

					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili oltre l'anno	526.430
					totale al 31/12/2011	104.824
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <b>entro l'anno</b>	PASSIVO	4.219	saldo al 31/12/2010	2.371
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	1.848
					totale al 31/12/2011	4.219
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <b>oltre l'anno</b>	PASSIVO	18.287	saldo al 31/12/2010	0
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	18.287
					totale al 31/12/2011	18.287
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili <b>entro l'anno</b>	PASSIVO	607.026	saldo al 31/12/2010	184.474
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	422.552
					totale al 31/12/2011	607.026
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili <b>oltre l'anno</b>	PASSIVO	602.974	saldo al 31/12/2010	0
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	602.974

					totale al 31/12/2011	602.974
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili <b>entro l'anno</b>	PASSIVO	684.034	saldo al 31/12/2010	543.987
					incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	140.047
					totale al 31/12/2011	684.034
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili <b>oltre l'anno</b>	PASSIVO	123.202	saldo al 31/12/2010	148.477
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	25.275
					totale al 31/12/2011	123.202
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili <b>entro l'anno</b>	PASSIVO	571.592	saldo al 31/12/2010	169.670
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	401.922
					totale al 31/12/2011	571.592
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili <b>oltre l'anno</b>	PASSIVO	71.122	saldo al 31/12/2010	13.881
					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	57.241
					totale al 31/12/2011	71.122
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	1.597	saldo al 31/12/2010	2.926
					storno ratei passivi del 2010	2.926
					incremento dell'anno per debiti verso	
					Telecom / Fastweb	250
					ASA	126

					Gas	15
					Premic INAIL	1.206
					TOTALE AL 31/12/2011	1.597
F	RATEI E RISCOINTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	4.272.909	saldo al 31/12/2010	3.998.453
					variazioni dell'anno così individuato:	
					contributi vincolati anno 2011 per progetto POR - Regione Toscana	487.500
					quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	213.044
					TOTALE AL 31/12/2011	4.272.909

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

Concessioni,licenze,marchi e diritti simili e altre immobilizzazioni immateriali										
Costo storico (a)							€	50.548,41		
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)							€	34.980,91		
valore al 31/12/2010 ( c ) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio							€	15.567,50		
	variazioni dell'anno		oggetto incremento							
1	16/06/2011	Aggiornamento programma PRIMUS per contabilità lavori computo metrico destinato a ufficio tecnico - Provvedimento del Direttore n°119 del 14/03/2011 -		Variazione incrementativa			€	196,80		
		ammortamento dell'anno		aliquota	20%	mesi	9	€	28,70	
2	01/09/2011	Clients per software SICRA - Provvedimento del Direttore n°195 del 12/04/2011 -		Variazione incrementativa			€	360,00		
		ammortamento dell'anno		aliquota	20%	mesi	5	€	30,00	
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							€	556,80		
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2011							€	58,70		
Incremento netto dell'anno							€	498,10		
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2011							€	8.448,50		
							Totale ammortamenti dell'anno		€	8.507,20
Ripresa valore lordo inizio anno							€	50.548,41		
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011							€	43.488,11		
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE							€	7.617,10		

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				
Costo storico (a)			€	138.911,71
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)			€	-
valore al 31/12/2010 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio			€	138.911,71
	variazioni nell'anno	oggetto incremento		
1	10/03/2011	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°341 del 14.06.2011 - apertura porta finestra	Variazione incrementativa	€ 6.222,82
2	19/12/2011	Realizzazione soppalco nella sala consiglio immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°788 del 19.12.2011 -	Variazione incrementativa	€ 149.883,86
3	20/12/2011	Opere di manutenzione straordinaria dell'immobile denominato "Villa Litterno" - Provvedimento del direttore n°798 del 20.12.2011 -	Variazione incrementativa	€ 86.100,00
4	12/04/2011	Interventi su pompa di calore e sollevamento liquami ex-Tonnara - Provvedimento del Direttore n°196 del 12.04.2011 - mandato 907/2011	Variazione incrementativa	€ 200,00
5	20/09/2011	Opere di manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS Portoferraio - Provvedimento del Direttore n°569 del 20.09.2011 -	Variazione incrementativa	€ 12.413,48
12	31/12/2011	Radiazione impegno n°6165 - Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°181 del 8.04.2010 - saldo per incarico per messa in sicurezza immobile Tonnara - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione decrementativa	€ 200,00
12	31/12/2011	Radiazione impegno n°422 - Aggiornamento contabilità finanziaria ufficio ragioneria - Provvedimento del Direttore n°581 del 17.11.2003 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione decrementativa	€ 1.680,00
9	29/07/2011	Manutenzione ordinaria immobile denominato ex Tonnara dell'Enfola - Provvedimento del Direttore n°445 del 28.09.2009 - mandato 742/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€ 802,41
10	11/07/2011	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°705 del	Variazione decrementativa	€ 6.456,00

