



PARCO NAZIONALE
ValGrande

RENDICONTO GENERALE 2004

Consuntivo del centro di costo (unico)
(Art. 49 d.p.r. 97/2003)

PAGINA BIANCA

CENTRO DI RESPONSABILITA': ENTE PARCO NAZIONALE VAL GRANDE			
CENTRO DI COSTO: ENTE PARCO NAZIONALE VAL GRANDE			
<i>Voci del piano dei conti</i>	<i>Costi sostenuti (impegni in conto competenza)</i>	<i>Costi previsti (previsioni definitive di competenza)</i>	<i>Diff.</i>
PERSONALE	406.685,43	474.190,95	-67.505,52
MISSIONI	5.791,95	10.500,00	-4.708,05
ALTRI COMPENSI DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00
BENI DI CONSUMO	97.956,16	104.066,67	-6.110,51
PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	70.793,23	84.309,70	-13.516,47
ALTRE SPESE	281.326,58	346.200,00	-64.873,42
TRIBUTI	24.517,31	35.000,00	-10.482,69
CONTENZIOSO	0,00	1.000,00	-1.000,00
AMMORTAMENTI:		607.038,26	-546.979,56
beni materiali immobili	1.940,35		
beni materiali mobili	58.118,35		
OPERE IN CORSO	216.786,62	1.318.987,83	-1.102.201,21

COMMENTI

La Voce "personale" riporta gli importi delle u.p.b. 1.1.1.1. e 1.1.1.2, dedotto quello del capitolo 2070

Le voci "beni di consumo" e "prestazione di servizi da terzi" riportano, aggregati, gli importi della u.p.b. 1.1.1.3

La voce "altre spese" riporta il totale degli importi della u.p.b. 1.1.2.1, 1.1.2.2 e 1.1.2.3.

Gli ammortamenti sono coincidenti con quelli risultanti dal conto economico, riaggregati: la notevole differenza rispetto alle previsioni è data dal fatto che in sede di bilancio di previsione 2005, nel conto economico presunto 2004 si erano aggregati i dati in modo diverso, ovvero tra le immobilizzazioni materiali erano stati presi in considerazione anche quelle che a mente del nuovo stato patrimoniale sono considerate immateriali. Così le previsioni per le immateriali si limitavano a quelle relative ai progetti e alle ricerche (vedi importi conto economico 2003 e conto economico presunto allegato al bilancio di previsione 2005, colonna dati 2004).

Nella voce "opere in corso" sono riportati gli importi della u.p.b. 1.2.1.1: per un'analisi delle differenze rispetto alle previsioni, si veda la nota integrativa al punto analisi del risultato di amministrazione.

PAGINA BIANCA



PARCO NAZIONALE
ValGrande

RENDICONTO GENERALE 2004

Conto Economico

(art. 38, comma 1 lettera b d.p.r. 97/2003)

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO				
	2004		2003	
	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi *	10.410,75	10.410,75	1.712,80	1.712,80
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	1.149.558,84	1.149.558,84	1.071.275,13	1.071.275,13
Totale valore della produzione (A)	1.159.967,39	1.159.967,39	1.072.987,93	1.072.987,93
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	97.958,18	97.958,18	97.263,21	97.263,21
7) per servizi **	70.793,23	70.793,23	93.022,38	93.022,38
8) per godimento beni di terzi **				
9) per il personale **		412.477,38		446.281,67
a) salari e stipendi	313.241,42		344.465,96	
b) oneri sociali	83.108,46		69.104,66	
c) trattamento di fine rapporto	-		-	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	36.129,50		32.711,05	
10) Ammortamenti e svalutazioni		702.154,34		573.973,74
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	642.095,64		506.318,18	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	60.058,70		67.655,58	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		-	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 2.106,13	- 2.106,13	- 19.152,64	- 19.152,64
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	54.726,12	54.726,12	-	-
14) Oneri diversi di gestione	281.268,58	281.268,58	434.818,61	434.818,61
Totale Costi (B)	1.617.267,68	1.617.267,68	1.626.208,97	1.626.208,97
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 457.300,29	- 457.300,29	- 553.219,04	- 553.219,04
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
16) Altri proventi finanziari:		9,03		3,07
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	9,03		3,07	
17) Interessi e altri oneri finanziari	- 60,00	- 60,00	- 300,00	- 300,00
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	-	-	-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	- 50,97	- 50,97	- 296,93	- 296,93



