residui riscossi Anno 2016	Variazione residui attivi	Residui da riportare
Titolo I	144.419,39	120.621,29	- 10.969,76	12.828,34
Titolo II	978.136,82	514.984,46	- 253.152,36	210.000,00
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	7.481,22	0,00	- 611,40	6.869,82
	<u>1.130.037,43</u>	<u>635.605,75</u>	<u>-264.733,52</u>	<u>229.698,16</u>

parco nazionale dolomiti bellunesi

RESIDUI PASSIVI

	Residui iniziali all'1.1.2016	Residui pagati Anno 2016	Variazione residui passivi	Residui da riportare
Titolo I	806.987,30	249.254,67	- 33.706,58	524.026,05
Titolo II	211.952,90	81.083,17	- 64.725,56	66.144,17
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	2.216,99	66,99	- 0,00	2.150,00
TOTALE	<u>1.021.157,19</u>	<u>330.404,83</u>	<u>- 98.432,14</u>	<u>592.320,22</u>

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Minore residui attivi	- 264.733,52
Minore residui passivi	98.432,14
Saldo gestione residui	-166.301,38

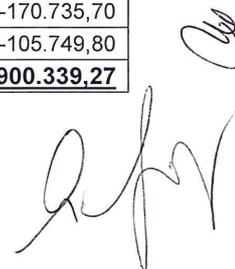
Le variazioni nella consistenza dei residui attivi e passivi degli anni precedenti sono dettagliatamente rappresentate, distintamente per anno, nell'allegato al conto consuntivo, ai sensi dell'articolo 40 del DPR 97/2003, cui si rinvia per ulteriori approfondimenti.

In questa sede va segnalato che i minori residui attivi si riferiscono in maggior parte a riduzione di contributi della Regione Veneto collegati a Programmi comunitari per minori spese rendicontate (euro 247.830,82 provengono infatti dalla radiazione di residui di provenienza dagli esercizi 2010 e 2013).

In merito ai residui passivi la parte corrente presenta minori impegni per complessivi € 33.706,58 e quella in conto capitale minori impegni per € 64.725,56 per un totale di residui passivi eliminati di € 98.432,14.

La composizione, per anno di formazione, dei residui attivi relativi agli esercizi precedenti, in essere al 31/12/2016, ridotti da euro 1.130.037,43, ad euro 229.698,16 è la seguente:

ANNO	IMPORTO al 31/12/2015	IMPORTO al 31/12/2016	VARIAZIONI e riscossioni
2000	446,62	446,62	0,00
2008	5.202,80	5.202,80	0,00
2009	300,00	300,00	0,00
2010	184.358,63	910,00	-183.448,63
2011	878,00	218,00	-660,00
2012	5.942,08	174,21	-5.767,87
2013	442.632,11	8.654,84	-433.977,27
2014	170.735,70	0,00	-170.735,70
2015	319.541,49	213.791,69	-105.749,80
TOTALE	<u>1.130.037,43</u>	<u>229.698,16</u>	<u>-900.339,27</u>



parco nazionale dolomiti bellunesi

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 31/12/2016, ridotti da € 1.021.157,19 ad € 592.320,22, è la seguente:

ANNO	IMPORTO al 31/12/2016	IMPORTO al 31/12/2015	VARIAZIONE – e pagamenti
2006	5.229,49	0,00	-5.229,49
2008	37.850,40	20.950,86	-16.899,54
2009	36.696,19	31.797,10	-4.899,09
2010	28.902,21	28.902,21	0,00
2011	92.942,57	63.859,83	-29.082,74
2012	92.673,66	88.013,66	-4.660,00
2013	151.752,85	131.123,13	20.629,72-
2014	157.496,03	54.711,63	102.784,40-
2015	417.613,79	172.961,80	244.651,99-
TOTALE	<u>1.021.157,19</u>	<u>592.320,22</u>	<u>428.836,97-</u>

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

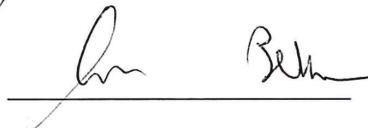
Alla luce di quanto sopra il collegio esprime parere favorevole all'approvazione della delibera in esame.

La seduta viene chiusa alle ore 11,15.