		30.11.2010- fornitura porte e elementi arredo - mandato 662/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi		
11	09/03/2011	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°589 del 18.10.2010 - fornitura e messa in dimora piante nella resede - mandato n°263/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€ 2.348,40
12	16/11/2011	Conferimento incarico assistenza tecnica per progettazione POR - Provvedimento del Direttore n°799 del 31/12/2010 - mandati 265/2011 e 1127/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€ 6.804,00
13	18/11/2011	Riqualficazione dello Stagnone - Provvedimento del Direttore n°448 del 11.08.2010 - mandati 1131/2011 e 1132/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€ 57.360,59
14	21/12/2011	Riqualficazione dello Stagnone assegnazione progettazione - Provvedimento del Direttore n°382 del 11.08.2009 - mandato 1298/2011 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€ 8.340,00
<b>Totale decrementi dell'anno</b>				€ 82.111,40
<b>Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali</b>				€ 254.820,16
<b>Minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui 2011</b>				€ 1.880,00
<b>Totale ammortamenti dell'anno</b>				€ -
<b>Incremento netto dell'anno</b>				€ 254.820,16
<b>Minusvalenza patrimonio in seguito a radiazione residui 2011</b>				€ 1.880,00
<b>Ripresa valore lordo inizio anno</b>				€ 138.911,71
<b>FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011</b>				€ -
<b>VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE</b>				€ 309.740,47

Nella voce "Immobilizzazione in corso ed acconti" inserita tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le poste contabili rappresentate da impegni assunti nell'anno per i quali non è stato effettuato alcun pagamento.

Immobilizzazioni immateriali - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	
<b>Costo storico (a)</b>	€ 1.435.161,84

ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)							€	1.045.020,48
valore al 31/12/2010 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio							€	390.141,36
	incremento dell'anno	oggetto incremento						
1	15/11/2011	Fornitura e installazione pellicole ai vetri - Provvedimento del Direttore n°405 del 14.07.2011 - mandato n°1113/2011 -	Variazione incrementativa				€	1.152,00
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	2	€	38,40
2	15/11/2011	Progettazione sistema correzione acustica salone ex "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°409 del 14.07.2011 - mandato n°1114/2011 -	Variazione incrementativa				€	1.993,66
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	2	€	66,46
3	02/12/2011	Fornitura e installazione tende presso immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°407 del 14.07.2011 - mandati n°1206/2011	Variazione incrementativa				€	252,96
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	1	€	4,22
4	25/10/2011	Messa in sicurezza rete sentieristica del PNAT - Provvedimento del Direttore n°651 del 25.10.2011 -	Variazione incrementativa				€	198.944,69
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	2	€	6.631,49
5	05/09/2011	Interventi su pompa di calore e sollevamento liquami ex-Tonnara - Provvedimento del Direttore n°196 del 12.04.2011 - mandato 907/2011	Variazione incrementativa				€	1.006,00
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	3	€	50,30
6	29/08/2011	Progettazione impianto elettrico e climatizzazione fabbricato caserma CTA-CFS Portoferraio - Provvedimento del Direttore n°462 del 05.08.2011 - mandato 870/2011	Variazione incrementativa				€	3.744,00
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	4	€	249,60
7	29/11/2011	Opere di manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS Portoferraio - Provvedimento del Direttore n°569 del 20.09.2011 - mandato 1175/2011	Variazione incrementativa				€	60.131,58