CONTO ECONOMICO				
	2004		2003	
	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>	<i>Parziali</i>	<i>Totali</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
Totale rettifiche di valore	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione della plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	1.168.917,66	1.168.917,66	1.139.188,69	1.139.188,69
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	- 1.201.813,15	- 1.201.813,15	- 1.321.646,04	- 1.321.646,04
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	84.274,52	84.274,52	158.347,01	158.347,01
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	- 7.291,49	- 7.291,49	- 112.053,83	- 112.053,83
Totale delle partite straordinarie	44.087,54	44.087,54	138.164,17	138.164,17
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	- 413.263,72	- 413.263,72	- 689.680,14	- 689.680,14
Imposte dell'esercizio	- 24.517,31	- 24.517,31	- 32.674,98	- 32.674,98
Avanzo / Disavanzo / Pareggio Economico	- 437.781,03	- 437.781,03	- 722.355,10	- 722.355,10

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari - lett. C) - e dei proventi straordinari (di natura finanziaria) - lett. D) -

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari - lett. C) - e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) - lett. D) -



DETTAGLIO IMPORTI CONTO ECONOMICO

2003		2004
245.672,39	2010	205.831,19
6.829,34	2020	6.834,25
15.340,54	2021	19.500,00
57.510,14	2040	54.075,98
19.113,55	2050	27.000,00
344.465,96		313.241,42
12.018,22	2060	12.474,92
9.462,66	2070	5.791,95
10.369,28	2091	13.500,00
860,89	2105	996,99
	2100	3.365,64
32.711,05		36.129,50
13.633,97	4010	14.000,00
3.952,02	4020	3.147,90
500,00	4030	336,45
4.000,00	4040	3.296,85
5.620,56	4060	7.000,00
24.838,19	4070	27.574,30
8.201,75	4071	9.831,91
5.000,00	4100	4.991,12
6.496,87	4110	4.233,03
7.139,51	4130	7.885,48
15.000,00	4150	14.020,24
2.397,20	4710	1.638,88
483,14	4750	0,00
97.263,21		97.956,16
3.884,71	4050	5.593,29
2.184,31	4140	2.000,00
4.000,00	4170	2.671,68
3.720,06	4200	3.448,44
13.147,76	4300	12.336,62
4.403,19	4600	4.982,05
7.694,16	4601	8.000,00
453,60	4700	280,49
3.745,30	4720	2.321,98
48.031,75	4730	27.401,14
1.757,54	4760	1.757,54
93.022,38		70.793,23



2003	2004
114.486,78	16.326,42
43.860,23	67.948,10
158.347,01	84.274,52
1.136.644,69	1.168.917,66
2.544,00	0,00
1.139.188,69	1.168.917,66
7.422,74	7.291,49
104.631,09	0,00
112.053,83	7.291,49
11.957,71	0,00
51.174,47	5.814,90
12.857,38	13.156,43
109.011,79	13.924,16
1.136.644,69	1.168.917,66
1.321.646,04	1.201.813,15

vedi altri proventi ed oneri straordinari
vedi altri proventi ed oneri straordinari

vedi altri proventi ed oneri straordinari
vedi altri proventi ed oneri straordinari

vedi altri proventi ed oneri straordinari
vedi altri proventi ed oneri straordinari

vedi pagato per tetti in piode su capitolo 11045 e 11400
vedi tfr
vedi altri proventi ed oneri straordinari
vedi conto economico vecchio lett. l)



QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI			
	2004	2003	Diff. +/-
A. RICAVI			
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso di ordinazione	- 2.106,13	- 19.152,64	17.046,51
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	- 2.106,13	- 19.152,64	17.046,51
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 168.749,39	- 190.285,59	21.536,20
C. VALORE AGGIUNTO	- 170.855,52	- 209.438,23	38.582,71
Costo del lavoro	- 412.477,38	- 446.281,67	33.804,29
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	- 583.332,90	- 655.719,90	72.387,00
Ammortamenti	- 702.059,27	- 573.973,74	128.085,53
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	- 54.726,12	-	54.726,12
Saldo proventi ed oneri diversi	959.495,74	676.474,60	283.021,14
E. RISULTATO OPERATIVO	- 380.622,55	- 553.219,04	172.596,49
Proventi ed oneri finanziari	- 50,97	296,93	245,96
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 380.673,52	- 553.515,97	172.842,45
Proventi ed oneri straordinari	- 32.590,20	- 136.164,17	103.573,97
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 413.263,72	- 689.680,14	276.416,42
Imposte di esercizio	- 24.517,31	- 32.674,96	8.157,65
H. AVANZO / PAREGGIO / DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	- 437.781,03	- 722.355,10	284.574,07



PAGINA BIANCA



PARCO NAZIONALE
ValGrande

RENDICONTO GENERALE 2004

Stato patrimoniale
(art. 42 d.p.r. 97/2003)

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2004	2003		2004	2003
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		
1) Costi di impianto e di ampliamento	19 013,20	12 990,20	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	520 833,40	423 545,88	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-	V. Contributi per ripiano disavanz		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento	-	-	VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2 784 515,91	3 277 494,88	VIII. Avanzi (Disavanzo) economici portati a nuovo	7 178 960,01	7 991 315,11
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	6 393 356,36	5 164 196,69	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	437 781,03	722 355,10
8) Altre (manutenzioni su , migliorie su beni in proprietà)	120 617,12	-	Totale Patrimonio Netto (A)	6.741.175,98	7.178.960,01
Totale immobilizzazioni immateriali	9 837.745,99	8 878.227,65	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	64 678,41	64 678,41	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	318 656,35	308 576,35	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	243 613,88	233 353,04	Totale Contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e motomezzi	100 535,58	100 535,58	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni e acconti	-	-	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento	-	-	2) per imposte		
7) Altri beni	11 505,95	10 030,88	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale immobilizzazioni materiali	738 990,17	717 174,26	4) per ripristino investimenti	2.565 080,50	1 862 926,16
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri (C)	2.565.080,50	1.862.926,16
1) Partecipazioni in			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	50.781,58	37.625,15
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso le banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti	888 944,26	1 350 279,61
2) Crediti			5) debiti verso fornitori		
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	23 614,40	19 700,21
4) Crediti finanziari diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2 063 996,96	2 149 592,18
Totale immobilizzazioni finanziarie			12) debiti diversi	64 592,48	62 484,96
Totale immobilizzazioni (B)	10.576.738,16	9 595.401,91	Totale	3.041.148,12	3.582.056,98
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	3.041.148,12	3.582.056,98
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci	40 657,83	42 763,96			
5) acconti					
Totale rimanenze	40 657,83	42 763,96			

II. Residui attivi					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	6 00	-			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	280.000,00	-			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	-	-			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.061.489,52	1.356.639,39			
4-bis) Crediti inibuiti	-	-			
4-ter) Imposte anticipate	-	-			
5) Crediti verso altri	809,99	-			
Totale residui attivi	1.342.305,51	1.356.639,39			
III. Attività finanziaria che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazione in imprese controllate	-	-			
2) Partecipazione in imprese collegate	-	-			
3) Altre partecipazioni	-	-			
4) Altri titoli	-	-			
Totale attività finanziaria	-	-			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	3.077.315,06	3.126.909,62			
2) assegni	-	-			
3) denaro e valori in cassa	-	-			
Totale disponibilità liquide	3.077.315,06	3.126.909,62			
Totale attività circolante (C)	4.480.278,40	4.528.371,97			
DI RATE E RISCONTI					
1) Ratei attivi	-	-			
2) Risconti attivi	-	-			
Totale attivo (D)	-	-			
F) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei passivi	9.781,14	-			
2) Risconti passivi	2.629.064,24	-			
3) Aggio su prestiti	-	-			
4) Riserve tecniche	-	-			
Totale	2.638.825,38	1.460.146,58			
Totale ratei e risconti (F)	2.638.825,38	1.460.146,58			
Totale passivo (B + C + D + E + F)	6.942.754,87				
Totale attivo	15.037.014,56	14.121.714,88	Totale passivo e netto	15.037.014,56	14.121.714,88