

<b>4410</b>	SPESE PER LIBRI, RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI	798,56	185,00	613,56	0,00
<b>4610</b>	SPESE PER CONCORSI E COMMISSIONI	500,00	500,00	0,00	0,00
<b>4710</b>	SPESE DI RAPPRESENTANZA	368,60	157,84	210,76	0,00
<b>4730</b>	SPESE PER CONSULENZE AMMINISTRATIVE E TECNICHE	2.470,00	1.918,00	552,00	0,00
<b>5000</b>	SPESE PER SPERIMENTAZIONI E ATTIVITA' DI MONITORAGGIO AMBIENTALE, CENSIMENTI E INDAGINI CONOSCITIVE COLLEGATE	38.645,43	38.641,10	4,33	0,00
<b>5010</b>	SPESE PER RICERCHE SCIENTIFICHE, STUDI E PUBBLICAZIONI	6.198,40	6.198,40	0,00	0,00
<b>5050</b>	RIPOPOLAMENTI FAUNISTICI, CAMPAGNA ALIMENTARE A FAVORE DELLA FAUNA E INDENNIZZI	26,00	0,00	26,00	0,00
<b>5070</b>	SPESE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E MANUTENZIONE DEL TERRITORIO	4.986,80	4.360,32	126,48	500,00
<b>5080</b>	PROGETTO LIFE AGEMAS - Correlato al Cap. 18000 dell'Entrata	222.532,33	99.830,07	0,01	122.702,25
<b>5110</b>	COFINANZIAMENTO GESTIONE MUSEO DI SERAVELLA	15.494,00	15.494,00	0,00	0,00
<b>5170</b>	SPESE PER ATTIVITA' DI SORVEGLIANZA - LEGGE 394/91 ART.21	6.071,07	5.934,51	136,56	0,00

5210	ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE E GUIDE DEL PARCO	10.156,21	5.327,96	4.738,25	90,00
5220	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVA PRODUZIONE MATERIALE ISTITUZIONALE	15.898,32	11.268,00	3.680,32	950,00
5230	SPESE VARIE PER CENTRI VISITE E STRUTTURE INFORMATIVE	17.932,35	17.278,91	653,44	0,00
5250	SPESE PER LA PARTECIPAZIONE A FIERE, CONVEGNI, MOSTRE, MANIFESTAZIONI VARIE	1.466,00	1.067,63	398,37	0,00
5260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI ATTIVITA' DIDATTICHE, STAGE DI STUDIO, DI RICERCA, DI LAVORO	200,00	200,00	0,00	0,00
5280	CONTRIBUTI ED ALTRI ONERI AD ASSOCIAZIONI, ISTITUZIONI E PRIVATI	3.050,00	3.050,00	0,00	0,00
5290	PROMOZIONE CARTA QUALITA'	1.202,67	1.200,63	2,04	0,00
5300	CERTIFICAZIONE DEL PARCO	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
5310	SPESE PER CONVENZIONI NELL'AMBITO DI ATTIVITA' DI COLLABORAZIONE TRA ENTI E ASSOCIAZIONI	4.100,00	2.560,00	1.540,00	0,00
5330	SPESE DI PUBBLICITA'	5.004,00	5.004,00	0,00	0,00
5340	ADESIONE AD ASSOCIAZIONI ED ISTITUZIONI VARIE	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00