Dr. Antonino Laganà – Presidente



Dott.ssa Silvana Bellan – Componente



Dott.ssa Michela Marrone – Componente



PAGINA BIANCA



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

 Ministero dell'Interno
 e della Polizia del Territorio
 e del Mare

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

Conto Economico anno 2016

Allegato 11

	ANNO 2016		ANNO 2015	
	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)		1.571.478		1.519.779
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati o finiti		0		0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio (Cap. 3080803, 3090901, 3101001, 3101007)		7.684		4.702
Totale valore della produzione (A)		1.579.162		1.524.481
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (Cap. 11040401, 11040402, 11040403, 11040410, 11040412, 11040415, 11040430, 11040435, 11040441, 11050523, 11050524)		88.878		99.877
7) per servizi (Cap. 11040405, 11040406, 11040407, 11040414, 11040471, 11050504, 11050507, 11050509, 11050511, 11050528, 11050529, 11050531, 11050534, 11010010)		175.152		192.526
8) per godimento beni di terzi (Cap. 11040404)		10.363		4.920
9) per il personale		655.605		656.125
a) salari e stipendi (quota Cap. 11010101, 11010102, 11010103, 11010104, 11020201, 11020202, 11020204, 11020205, 11020206)	484.254		461.200	
b) oneri sociali (quota Cap. 11010101, 11010102, 11010103, 11010104, 11020201, 11020202, 11020204, 11020205, 11020206)	142.353		138.130	
c) trattamento di fine rapporto (1101015 - accantonamenti)	6.888		38.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi (Cap. 11010105, 11020203, 11020207, 11020208, 11020209, 11020210, 11020211, 11020215)	22.101		18.795	
10) ammortamenti e svalutazioni		174.199		282.876
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	64.092		154.100	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	110.107		128.776	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0		0
11) Accantonamenti per rischi (Cap. 11101005, 12111180)		0		0
12) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
13) Oneri diversi di gestione (Cap. 11050501, 11050506, 11050510, ART. 112/3/4/5, 11050512, 11050513, 11050514, 11050517, 11050518, 11050520, 11050521, 11050522, 11050525, 11050526, 11050528, 11050530, 11050533, 11050538, 11050539, 11050542, 11050543, 11050545, 11050547, 11090901)		349.091		395.214
14-bis) Versamenti al Bilancio dello Stato - D.L. 112/2008 e D.L. 78/2010 (11101020, 11101021, 11101022, 11101023, 11101024, 11101025, 11101026, 11101027, 11101030 e 111111040, 111111050, cap. 11020202 scorporare)		47.502		47.501
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.500.790		1.679.140
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		78.372		-154.659
15) Proventi da Partecipazioni		0		0
16) Altri proventi finanziari		72		582
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	72		582	
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari (Cap. 3070702, 3070703)		465		290
17-bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-393		291

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni		0			0
a) di partecipazioni					
b) di immobilizzazioni finanziarie					
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante					
19) Svalutazioni		0			0
a) di partecipazioni					
b) di immobilizzazioni finanziarie					
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante					
Totale rettifiche di valore		0			0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)					
a) Rettifica di spese per acquisti di beni non inventariati (rinvenimento beni)		411.944			364.918
b) Proventi derivanti da cessioni di immobilizzazioni			35.909		0
c) Rettifiche per eliminazione contributi in conto capitale			329.008		0
d) Rettifica di costi d'esercizio (firisino valori immobilizzazioni per rappresentazione netta)			0		0
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non iscrisibili al n. 14)					
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		98.432			340.776
a) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui (PASSIVI)			281.116		
b) Sopravvenienze attive per valorizzazione fabbricati		0	59.660		
24) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui (ATTIVI)		264.734			228.152
a) Sopravvenienza passiva per rettifica valori da Stato Patrimoniale		12.459			888
Totale delle partite straordinarie		233.184			476.654
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		311.164			322.286
Imposte dell'esercizio (Cap. 11080801)		21.871			15.701
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		289.293			306.585



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 00846670255Ministero dell'Ambiente
e della Tutela del Territorio
e del Mare

Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici

Allegato 12

	ANNO 2016	ANNO 2015	+ O -
A. RICAVI	1.579.162	1.524.481	54.681
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0	0	0
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.579.162	1.524.481	54.681
Consumi di materie prime e servizi esterni	274.393	297.423	-23.030
C. VALORE AGGIUNTO	1.304.769	1.227.058	77.711
Costo del lavoro	655.605	656.125	-520
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	649.164	570.933	78.232
Ammortamenti	174.199	282.876	-108.678
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
Saldo proventi ed oneri diversi	349.091	395.214	-46.123
Versamenti al Bilancio dello Stato - D.L. 78/2010	47.502	47.501	1
E. RISULTATO OPERATIVO	78.372	-154.659	233.031
Proventi ed oneri finanziari	-393	291	-684
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	77.980	-154.367	232.347
Proventi ed oneri straordinari	233.184	476.654	-243.469
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	311.164	322.286	-11.122
Imposte di esercizio	21.871	15.701	6.170
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	289.293	306.585	-17.292



ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI
www.dolomiti-parco.it info@dolomiti-parco.it

Piazzale Zancanaro, 1 33032 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

Stato Patrimoniale - Allegato 13

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		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
01) Costi d'impianto e di ampliamento	18.237	37.518	III. Riserve di rivalutazione		
02) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto		
03) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.245	532	VI. Riserve statutarie		
05) Avviamento			VII. Altre riserve distanzamento indicale		
06) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.115.700	269.582	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	4.552.432	4.245.847
08) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	50.002	341.349	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	289.293	306.585
09) Altre			TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	4.841.725	4.552.432
Totale	1.185.184	648.981	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			01) per contributi destinazione vincolata		
01) Terreni e fabbricati (inventario)	2.084.192	2.124.746	a) Allestimenti aree ricettive e centri visita	0	0
02) Impianti e macchinari			b) Fotovoltaico strutture CFS	20.000	20.000
03) Attrezzature industriali e commerciali (inventario)	13.718	15.263	c) Sistemazione strada Croce d'Aune - Le Vette	0	0
04) Automezzi e motomezzi (inventario)	0	0	d) Area Dimostrativa Fossil-Free del PNDB	0	0
05) Immobilizzazioni in corso e acconti	630.803	608.292	e) Manutenzione straordinaria su infrastrutture	0	0
06) Diritti reali di godimento			f) Impianti fotovoltaici	42.169	42.169
07) Altri beni (inventario)	157.402	277.352	g) Progetto POR/FESR 2007-2013 Patrimonio nat. e culturale	0	183.449
Totale	2.886.116	3.025.654	h) Contributo GAL Azione 1 "Due passi alle porte del Parco"	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			i) Contributo GAL Azione 2 "Punto informazioni Pian d'Avena"	0	0
01) Partecipazioni in:			l) Contributo GAL Azione 4 "Comunicare il Parco"	0	0
imprese controllate			m) Contributo Fond.ne Cariverona - "Alla scoperta dei segreti del Parco"	0	0
imprese collegate			n) Contributo GAL Azione 2 "Terrazza Belvedere"	0	0
imprese controllanti			o) Contributo Min. Ambiente per messa a norma caserma CTA-CFS	0	0
altre imprese			p) Contributo Regione Veneto - Realizz. Museo Nat.co Dolomiti Bellunesi	0	423.000
altri enti			q) Contributo Regione Veneto - Riqualificazione di percorsi nei comuni del P	0	160.000
02) Crediti			r) Contributo Regione Veneto per Sistema sperimentale protezione fauna	210.000	210.000
verso imprese controllate			02) per contributi indistinti per la gestione	1.023.012	1.023.012
verso imprese collegate			03) per contributi in natura		
verso lo Stato e altri soggetti pubblici			TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (B)	1.295.181	2.061.630
verso altri			C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
03) Altri titoli			01) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
04) Crediti finanziari diversi	0	0	02) per imposte		
Totale	0	0	03) per altri rischi ed oneri futuri		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.071.300	3.674.634	04) per ripristino investimenti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (C)	0	0
I. Rimanenze			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
01) materie prime, sussidiarie e di consumo			TOTALE TFR (D)	289.136	282.536
02) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
03) lavori in corso			01) obbligazioni		
04) prodotti finiti e merci			02) verso le banche		
05) acconti	0	0	03) verso altri finanziatori		
Totale	0	0	04) acconti		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			05) debiti verso fornitori	1.581.317	1.021.157
01) Crediti verso utenti, clienti ecc.	37.153	67.901	06) rappresentati da titoli di credito		
02) Crediti verso iscritti, 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	210.000	1.062.137	09) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
04a) Crediti tributari			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
04b) Imposte anticipate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
05) Crediti verso altri			12) debiti diversi		
Totale	247.153	1.130.037	TOTALE RESIDUI PASSIVI (E)	1.581.317	1.021.157
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			F) RATEI E RISCONTI		
01) Partecipazioni in imprese controllate			01) Ratei passivi		
02) Partecipazioni in imprese collegate			02) Riscconti passivi		
03) Altre partecipazioni			03) Aggio su prestiti		
04) Altri titoli	0	0	04) Riserve tecniche		
Totale	0	0	TOTALE RATEI E RISCONTI (F)	0	0
IV. Disponibilità liquide					
01) depositi bancari e postali	3.688.907	3.113.083			
02) assegni					
03) denaro e valori in cassa					
Totale	3.688.907	3.113.083			
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.936.059	4.243.120			
D) RATEI E RISCONTI					
01) Ratei attivi					
02) Riscconti attivi					
Totale	0	0			
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0	0			
TOTALE ATTIVO	8.007.359	7.917.755	TOTALE PASSIVO E NETTO	8.007.359	7.917.755