			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	1	€	1.002,19
8	29/07/2011	Manutenzione ordinaria immobile denominato ex Tonnara dell'Enfola - Provvedimento del Direttore n°445 del 28.09.2009 - mandato 742/2011 - Già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	802,41
			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	5	€	66,87
9	11/07/2011	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°705 del 30.11.2010- fornitura porte e elementi arredo - mandato 662/2011 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	6.456,00
			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	5	€	538,00
10	09/03/2011	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°589 del 18.10.2010 - fornitura e messa in dimora piante nella resede - mandato n°263/2011 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	2.348,40
			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	9	€	352,26
11	16/11/2011	Conferimento incarico assistenza tecnica per progettazione POR - Provvedimento del Direttore n°799 del 31/12/2010 - mandati 265/2011 e 1127/2011 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	6.804,00
			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	9	€	567,00
12	18/11/2011	Riqualificazione dello Stagnone - Provvedimento del Direttore n°448 del 11.08.2010 - mandati 1131/2011 e 1132/2011 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	57.360,59
			<i>aliquota</i>	20%	<i>mesi</i>	1	€	956,00

13	21/12/2011	Riqualificazione dello Stagnone assegnazione progettazione - Provvedimento del Direttore n°382 del 11.08.2009 - mandato 1298/2011 - già presente nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione incrementativa				€	8.340,00
			<i>aliquota</i>	<i>20%</i>	<i>mesi</i>	<i>l</i>	€	139,00
<b>Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio</b>							€	349.336,29
<b>Totale decremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio</b>							€	-
<b>quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2011</b>							€	113.984,57
<b>quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2011</b>							€	10.661,79
<b>TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO</b>							€	124.646,36
<b>Decremento quota fondo ammortamento</b>							€	-
<b>FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011</b>							€	1.169.666,84
<b>VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE</b>							€	614.831,29

Terreni e fabbricati						
Costo storico (a)						€ 1.245.832,76
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)						€ 295.949,55
valore al 31/12/2010 ( c ) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio						€ 949.883,21
	variazioni dell'anno	oggetto incremento				
		ammortamento dell'anno	aliquota		mesi	
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali						€ -
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2011						€ -
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2011						€ 34.704,46
Totale ammortamenti dell'anno						€ 34.704,46
Incremento netto dell'anno						€ -
Ripresa valore lordo inizio anno						€ 1.245.832,76
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011						€ 330.654,01
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE						€ 915.178,75

Automezzi e motomezzi	
Costo storico (a)	€ 1.467.651,81
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)	€ 1.311.789,02
valore al 31/12/2010 ( c ) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio	€ 155.862,79

	variazioni dell'anno	oggetto incremento					
		ammortamento dell'anno	aliquota	25%	mesi		
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali							€ -
Totale decrementi dell'anno							€ -
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2011							€ 92.615,28
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2011							€ -
Totale ammortamenti dell'anno							€ 92.615,28
Incremento netto dell'anno							€ -
Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione beni completamente ammortizzati							€ -
Ripresa valore lordo inizio anno							€ 1.467.651,81
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011							€ 1.404.404,30
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE							€ 63.247,51

Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti				
Costo storico (a)				€ 8.453,33
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)				
valore al 31/12/2010 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio				€ 8.453,33
	variazioni	oggetto variazione in più o meno		
1	08/04/2011	Incarico predisposizione preliminare e definitivo per compravendita immobile ex "Area Marina Protetta" - Provvedimento del Direttore n°189 del 08.04.2011 -	Variazione incrementativa	€ 6.860,00
2	30/09/2011	Incarico predisposizione preliminare e definitivo per compravendita immobile ex "Area Marina Protetta" - Provvedimento del Direttore n°189 del 08.04.2011 -	Variazione incrementativa	€ 4.100,00
3	27/12/2011	n°1 gommone con allestimento da destinare al reparto CTA-CFS - Portoferraio - Provvedimento del Direttore n°817 del 27.12.2011	Variazione incrementativa	€ 43.736,00
4	07/11/2011	scaffalatura per il magazzino Ente - Provvedimento del Direttore n°677 del 07.11.2011 -	Variazione incrementativa	€ 14.641,00