5350	PROGETTO PER LA SALVAGUARDIA, IL MONITORAGGIO E RIPOPOLAMENTO DELLA FAUNA SELVATICA MARMOTTA/UCCELLI NEL PNDB - Correlato al Cap. 18030 della Spesa	180.600,00	68.262,35	0,00	112.337,65
5360	PROGETTO PER LA SALVAGUARDIA, IL MONITORAGGIO E RIPOPOLAMENTO DELL'ITTIOFAUNA NEL PNDB - Correlato al Cap. 18060 della Spesa	182.900,00	40.000,00	0,00	142.900,00
5370	PROGETTO PER LA VALUTAZIONE INTEGRATA ECOIDROGEOLOGICO DEL DEFLUSSO MINIMO VITALE - Correlato al Cap. 18080E	181.000,00	72.400,00	0,00	108.600,00
7030	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	644,38	644,38	0,00	0,00
8010	IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI E ONERI VARI	408,00	0,00	408,00	0,00
10010	SPESE LEGALI, LITI, ARBITRATI E RISARCIMENTI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
10080	ACCANTONAMENTO DELL'IMPORTO DERIVANTE DALLE RIDUZIONI DI CUI AL D.L. 17/10/2005, N. 211 DA VERSARE AL BILANCIO DELLO STATO	10.212,60	10.212,60	0,00	0,00
11040	SPESE DI PROGETTAZIONE	1.040,40	0,00	0,00	1.040,40
11080	REALIZZAZIONE IMPIANTI E INFRASTRUTTURE	32.472,00	32.472,00	0,00	0,00
11630	LEADER+	159.300,00	64.923,07	0,00	94.376,93
11660	INTERREG III - AQUILA REALE - HABITALP Correlato al Cap. 18070 dell'Entrata	13.824,00	0,00	13.824,00	0,00

<b>11810</b>	SPESE PER ADEGUAMENTI ALLA NORMATIVA VIGENTE	2.906,58	2.906,58	0,00	0,00
<b>11900</b>	SPESE PER ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO	1.242,00	1.242,00	0,00	0,00
<b>12010</b>	ACQUISTO MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	60,00	60,00	0,00	0,00
<b>21020</b>	RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI	157,97	157,97	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.212.861,44</b>	<b>584.781,66</b>	<b>29.638,26</b>	<b>598.441,52</b>
<b>TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>3.762.776,85</b>	<b>1.209.491,53</b>	<b>393.046,37</b>	<b>2.160.238,95</b>

<b>ESERCIZIO FINANZIARIO DI PROVENIENZA</b>	<b>CONSISTENZA AL 01.01.2006</b>	<b>SOMME INCASSATE</b>	<b>IMPORTO ELIMINATO</b>	<b>RESIDUO DA RIPORTARE</b>
<b>RESIDUI ATTIVI 1998</b>	21.646,41	0,00	0,00	21.646,41
<b>RESIDUI ATTIVI 2000</b>	218.055,04	0,00	18.185,34	199.869,70
<b>RESIDUI ATTIVI 2001</b>	196.748,12	0,00	19.870,92	176.877,20
<b>RESIDUI ATTIVI 2002</b>	1.068.917,48	0,00	0,00	1.068.917,48
<b>RESIDUI ATTIVI 2003</b>	806.685,47	458.345,60	58.362,92	289.976,95
<b>RESIDUI ATTIVI 2004</b>	7.927,00	1.884,40	0,00	6.042,60
<b>RESIDUI ATTIVI 2005</b>	1.128.274,07	172.172,73	1.769,74	954.331,60
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2006</b>	<b>3.448.253,59</b>	<b>632.402,73</b>	<b>98.188,92</b>	<b>2.717.661,94</b>

<b>ESERCIZIO FINANZIARIO DI PROVENIENZA</b>	<b>CONSISTENZA AL 01.01.2006</b>	<b>SOMME PAGATE</b>	<b>IMPORTO ELIMINATO</b>	<b>RESIDUO DA RIPORTARE</b>
<b>RESIDUI PASSIVI 1996</b>	114,50	66,47	0,00	48,03
<b>RESIDUI PASSIVI 1997</b>	39.731,88	38.226,76	0,00	1.505,12
<b>RESIDUI PASSIVI 1998</b>	180.012,22	227,04	173.728,25	6.056,93
<b>RESIDUI PASSIVI 2000</b>	329.568,53	51.377,99	19.790,85	258.399,69
<b>RESIDUI PASSIVI 2001</b>	166.731,23	125.879,88	19.870,92	20.980,43
<b>RESIDUI PASSIVI 2002</b>	1.021.289,44	184.730,20	40.118,34	796.440,90
<b>RESIDUI PASSIVI 2003</b>	575.812,05	77.727,72	68.239,32	429.845,01
<b>RESIDUI PASSIVI 2004</b>	236.655,56	146.473,81	41.660,43	48.521,32
<b>RESIDUI PASSIVI 2005</b>	1.212.861,44	584.781,66	29.638,26	598.441,52
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2006</b>	<b>3.762.776,85</b>	<b>1.209.491,53</b>	<b>393.046,37</b>	<b>2.160.238,95</b>

