

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Table with columns: DENOMINAZIONE, PREVISIONI, Differenze rispetto alla legge, GESTIONE RESIDUI, GESTIONE DELLA CASSA. Rows include various budget items like 'Spese per l'attività di istruzione', 'Spese per la gestione della struttura', etc.

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

ALLEGATO 11
(art.41, comma 1, DPR 97/03)

CONTO ECONOMICO - ANNO 2010

ENTRATE	2.010		2.009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		634,00		3.923,00
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.		4.970.016,00		4.417.318,00
5a) trasferimenti dallo stato	4.948.626,00		4.377.208,00	
5b) altri	21.390,00		40.110,00	
Totale valore della produzione (A)		4.970.650,00		4.421.241,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		6.149,00		5.204,00
7) per servizi**		1.124.552,00		1.263.153,00
8) per godimento beni di terzi**		5.596,00		7.059,00
9) per il personale(1)		1.883.809,00		1.666.019,00
a) salari e stipendi	1.225.969,00		1.078.848,00	
b) oneri sociali	327.526,00		287.584,00	
c) trattamento di fine rapporto	106.469,00		101.502,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	223.845,00		198.085,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		341.443,00		410.236,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.169,00		78.916,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	303.274,00		331.320,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp.tà liquide				
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.359,00		-667,00
12) accantonamenti per rischi		68.014,00		34.789,00
13) accantonamento di fondi per oneri contrattuali				3.270,00
14) oneri diversi di gestione		1.573.783,00		1.632.843,00
Totale Costi (B)		5.004.705,00		5.021.906,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-34.055,00		-600.665,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni				
16) altri proventi finanziari		74,00		
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	74,00			
17) interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		74,00		-

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	ANNO 2010		ANNO 2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:		0,00		-
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		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)		1.271.957,00		1.420.383,00
20a contributi straordinari in conto esercizio	1.196.417,00		1.342.822,00	
20b sopravvenienze attive	75.540,00		77.561,00	
20c plusvalenze da alienazioni				
20d altri proventi straordinari				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14		1.652.150,00		2.825.938,00
21a sopravvenienze passive	11.733,00		6.719,00	
21b spese non patrimonializzabili	359.922,00		1.319.598,00	
21)c altri oneri straordinari	1.280.495,00		1.499.621,00	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		128.708,00		117.225,00
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				79.909,00
Totale delle partite straordinarie		-251.485,00		1.368.239,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		-285.466,00		- 1.968.904,00
Imposte dell'esercizio(1)		164.753,00		145.489,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-450.219,00		- 2.114.393,00

ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

ALLEGATO 12
(Art.41, comma 1, DPR 97/03)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - ANNO 2010

	ANNO 2010	ANNO 2009	+o -
A - RICAVI	4.970.650,00	4.421.241,00	549.409,00
variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	- 1.359,00	667,00	- 2.026,00
B - VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	4.969.291,00	4.421.908,00	547.383,00
Consumi di materie prime e servizi esterni	1.136.297,00	1.275.416,00	- 139.119,00
C - VALORE AGGIUNTO	3.832.994,00	3.146.492,00	686.502,00
Costo del lavoro	1.883.809,00	1.666.019,00	217.790,00
D - MARGINE OPERATIVO LORDO	1.949.185,00	1.480.473,00	468.712,00
ammortamenti	341.443,00	410.236,00	- 68.793,00
stanziamenti a fondi rischi ed oneri	68.014,00	38.059,00	29.955,00
saldo proventi ed oneri diversi	1.573.783,00	1.632.843,00	- 59.060,00
E - RISULTATO OPERATIVO	- 34.055,00	- 600.665,00	566.610,00
proventi ed oneri finanziari	74,00	-	74,00
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F - RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 33.981,00	- 600.665,00	566.684,00
proventi ed oneri straordinari	- 251.485,00	- 1.368.239,00	1.116.754,00
G - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 285.466,00	- 1.968.904,00	1.683.438,00
imposte di esercizio	164.753,00	145.489,00	19.264,00
H - AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	- 450.219,00	- 2.114.393,00	1.664.174,00

**ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO
STATO PATRIMONIALE**

ALLEGATO 13
(Previsto dall'art. 42, comma 1
D.P.R. 27/02/2003 n° 97)