2	26/04/2011	n°13 pc hp - Provvedimento del Direttore n°758 del 21.12.2010 - mandato n°414/2011 - confluiva nei beni	Variazione decrementativa	€	8.453,33
Totale decrementi dell'anno				€	8.453,33
Totale incremento dell'anno				€	69.337,00
Totale ammortamenti dell'anno				€	-
Incremento netto dell'anno				€	69.337,00
Ripresa valore lordo inizio anno				€	8.453,33
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011				€	-
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE				€	69.337,00

Altri beni						
Costo storico (a)				€	1.583.303,88	
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2010 (b)				€	1.393.072,24	
valore al 31/12/2010 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio				€	190.231,64	
	variazioni	oggetto incremento				
1	20/12/2011	n°1 server completo per gli uffici dell'Ente Parco - Provvedimento del Direttore n°444 del 29.07.2011 - mandato n°1269/2011 -	Variazione incrementativa	€	3.307,39	
		ammortamento dell'anno	aliquota	25%	mesi	1
				€	68,91	
2	26/04/2011	n°13 pc hp - Provvedimento del Direttore n°758 del 21.12.2010 - mandato n°414/2011 - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni materiali in corso	Variazione incrementativa	€	8.453,33	
		ammortamento dell'anno	aliquota	25%	mesi	8
				€	1.585,09	
3	23/08/2011	Allestimento centro visite su Isola di Pianosa - Provvedimento del Direttore n°365 del 23.06.2011 - mandati 775/2011 - 832/2011	Variazione incrementativa	€	2.024,40	
		ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	4
				€	219,32	
4	15/11/2011	Discarico inventariale n°2 stufe termoconvettori potenza 1800 W (n. inventario 808 e 806) - n°1 stufa elettrica ventilata potenza 2000 W (n. inventario 806 e 808) - Provvedimento del Direttore n°695 del 15 novembre 2011	Variazione decrementativa	€	113,62	
			decremento fondo ammortamento	€	113,62	
5	25/11/2011	Discarico inventariale n°1 condizionatore De	Variazione decrementativa	€	1.829,06	

	Longhi (n. 2099 inventario) - n°1 condizionatore De Longhi (n. 2104 inventario), n°1 condizionatore AriaGel port. serie C255 (n. 1040 inventario) - Provvedimento del Direttore n°724 del 25 novembre 2011	
	<i>decremento fondo ammortamento</i>	€ 1.829,06
<b>Totale lordo incremento dell'anno intervenuto nel corso dell'esercizio</b>		€ 13.785,12
<b>Totale lordo donazioni Ministero dell'Ambiente del Territorio e del Mare</b>		€ -
<b>Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione attrezzature e sistemi informatici</b>		€ -
<b>Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione mobili e macchine da ufficio</b>		€ -
<b>Decrementi dell'anno corrispondenti alla variazione fondo ammortamento per dismissione macchinari, attrezzature e impianti</b>		€ 1.942,68
<b>Minusvalenza</b>		€ -
<b>VALORE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>		€ 11.842,44
<b>Costo storico</b>		€ 1.583.303,88
<b>Incremento anno 2011</b>		€ 13.785,12
<b>Decrementi anno 2011 corrispondenti ai fondi ammortamento</b>		€ 1.942,68
<b>COSTO LORDO COMPLESSIVO AL 31/12/2011</b>		€ 1.595.146,32
<b>quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 01/01/2011</b>		€ 74.441,04
<b>quota annua ammortamento cespiti entrati nel patrimonio al 31/12/2011</b>		€ 1.873,32
<b>TOTALE AMMORTAMENTO DELL'ANNO</b>		€ 76.314,36
<b>Variazione al fondo ammortamento per intervenuta dismissione beni</b>		€ 1.942,68
<b>FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2011</b>		€ 1.467.443,92
<b>VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE</b>		€ 127.702,40

La sintesi dei predetti valori è riportata nella seguente tabella:

Costi d'impianto e di ampliamento	€ -
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€ -
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€ -
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 7.617
Avviamento	€ -
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 309.740

Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€	614.831
Altre	€	-
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>932.188</b>