# Conto Economico

Allegato 11

Il sottoscritto Simone Della Lora  
in qualità di Funzionario Annuo PVDP

attesta

che tale copia, composta da n. 2 fogli,

è conforme all'originale.

Feltre, **09 MAR. 2007**

*Simone Della Lora*

	ANNO 2006		ANNO 2005	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Cap. 3010, 7040, 7050, 7060, 7070)		1.279.244,73		1.323.273,30
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. 3050, 8030, quota 9010, 10010)		48.595,69		40.509,48
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>1.327.840,42</b>		<b>1.363.782,78</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (Cap. 4020, 4030, 4100, 4120, 4150, 4300, 4410, 5230, 5240)		95.693,97		81.707,31
7) per servizi (Cap. 4050, 4060, 4140, 4610, 4710, 4730, 5050, 5070, 5110, 5280, 5290, 5310, 5340, 10010)		136.015,91		114.307,88
8) per godimento beni di terzi (Cap. 4040)		8.866,66		16.146,50
9) per il personale		727.158,95		544.524,48
a) salari e stipendi (quota Cap. 1010, 1020, 1030, 1040, 1050, 2010, 2020, 2040)	515.091,89		413.070,09	
b) oneri sociali (quota Cap. 1010, 1020, 1030, 1040, 1050, 2010, 2020, 2040)	138.528,23		95.968,20	
c) trattamento di fine rapporto (accantonamento Cap. 10150)	53.828,85		15.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi (Cap. 2030, 2070, 2080, 2100, 2150)	19.709,98		20.486,19	
10) ammortamenti e svalutazioni		266.911,99		243.464,06
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	97.120,25		84.433,75	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	169.791,74		159.030,31	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
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. 10080, 10090)		48.085,00		10.212,60
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione (Cap. 5000, 5010, 5060, 5080, 5170, 5200, 5210, 5220, 5250, 5260, 5300, 5320, 5330, 5350, 5360, 5370)		360.743,60		956.450,91
<b>Totale costi (B)</b>		<b>1.643.476,08</b>		<b>1.966.813,74</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-315.635,66</b>		<b>-603.030,96</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da Partecipazioni		0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari		0,00		0,00
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				
17) Interessi e altri oneri finanziari (Cap. 7030)		392,42		999,15
17bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>-392,42</b>		<b>-999,15</b>

<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
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			
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n.5)		75.256,93	20.652,71
a) Rettifica di costi d'esercizio per acquisto di immobilizzazioni materiali	543,01		15.537,97
b) Proventi derivanti da cessioni a titoli gratuito di attrezzature tecniche e automezzi da parte del Ministero dell'Ambiente	68.597,92		5.114,74
c) Proventi derivanti da alienazioni di beni	6.116,00		
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non iscrिवibili al n.14)		0,00	0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		393.046,37	1.554.662,27
23) Sopravvenienze passive e insussistenze del attivo derivante dalla gestione dei residui		98.188,92	422.730,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>370.114,38</b>	<b>1.152.584,98</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>			
		<b>54.086,30</b>	<b>548.554,87</b>
Imposte dell'esercizio (Cap. 8010)		51.455,78	46.509,88
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>2.630,52</b>	<b>502.044,99</b>



## Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici

Allegato 12

	ANNO 2006	ANNO 2005	+ O -
<b>A. RICAVI</b>	<b>1.327.840,42</b>	<b>1.363.782,78</b>	<b>-35.942,36</b>
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>1.327.840,42</b>	<b>1.363.782,78</b>	<b>-35.942,36</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	240.576,54	212.161,69	28.414,85
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.087.263,88</b>	<b>1.151.621,09</b>	<b>-64.357,21</b>
Costo del lavoro	727.158,95	544.524,48	182.634,47
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>360.104,93</b>	<b>607.096,61</b>	<b>-246.991,68</b>
Ammortamenti	266.911,99	243.464,06	23.447,93
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	48.085,00	10.212,60	37.872,40
Saldo proventi ed oneri diversi	360.743,60	956.450,91	-595.707,31
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-315.635,66</b>	<b>-603.030,96</b>	<b>287.395,30</b>
Proventi ed oneri finanziari	-392,42	-999,15	606,73
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>-316.028,08</b>	<b>-604.030,11</b>	<b>288.002,03</b>
Proventi ed oneri straordinari	370.114,38	1.152.584,98	-782.470,60
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>54.086,30</b>	<b>548.554,87</b>	<b>-494.468,57</b>
Imposte di esercizio	51.455,78	46.509,88	4.945,90
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>2.630,52</b>	<b>502.044,99</b>	<b>-499.414,47</b>

Il sottoscritto Silvano Della Coia  
in qualità di Presidente Amministrativo P.M.B.  
**attesta**  
che tale copia, composta da n. 1 fogli,  
è conforme all'originale.  
Feltre, 09 MAR. 2007 Della Coia



XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Stato Patrimoniale - Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO 2006		ANNO 2005		PASSIVITA'	ANNO 2006		ANNO 2005	
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO NAZIONALE</b>					<b>A) PARTECIPAZIONE NETTO</b>				
<b>1) IMMOBILIZZAZIONI</b>					<b>I) Fondo di dotazione</b>				
01) Costi d'impiego e di ampliamento	228.195,23	320.271,13			II) Riserve obbligatorie e derivanti dai leggi				
02) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	101.311,10				III) Riserve di rivalutazione				
03) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere di ingegno					IV) Contributi a fondo perduto				
04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.855,99	3.200,00			V) Contributi per ripieno disavanzi				
05) Avviamento					M) Riserve statutarie				
06) Immobilizzazioni in corso e acconti	189.848,23	259.410,61			MI) Altre riserve disimpegno indicale				
07) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	50.752,67	14.953,89			VI) Avanzi (Disavanzo) economico portato a nuovo	3.713.730,86	3.211.695,87		
08) Altre					VII) Avanzi (Disavanzo) economico d'esercizio	2.630,52	502.044,59		
<b>Totale</b>	<b>573.963,22</b>	<b>597.146,63</b>			<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>3.716.361,38</b>	<b>3.713.730,46</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>					<b>B) CONTINUI IN CONTO CAPITALE</b>				
01) Terreni e fabbricati (inventario)	1.190.095,96	1.204.309,92			01) per contributi destinazione vincolata	383.306,00	1.418.012,00		
02) Impianti e macchinari	57.963,19	33.607,45			02) per contributi indistinti per la gestione	1.023.012,00			
03) Attrezzature industriali e commerciali (inventario)	93.134,47	53.694,34			03) per contributi in natura	1.406.318,00	1.418.012,00		
04) Automezzi e motomezzi (inventario)	38.189,08				<b>TOTALE CONTINUI IN CONTO CAPITALE (B)</b>				
05) Immobilizzazioni in corso e acconti					01) FONDI PER RISCHI E ONERI				
06) Diritti reali di godimento					01) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
07) Altri beni (inventario)	408.791,19	441.188,51			02) per imposte				
<b>Totale</b>	<b>1.790.173,29</b>	<b>1.722.780,22</b>			03) per altri rischi ed oneri finanziari				
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli impieghi analoghi ed altro</b>					<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (C)</b>				
01) Partecipazioni in:					<b>01) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>				
01) Impresa controllata					<b>TOTALE (F) (G)</b>	144.146,78	96.211,15		
Imprese collegate									
Imprese controllanti									
altre imprese									
02) Crediti									
verso imprese controllate									
verso imprese collegate									
verso lo Stato e altri soggetti pubblici									
verso altri									
03) Altri titoli									
04) Crediti finanziari diversi									
<b>Totale</b>	<b>2.364.136,51</b>	<b>2.329.905,85</b>							
<b>III) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					<b>G) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli impieghi analoghi alle partecipazioni</b>				
1) Rimanenze					01) obbligazioni				
01) materiale prime, sussidiarie e di consumo					02) verso le banche				
02) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					03) verso altri finanziatori				
03) Lavori in corso					04) accenti				
04) prodotti finiti e merci					05) debiti verso fornitori				
05) acconti					06) debiti tributari				
<b>Totale</b>					07) verso imprese controllate, collegate e controllanti				
<b>II) RISORSE FINANZIARIE, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli impieghi analoghi alle partecipazioni</b>					08) debiti tributari				
01) Crediti verso utenti, clienti ecc.	5.361,49	21.289,87			09) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
02) Crediti verso iscritti, soci e terzi					10) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				
03) Crediti verso imprese controllate e collegate	2.136.238,86	1.895.226,72			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici				
04) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici					12) debiti diversi				
04a) Crediti tributari					<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI (G)</b>	2.618.672,10	3.782.776,85		
04b) Imposte anticipate									
04c) Crediti verso altri									
<b>Totale</b>	<b>611.390,48</b>	<b>1.531.737,00</b>							
<b>III) ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>					<b>H) PARTE E RESIDUI</b>				
01) Partecipazioni in impresa controllata					01) Ratei e residui				
02) Partecipazioni in imprese collegate					02) Ratei passivi				
03) Altre partecipazioni					03) Residui passivi				
04) Altri titoli					04) Aggio su prestiti				
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			05) Riserve tecniche				
<b>IV) DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>					<b>TOTALE PARTE E RESIDUI (H)</b>				
01) depositi bancari e postali	2.768.379,92	3.212.571,42							
02) assegni									
03) danaro e valori in cassa									
<b>Totale</b>	<b>2.768.379,92</b>	<b>3.212.571,42</b>							
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>5.371.390,75</b>	<b>6.690.925,01</b>							
<b>TOTALE ATTIVO (C+D)</b>	<b>7.885.497,26</b>	<b>8.990.720,85</b>							
<b>D) PARTE E RESIDUI</b>					<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>				
01) Ratei attivi						7.885.497,26	8.990.720,85		
02) Residui attivi									
<b>TOTALE PARTE E RESIDUI (D)</b>									



Il sottoscritto S. Menetto della Lavin  
 in qualità di Tramontasio Aurelio SHAB  
 attesta  
 che tale copia, composta da n. 4 fogli,  
 è conforme all'originale.  
 Feltre, **09 MAR. 2007** S. della Lavin



PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE AL 31/12/2006			
<b>FABBRICATI</b>			
1 Col dei Mich	Edificio adibito a ristorante e punto vendita prodotti tipici	reddito prodotto	€ 2.821,52
2 Casa al Frassen	Edificio adibito ad alloggio turistico	reddito prodotto	€ 3.750,00
3 Edificio La Santina	Edificio da ristrutturare		
4 Casera Cimonega			
5 Casere Collorso			
6 Proprietà ex Cervo (Valle del Mis)			
<b>TERRENI</b>			
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			

Allegato n. 14

**NOTA INTEGRATIVA****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 31.12.2006 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.

Il sottoscritto Simone Dalla Lana  
in qualità di Funzionario Amministrativo FNBP,  
**attesta**  
che tale copia, composta da n. 20 fogli,  
è conforme all'originale.  
Feltre, **09 MAR. 2007** Simone Dalla Lana

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 2006, 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;
- VI. le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale, sono specificatamente richiamate.