ALLEGATO: STRUTTURE DI PROPRIETA' AL PNDB									
 									
UBICAZIONE	BENE EDIFICIO	DESTINAZIONE	PROPRIETA'	INDIVIDUAZIONE CATASTALE	CATEGORIA	RENDITA CATASTALE	CONSISTENZA	COSTO ACQUISTO	VALORE
<u>Cesiomaggiore</u>	Centro di Educazione Ambientale "La Santina"	Centro di educazione ambientale	PNDB atto notaio Rienzani Colò del 6/08/2002 n. di rep. 90382 e raccolta n. 19451	Foglio n. 24 mappale 177 sub. 1-2	B/1	€ 663,13	mq. 311 mc 1070	cessione gratuita	€ 574.539,33
<u>Cesiomaggiore</u>	Foresteria "Casa al Frassen"	Unità abitativa ad uso turistico	PNDB Atto notaio Malvagna 7/12/2000	Foglio n. 1 mappale 29	A/2	€ 586,10	mq. 393	€ 47.884,34	€ 321.276,08
<u>Cesiomaggiore</u>	Casera Cimonega	Punto di appoggio per escursionisti	PNDB Atto notaio Malvagna 7/12/2000	Foglio n. 1 mappale 3			circa 35 mq.	€ 2.478,99	
<u>Cesiomaggiore</u>	Ruderi nord Frassen		PNDB Atto notaio Malvagna 7/12/2000					€ 46,48	
<u>Cesiomaggiore</u>	Ruderi Alpe Palazza		PNDB Atto notaio Malvagna 7/12/2000					€ 46,48	
<u>Cesiomaggiore</u>	Ruderi Val Fosslerla		PNDB Atto notaio Malvagna 7/12/2000					€ 129,11	
<u>Sospirolo</u>	Aula didattica "Val Brenton"	Aula didattica	PNDB atto notarile Maurizio Malvagna del 20/02/2002 rep. n. 45358 raccolta n. 14637	Foglio 15 mappale 103	E/3	€ 90,00	mq 59 mc 193		€ 60.000,00
<u>Sospirolo</u>	Servizi Igienici	Servizi igienici	PNDB atto notarile Maurizio Malvagna del 20/02/2002 rep. n. 45358 raccolta n. 14637	Foglio 15 mappale 104	E/3	€ 40,00	mq 19 mc 57		€ 35.000,00
<u>Sospirolo</u>	Pian Falcina Area per Attività Sociali	Edificio Area Camper e n. 3 bungalow (6 unità abitative)	PNDB	Foglio 25 mappale 83 sub 1	D/6	€ 2.438,00	mq. 430 mc 1160 area scoperta mq 5950		
<u>Sospirolo</u>	Pian Falcina Area per Attività Sociali	Edificio servizi e arena	PNDB	Foglio 25 mappale 83 - 86 sub 2	E/9	€ 4.444,50	mq 420 mc 1050 area scoperta mq 2100		
<u>Sospirolo</u>	Pian Falcina Area per Attività Sociali	Punto di ristoro, aula didattica e servizi	PNDB	Foglio 25 mappale 83 sub. 3	C/1	€ 2.320,96	mq. 94 mc _____ area scoperta mq 2595		
<u>Sospirolo</u>	Chiesetta loc. Gena Bassa	Edificio di culto e assimilabili	PNDB atto notarile Maurizio Malvagna del 20/02/2002 rep. n. 45358 raccolta n. 14637	Foglio 14 mappale 494	B/7	€ 74,37	mc. 144		
<u>Sospirolo</u>	loc. Col De la Feda	Abitazione non agibile	PNDB	Foglio 25 mappale 82	C/2	€ 34,60	mq. 67		
<u>Sovramonte</u>	Ristorante "All'antica Torre" Col dei Mich	Struttura adibita ad attività commerciale	PNDB Atto notaio Malvagna 02/04/1997	Foglio n. 20 mappale 355	D/8	€ 1.590,00	mq. 312	€ 75.782,51 con terreni	
<u>Sovramonte</u>	Collorso	Fabbricato ad uso residenziale	PNDB atto notarile Maurizio Malvagna del 15/07/2003 rep. n. 49598 raccolta n. 16806	Foglio n. 14 mappale 119 sub 3 (1,5 vani)	A/4	€ 34,09	mq. 90	68.000,00 con terreni	
<u>Sovramonte</u>	Collorso	Fabbricato adibito a deposito	PNDB atto notarile Maurizio Malvagna del 15/07/2003 rep. n. 49598 raccolta n. 16806	Foglio n. 14 mappale 119 sub 2 (mq. 60,00)	C/2	€ 32,54	mq. 60		