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do Amm.to costi d'impianto e di ampliamento	€	-
F.do Amm.to costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€	-
F.do Amm.to diritti di brevetto industriale e diritti utilizz. Opere	€	-
F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	43.488
F.do Amm.to avviamento	€	-
F.do Amm.to immobilizzazioni in corso	€	-
F.do manuten. straord. e migliorie su beni di terzi	€	1.169.667
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>1.213.155</b>

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tale posta costituita, in dettaglio, dalle seguenti voci:

Terreni e fabbricati	euro	915.179
impianti e macchinari	euro	-
attrezzature industriali e commerciali	euro	-
automezzi e motomezzi	euro	63.248
immobilizzazione in corso acconti	euro	69.337
diritti reali di godimento	euro	-
altri beni	euro	127.702
<b>TOTALE</b>	<b>euro</b>	<b>1.175.466</b>

al netto degli specifici Fondi di Ammortamento:

F.do ammortamento Terreni e fabbricati	euro	330.654
F.do ammortamento impianti e macchinari	euro	-
F.do ammortamento attrezzature industriali e commerciali	euro	-
F.do ammortamento automezzi e motomezzi	euro	1.404.404
F.do ammortamento immobilizzazione in corso acconti	euro	-
F.do ammortamento diritti reali di godimento	euro	-
F.do ammortamento altri beni	euro	1.467.444
<b>TOTALE</b>	<b>euro</b>	<b>3.202.502</b>

Si riporta di seguito il dettaglio della voce "altri beni":

voce		valore	fondo ammortamento
Impianti e macchinari	euro	76.783	917.783
attrezzature e sistemi informatici	euro	48.356	223.916
mobili e macchine da ufficio	euro	2.563	325.745
totale confluito voce "altri beni"	euro	127.702	1.467.444

In ordine ai **criteri di ammortamento** adottati si specifica quanto segue:

Nella voce fondo di ammortamento sono state indicate, nelle relative poste della Situazione Patrimoniale le somme accantonate nei vari esercizi relative ai beni mobili di proprietà dell'Ente Parco. I fondi ammortamenti e deperimenti dell'anno 2011 ammontano a € 4.415.657

Le aliquote utilizzate in sede di ammortamento sono state le seguenti:

Terreni e fabbricati	3%
Altri beni	25%
Automezzi	25%
Immobilizzazioni in corso materiali	0%
Immobilizzazioni immateriali	20%

Si rammenta che i coefficienti di ammortamento applicati per impianti attrezzature macchinari e per automezzi sono state quelle determinate con Delibera del Consiglio Direttivo n°76 del 22.07.1999. I coefficienti per ammortamento immobili sono stati indicati ricorrendo a quelli stabiliti in campo fiscale (3%).

a) **Variazioni intervenute nelle consistenza dell'attivo :**

**ATTIVITA':**

**Investimenti mobiliari:** Al termine dell'esercizio finanziario 2011, si conferma che l'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano detiene partecipazioni in altri Enti per € 4.000.

Nel corso dell'esercizio 2002, l'Ente ha acquisito, in qualità di socio promotore, quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Leader Plus. Tale Ente ha come finalità la promozione dello sviluppo rurale del territorio. L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco nel 2002 ammonta ad € 1.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2010. Nel corso dell'esercizio 2005, l'Ente ha acquisito quota parte del capitale sociale della Società Consortile G.A.L. Arcipelago Toscano. Tale Ente ha come finalità il coordinamento delle attività delle imprese consorziate e il miglioramento della loro capacità produttiva fungendo da organismo di servizio.

L'ammontare del capitale sottoscritto dall'Ente Parco ammonta ad € 3.000 ed è stato interamente versato nel corso dello stesso esercizio. Tale valore non ha subito modificazioni nel corso del 2011.

**Rimanenze attive di esercizio:** a seguito della continuazione del servizio di vendita di prodotti per la commercializzazione, al termine dell'esercizio 2011 le rimanenze finali di prodotti ammontano a € 58.908. Tale valore è stato iscritto prendendo in considerazione il costo di acquisto dei prodotti stessi. Considerato che le rimanenze finali al termine dell'esercizio 2010 erano di € 60.874 si constata una diminuzione di € 1.966,55.