### **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 2006:

- 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 2006 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 2006, con esclusione delle partite di giro, ammontano a € 1.931.040,26 e sono relative alle seguenti erogazioni:

Capitolo	Descrizione Contributo	Importo/€	Soggetto erogatore
Cap. 3010 "Contributo ordinario"	Gestione finanziaria 2006	1.193.591,22	Ministero dell'Ambiente
Cap. 7040 "Entrate commerciali da sponsorizzazioni"	Contributo di sponsorizzazione Festa d'Estate al Parco	12.000,00	Cooperativa LatteBusche
Cap. 7050 "Trasferimenti e proventi gestione complesso minerario di Valle Imperina"	Biglietti ingresso e vendita materiale istituzionale	3.882,00	Vari
Cap. 7060 "Ricavi derivanti dall'attività promozionale dell'Ente"	Attività di educazione ambientale - vendita materiale istituzionale	46.130,68	Vari
Cap. 7070 "Canoni per affitto strutture ricettive del Parco"	Canoni strutture di Col dei Mich, Candaten, Frassen e Casere dei Boschi	38.799,47	Vari
Cap. 8030 "Interessi attivi diversi"	Interessi anno 2005 su contabilità fruttifera Banca d'Italia	147,46	Banca d'Italia
Cap. 9010 "Recuperi e rimborsi diversi"	Rimborsi assicurazione, rimborsi spese personale	22.708,23	Vari
Cap. 10010 "Proventi da conciliazioni e ammende"	Sanzioni del C.T.A.	856,00	Vari
Cap. 16010 Contributo della regione Veneto obiettivo 2 – misura 3.2 diversificazione dell'offerta turistica	Interventi strutture del Parco (Frassen, Agre)	105.693,01	Regione Veneto
Cap. 16070 "Contributo Fondazione Cassa Risparmio VR-VI-BL-AN – Intervento di Agre	Intervento ristrutturazione struttura di Agre	97.951,12	Fondazione Cassa Risparmio
Cap. 16080 "Contributo della regione Veneto per il progetto Interreg IIIA Italia/Austria 2000/2006 – Misura 1.1	Progetto Infopoints	123.977,55	Regione Veneto
Cap. 18000 "Contributo Unione Europea per progetto Life Agemas"	Progetto Life Agemas	105.075,60	Fondi Comunitari
Cap. 18050 "Finanziamenti Leader+"	Progetto Leader+	84.989,99	Fondi Comunitari
Cap. 18070 "Interreg III Aquila Reale – Habitalp"	Progetti Aquila Reale e Habitalp	45.733,93	Fondi Comunitari
Cap. 18080 "Contributo Fondazione Cariverona per progetto valutazione integrata ecoidrogeologico del DMV"	Progetto deflusso minimo vitale	49.504,00	Fondazione Cassa Risparmio
<b>TOTALE</b>		<b>1.931.040,26</b>	
Con esclusione delle partite di giro per € 190.371,13			



b) I **pagamenti** complessivi dell'esercizio 2006 ammontano ad € 2.565.602,89.

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

#### PARTE CORRENTE:

##### ACCERTAMENTI

- a livello di entrate correnti (Titolo I) sono state accertate entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato per € 1.223.591,22 ed altre entrate commerciali derivanti dalla vendita di materiale istituzionale e sponsorizzazioni per € 46.855,76, da canoni di affitto strutture ricettive del Parco (Candaten, Col dei Mich, Casa al Frassen e Casere dei Boschi) per € 38.797,75, da interessi attivi per € 147,46, da recuperi e rimborsi diversi per € 23.708,23, da proventi da conciliazioni e ammende per € 856,00 per un totale quindi di € 1.333.956,42.

##### IMPEGNI

- a livello di uscite correnti (Titolo I) sono state impegnate somme riguardanti spese di funzionamento per € 798.708,05, interventi diversi per € 527.790,39, accantonamenti a fondi rischi e oneri per € 48.085,00 (accantonamento dell'importo reso indisponibile ai sensi del Decreto Ministeriale 29/11/2002 "Decreto tagliaspese") per un totale complessivo di € 1.374.583,44 così come risulta in dettaglio nella seguente tabella.