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 2016

**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 31.12.2016 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 2016, 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, gli utilizzi ed eventuali adeguamenti/rettifiche del fondo;
- IV. le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale, sono specificatamente richiamate.

parco nazionale dolomiti bellunesi

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si descrivono, qui di seguito, i criteri utilizzati nella redazione del rendiconto generale per l'anno 2016:

- La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.
- L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.
- In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello di cui si concretizzano i relativi movimenti numerari (incassi e pagamenti).
- Nella redazione di questo rendiconto generale 2015 sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dal D.P.R. 97/2003 nonché dagli articoli 2423 e s.s. del Codice Civile.
- Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono state ammortizzate seguendo i criteri e le percentuali già applicate nella redazione dei precedenti rendiconti generali.
- I contributi in conto capitale che risultano iscritti tra le passività dello stato patrimoniale sono stati contabilizzati con il metodo della "rappresentazione netta".

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

Qui di seguito vengono analizzate le seguenti voci:

- a) Le **riscossioni** nel 2016 ammontano ad € 2.204.412,39 con esclusione delle partite di giro per € 149.924,04, e sono così specificate:

Capitolo	Descrizione Contributo	Importo/€	Soggetto erogatore
Cap. 2030301 "Contributo ordinario"	Gestione finanziaria 2016	1.495.345,91	Ministero dell'Ambiente
Cap. 3101010 "Contributo Ministero dell'Ambiente per iniziative Expo 2015 – Corr. al cap. 11050542 S"	Contributo per Expo	84.000,00	Ministero dell'Ambiente
Cap. 3070705 "Trasferimenti e proventi gestione complesso minerario di valle Imperina"	Fatturato CV Valle Imperina	1.461,00	Vari
Cap. 3070706 "Ricavi derivanti dall'attività promozionale dell'Ente"	Vendita materiale istituzionale	16.981,73	Vari
Cap. 3070709 "Indennizzi ed altri proventi per la gestione dell'ittiofauna"	Indennizzi	1.711,00	Vari