**Disponibilità liquide:** il totale del deposito bancario al termine dell'esercizio 2011 ammonta a € 6.109.875,78. Tale valore costituisce il totale complessivo delle disponibilità liquide.

**I risconti attivi,** ammontanti ad € 23.170,28 si riferiscono alla quota parte di costi riferiti a due o più esercizi consecutivi, sostenuti nell'esercizio 2011, ma la cui competenza economica deve essere ascrivita all'esercizio 2012. In particolare in tale voci sono iscritti i valori di rettifica dei costi relativi ad utenze varie, canoni di locazione e premi per assicurazioni varie in particolare:

## RISCONTI ATTIVI ANNO 2011

## 1) contratti di assicurazione

ANNO 2011

(CAPITOLO 405)

ASSICURAZIONI	periodo oggetto di risconto	oggetto assicurazione	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
R.C. auto	genn.-sett.	CX768XZ	€ 571	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 428
R.C. auto	genn.-sett.	ZA265PY	€ 865	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 649
R.C. ciclomotore	genn.-sett.	KIMKO	€ 193	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 145
R.C. auto	genn.-sett.	ZA295BV	€ 526	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 394
R.C. auto	genn.-sett.	BL213CG	€ 476	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 357
R.C. auto	genn.-sett.	ZA684PY	€ 523	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 393
R.C. auto	genn. - sett.	DJ296TG	€ 1.092	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 820
Elettronica	genn.-marzo	elettronica	€ 967	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 238
Infortuni dipendenti in missione	genn. -marzo	dip. In missione	€ 500	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 123
R.C.D. attività dell'Ente	genn. - marzo	r.c. attività ente	€ 8.200	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 2.022
Infortuni amministratori	genn.-marzo	amministratori	€ 442	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 109
Kasko	genn. - marzo	auto private	€ 3.127	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 771
R.C. patrimoniale	genn. - sett.	patrimoniale	€ 11.710	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 8.791
Furto	genn. -marzo	furto	€ 560	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 138
Incendi	genn. -marzo	incendio	€ 1.277	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 315
Infortuni volontari	genn.-marzo	infortuni volontari	€ 500	01/01/2012	30/03/2012	90	€ 123
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	gommoni Marvel 1	€ 302	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 227
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T25	€ 848	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 637
R.C. imbarcazione + trasporti	genn. - sett.	Tuccoli T300	€ 1.428	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 1.072
R.C. motore marino	genn. - sett.	Yamaha	€ 88	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 66
R.C. motore marino + viaggio	genn. - sett.	Evinrude	€ 199	01/01/2012	30/09/2012	274	€ 149
			€ 34.392				€ 17.752

## 2) tassa di possesso veicoli

ANNO 2011

(CAPITOLO 801)

TASSA POSSESSO/BOLLO AUTO	PERIODO OGGETTO DI RISCONTO	VEICOLO	TOTALE ANNUO			GIORNI	RISCONTO ATTIVO
	genn.-aprile	ZA 684 PV	€ 431	01/01/2012	30/04/2012	121	€ 143
	genn.-aprile	ZA 295 BV	€ 256	01/01/2012	30/04/2012	121	€ 85
	genn. -aprile	BL 213 CG	€ 225	01/01/2012	30/04/2012	121	€ 75
	genn. - febbraio	DJ296TG	€ 52	01/01/2012	31/01/2012	31	€ 4
	genn.- luglio	CX 768 XZ	€ 89	01/01/2012	31/07/2012	213	€ 52
	genn. - febbraio	DV 865 KZ	€ 425	01/01/2012	31/01/2012	31	€ 36
			€ 1.052				€ 358

**3) contratti di locazione passivi**

Locazioni immobili

(CAPITOLO USCITA 417)

risconto attivo

Foresi Franco (locatore)

€ 15.013,42

01/01/2012

31/03/2012 91

€ 5.060,08

**TOTALE****€ 5.060,08****TOTALE RISCONTI ATTIVI 2011**

ASSICURAZIONI	€ 17.751,72
BOLLI	€ 358,48
LOCAZIONI PASSIVE	€ 5.060,08
	€ 23.170,28

**PASSIVITA':**