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
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 d'impianto e di ampliamento	8.535,00	6.956,00	III. Riserve di rivalutazione	16.955.335,00	16.955.335,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto	450.219,00	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.108.216,00	1.807.900,00	VIII. Avanzi economici portati a nuovo		
7) manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	657.929,00	688.841,00	VIII. Avanzi economico d'esercizio		
8) Altre	3.750,00	7.500,00	Totale Patrimonio netto (A)	16.505.116,00	16.955.335,00
Totale	2.778.430,00	2.512.197,00	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
ii. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	3.135.554,00	1.050.542,00
1) Terreni e fabbricati	6.303.267,00	6.337.719,00	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	236.166,00	342.800,00	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	482.528,00	518.708,00	Totale Contributi in conto capitale (B)	3.135.554,00	1.050.542,00
4) Automezzi e motomezzi	1.514.864,00	1.395.094,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento	1.325.865,00	1.362.365,00	2) per imposte		
7) Altri beni	9.862.690,00	9.956.706,00	3) per altri rischi ed oneri	428.386,00	369.740,00
Totale	9.862.690,00	9.956.706,00	4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	428.386,00	369.740,00
			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	801.441,00	714.484,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
iii. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo 1) Partecipazioni in : a) imprese controllate b) imprese collegate c) imprese controllanti d) altre imprese e) altri enti 2) Crediti a) verso imprese controllate b) verso imprese collegate c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici d) verso altri 3) Altri titoli 4) Crediti finanziari diversi Totale	7.637,00	7.587,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) obbligazioni 2) verso le banche 3) verso altri finanziatori 4) acconti 5) debiti verso fornitori 6) rappresentati da titoli di credito 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti 8) debiti tributari 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 12) debiti diversi Totale	7.637,00	7.587,00
Totale immobilizzazioni (B)	12.648.757,00	12.476.490,00		4.712.562,00	4.744.829,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE				4.712.562,00	4.744.829,00
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 5) acconti	24.263,00	24.247,00			
	24.500,00	25.875,00	F) RATEI E RISCONTI		
	48.763,00	50.122,00	1) Ratei passivi	161.852,00	
			2) Risconti passivi		
			3) Aggio su prestiti		
			4) Riserve tecniche		
			Totale ratei e risconti (F)	161.852,00	
ii. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi 3) Crediti verso imprese controllate e collegate 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 4-bis) Crediti tributari 4-ter) imposte anticipate 5) Crediti verso altri Totale	5.303.264,00	3.931.389,00			
	30.598,00	26.465,00			
	5.333.862,00	3.957.854,00			

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	7.518.111,00	7.252.238,00			
2) Assegni	16.783,00	26.206,00			
3) Denaro e valori in cassa					
Totale	7.534.894,00	7.278.444,00			
Totale attivo circolante (C)	12.917.519,00	11.286.420,00			
D) RATEI E RISCONTRI					
1) Ratei attivi	178.635,00	72.020,00			
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	178.635,00	72.020,00			
Totale attivo	25.744.911,00	23.834.930,00	Totale passivo e netto	25.744.911,00	23.834.930,00

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2010

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla L. n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il Rendiconto Generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio comprendente il rendiconto finanziario decisionale (per categorie) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *La situazione amministrativa ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La relazione del Collegio dei revisori dei conti.*

I predetti documenti sono stati redatti tenendo presenti le disposizioni degli artt. 2423, 2423 bis e 2423 ter del c.c. per quanto attiene al conto economico e allo stato patrimoniale, dell'art. 2427 c.c. per la nota integrativa.

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

ENTRATE

Entrate correnti

Il totale delle "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" (UPB 1.1.2) accertate risulta pari a euro 6.306.895,52 con uno scostamento di euro 93.868,48 pari all' 1,47% rispetto alle previsioni definitive ammontanti ad euro 6.400.764,00. Esse, oltre che dai trasferimenti ordinari da parte del Ministero Vigilante, sono costituite da: contributi da parte delle regioni Basilicata e Calabria per progetti destinati ad ex LSU del Parco, per complessivi euro 802.331,44; un contributo della Regione Basilicata di euro 100.000,00 ed uno della provincia di Cosenza di euro 125.000,00 per iniziative finalizzate alla incentivazione del turismo scolastico e sociale nel Parco; un contributo della regione Calabria pari ad euro 100.000,00 destinato ad interventi di tutela e conservazione dei rapaci, un contributo da parte della Fondazione per il SUD di euro 104.009,00 per il Progetto "Costruiamo la rete di protezione civile nel Parco Nazionale del Pollino", un finanziamento di euro 121.929,00 per la realizzazione, in qualità di beneficiario associato, di parte di un progetto coordinato dal