3

parco nazionale dolomiti bellunesi

Cap. 3070707 "Canoni per affitto strutture ricettive del Parco"	Canoni strutture: Col dei Mich, Piero Rossi, Casere dei Boschi e Pian Falcina	79.374,21	Vari
Cap. 3080803 "Interessi attivi diversi"	Interessi su contabilità fruttifera Banca d'Italia e servizio Banco Posta	0,56	Banca d'Italia e Banco Posta
Cap. 3090901 "Recuperi e rimborsi diversi"	Rimborsi assicurazione, rimborsi spese personale, reintroito buoni pasto, bollo virtuale su contratti, servizio di copiatura atti	6.353,52	Vari
Cap. 3101001 "Proventi da conciliazione e ammende"	Introito ammende	1.200,00	Vari
Cap. 5141401 "Proventi derivanti dall'alienazione di immobilizzazioni tecniche"	Vendita Toyota Prius	3.000,00	Nordauto concessionaria Toyota Belluno
Cap. 5161604 "Contributo della Regione Veneto per attività innovative patrimonio naturale – realizzazione museo naturalistico Dolomiti Bellunesi – Progetto POR/FESR 2007-2013"	Saldo contributo	358.617,81	Regione Veneto
Cap. 5161606 "Contributo della Regione Veneto per intervento di riqualificazione di percorsi nei comuni del Parco – Progetto POR/FESR 2007-2013"	Saldo contributo	156.366,65	Regione Veneto
TOTALE Con esclusione delle partite di giro per € 149.924,04		2.204.412,39	

b) I **pagamenti** complessivi dell'esercizio 2016 ammontano ad € 1.624.919,13, con esclusione delle partite di giro per € 153.665,86.

c) Gli **accertamenti** e gli **impegni** sono esaminati separatamente per la parte corrente e per la parte in c/capitale.

PARTE CORRENTE:

ACCERTAMENTI

- Come entrate correnti (**Titolo I**) sono state accertate entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato per € 1.495.345,91, entrate derivanti dall'attività promozionale dell'Ente per € 15.838,72, entrate derivanti da indennizzi ed altri proventi per la gestione dell'ittiofauna per € 1.221,00, trasferimenti e proventi della gestione del Centro Visitatori di Valle Imperina per € 1.461,00, canoni da affitto delle strutture ricettive del Parco (Pian Falcina, Centro culturale Piero

parco nazionale dolomiti bellunesi

Rossi di Belluno e Col dei Mich) per € 57.611,24, interessi attivi per € 0,56, recuperi e rimborsi diversi per € 6.483,92 e proventi da conciliazioni ed ammende per € 1.200,00.

Il totale del Titolo 1 ammonta ad **€ 1.579.162,35**.

IMPEGNI

- Come uscite correnti (**Titolo I**) sono stati impegnati importi riguardanti spese di funzionamento per € 754.573,03 ed interventi diversi per € 587.456,43, per un totale complessivo di **€ 1.342.029,46** così come risulta in dettaglio nella seguente tabella.

Descrizione	Impegni anno 2014	Impegni anno 2015	Impegni anno 2016
Uscite per organi dell'Ente	49.297,69	28.081,14	55.516,36
Oneri per il personale in attività di servizio	567.157,09	593.727,54	596.875,43
Uscite per beni di consumo e di servizi	99.725,92	82.485,97	102.181,24
Totale spese di funzionamento	716.180,70	704.294,65	754.573,03
Uscite per prestazioni istituzionali	376.800,12	553.168,32	479.833,69
Trasferimenti passivi	13.358,98	22.163,70	32.983,08
Oneri finanziari	957,46	290,46	465,10
Oneri tributari	31.123,07	15.701,11	21.870,72
Poste correttive e compensative di entrate correnti	174,04	0,00	482,60
Uscite non classificabili in altre voci	53.817,46	78.636,80	51.821,24
Totale spese per interventi diversi	476.231,13	669.960,39	587.456,43
Totale Titolo I – Uscite Correnti	1.192.411,83	1.374.255,04	1.342.029,46

Spese di Funzionamento.

L'importo di € 754.573,03 è stato utilizzato a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente e precisamente per gli organi istituzionali, per la retribuzione del direttore e del personale dipendente, le spese per beni di consumo e servizi necessarie per il normale funzionamento dell'Ente.

Spese per interventi diversi.

L'importo di € 587.456,43 è stato utilizzato per la realizzazione, durante l'anno 2016, di numerose attività delle quali le più rilevanti sono qui di seguito sommariamente descritte:

- ricerca scientifica, studi e pubblicazioni;
- attività di sorveglianza effettuata dal personale del Coordinamento Territoriale per l'Ambiente del Corpo Forestale dello Stato dislocato nelle diverse sedi del territorio del Parco quali: Celarda (comune di Feltre), Pian d'Avena (comune di Pedavena), Candaten e Sospirolo (comune di Sedico) e Termine di Cadore (comune di Ospitale di Cadore);
- attività di educazione ambientale;