Descrizione	Impegni anno 2004	Impegni anno 2005	Impegni anno 2006
Uscite per organi dell'Ente	€ 50.770,51	79.948,93	107.189,62
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 475.596,66	449.575,55	566.140,48
Uscite per beni di consumo e di servizi	€ 160.994,85	115.260,24	125.377,95
<b>Totale spese di funzionamento</b>	<b>€ 687.362,02</b>	<b>644.784,72</b>	<b>798.708,05</b>
Uscite per prestazioni istituzionali	€ 694.390,12	1.026.651,56	453.926,93
Trasferimenti passivi	€ 69.104,47	23.700,80	22.015,26
Oneri finanziari	€ 500,00	999,15	392,42
Oneri tributari	€ 49.908,15	46.509,88	51.455,78
Uscite non classificabili in altre voci	0,00	3.000,00	0,00
<b>Totale spese per interventi diversi</b>	<b>€ 823.902,74</b>	<b>1.100.861,39</b>	<b>527.790,39</b>

#### Spese di Funzionamento.

L'importo di € 798.708,05 è stato utilizzato a copertura delle spese di funzionamento dell'ente e precisamente per gli organi istituzionali, per la retribuzione del direttore, le retribuzioni del personale dipendente, le spese riguardanti missioni, lavoro straordinario e

accertamenti sanitari del personale oltre alle spese necessarie per il normale funzionamento dell'Ente.

L'incremento delle spese di funzionamento è dovuto:

- per le uscite per organi dell'Ente, ai rimborsi spese per missioni dovuti ai componenti degli organi istituzionali con particolare riferimento a quelli dovuti al Presidente dell'Ente Parco nell'ambito dei suoi impegni istituzionali;
- per il personale in servizio, all'erogazione degli arretrati contrattuali dovuti al direttore in servizio, al precedente direttore e al personale dipendente;
- per le uscite per beni di consumo e servizi, la spesa è rimasta sostanzialmente in linea con gli anni precedenti.

Spese per interventi diversi.

L'importo di € 527.790,39 è stato utilizzato per la realizzazione, durante l'anno 2006, di numerose attività, delle quali le più rilevanti sono qui di seguito sommariamente descritte:

- ricerca scientifica, monitoraggio ambientale, censimenti faunistici, studi e pubblicazioni;
- progetto Life Agemas;
- cofinanziamento di studi e progetti comunitari;
- gestione del Museo Etnografico di Seravella;
- attività di sorveglianza del Coordinamento Territoriale per l'Ambiente del Corpo Forestale dello Stato;
- attività di educazione ambientale e l'organizzazione di attività didattiche nelle scuole;
- attività divulgative, produzione di materiale istituzionale, partecipazione a convegni, fiere e manifestazioni varie;
- gestione dei centri visita e delle strutture informative del Parco (Centro Visitatori di Pedavena, Centro Visitatori di Valle Imperina, Centro Culturale di Agre, Casa al Frassen);
- progetto "Carta Qualità" per la valorizzazione delle attività economiche compatibili;
- certificazione EMAS e ISO – VISION del Parco;
- convenzioni nell'ambito di collaborazioni tra Enti Pubblici;
- spese per interventi di riqualificazione ambientale e manutenzione del territorio;
- contributi ad associazioni, istituzioni e privati;
- progetto di scambio culturale Cile/Argentina tra giovani veneti e giovani oriundi residenti all'estero.

Oltre che per le attività istituzionali, l'importo sopra citato è stato utilizzato (per una quota del tutto marginale) per il pagamento dell'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) dovuta sulle retribuzioni del personale dipendente, sulle indennità per gli organi istituzionali e sulle collaborazioni occasionali oltre ad altre imposte (ICI, tasse di concessioni governative, canoni demaniali).