

### Ricognizione dei residui passivi

| Capitolo             | Anno | Descrizione capitolo  | Imp. | Delibera<br>Determin. | Orga<br>no | Descrizione Creditore                          | Importo Iniziale | Pagato     | Importo residuo | Da Radiare | Da Conservare |
|----------------------|------|---|------|-----------------------|------------|--|------------------|------------|-----------------|------------|---------------|
| 1163                 | 2012 | REALIZZAZIONE OPERE DI<br>MANUTENZIONE CASERME DEL<br>C.T.A. C.F.S. | 7693 | 177 del<br>20/03/2012 | PD         | Raveggi S.r.l.                                 | 3.627,25         | 2.832,34   | 794,91          |            | 794,91        |
| 1163                 | 2012 | REALIZZAZIONE OPERE DI<br>MANUTENZIONE CASERME DEL<br>C.T.A. C.F.S. | 8109 | 612 del<br>24/09/2012 | PD         | Diversi  | 15.545,81        |            | 15.545,81       |            | 15.545,81     |
| 1163                 | 2012 | REALIZZAZIONE OPERE DI<br>MANUTENZIONE CASERME DEL<br>C.T.A. C.F.S. | 8225 | 727 del<br>09/11/2012 | PD         | Monni Claudio                                  | 7.970,16         | -          | 7.970,16        |            | 7.970,16      |
| Totale Capitolo 1163 |      |   |      |                       |            |  | 27.143,02        | 2.832,34   | 24.310,68       | -          | 24.310,68     |
| 1201                 | 2012 | ACQUISTI DI MOBILI ARREDI E<br>MACCHINE DA UFFICIO                  | 8151 | 650 DEL<br>05/10/2012 | PD         | Falegnameria Lenzi<br>Fabrizio                 | 308,55           | -          | 308,55          |            | 308,55        |
| Totale Capitolo 1201 |      |   |      |                       |            |  | 308,55           | -          | 308,55          | -          | 308,55        |
| 1205                 | 2012 | ACQUISTI DI MEZZI DI TRASPORTO                                      | 8292 | 809 del<br>11/12/2012 | PD         | G.T. Auto S.r.l.                               | 17.400,00        | -          | 17.400,00       |            | 17.400,00     |
| 1205                 | 2012 | ACQUISTI DI MEZZI DI TRASPORTO                                      | 8296 | 813 del<br>11/12/2012 | PD         | Renault Italia S.p.A.                          | 13.417,50        | -          | 13.417,50       |            | 13.417,50     |
| Totale Capitolo 1205 |      |   |      |                       |            |  | 30.817,50        | -          | 30.817,50       | -          | 30.817,50     |
| 1501                 | 2012 | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO  | 8375 | 892 del<br>31/12/2012 | PD         | DIVERSI  | 3.914,45         | -          | 3.914,45        |            | 3.914,45      |
| Totale Capitolo 1501 |      |   |      |                       |            |  | 3.914,45         | -          | 3.914,45        | -          | 3.914,45      |
| 2101                 | 2012 | RITENUTE ERARIALI   | 7498 |                       | PD         | Erario   | 200.000,00       | 166.423,19 | 33.576,81       |            | 33.576,81     |
| 2101                 | 2012 | RITENUTE ERARIALI   | 7499 |                       | PD         | Regioni - versamento<br>addizionali regionali  | 10.000,00        | 9.310,17   | 689,83          |            | 689,83        |
| 2101                 | 2012 | RITENUTE ERARIALI   | 7500 |                       | PD         | Comuni d'Italia -<br>versamento<br>addizionali | 6.000,00         | 2.494,34   | 3.505,66        |            | 3.505,66      |
| 2101                 | 2012 | RITENUTE ERARIALI   | 7501 |                       | PD         | Comuni d'Italia -<br>versamento<br>addizionali | 4.000,00         | 629,86     | 3.370,14        |            | 3.370,14      |
| 2101                 | 2012 | RITENUTE ERARIALI   | 8002 |                       | PD         | Comuni d'Italia -<br>versamento<br>addizionali | 209,49           | 178,49     | 31,00           |            | 31,00         |
| Totale Capitolo 2101 |      |   |      |                       |            |  | 220.209,49       | 179.036,05 | 41.173,44       | -          | 41.173,44     |

### Ricognizione dei residui passivi

| Capitolo                         | Anno | Descrizione capitolo                      | Imp. | Delibera<br>Determin. | Orga<br>no | Descrizione Creditore                          | Importo Iniziale    | Pagato              | Importo residuo     | Da Radiare        | Da Conservare       |
|----------------------------------|------|---|------|-----------------------|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 2102                             | 2012 | RITENUTE PREVIDENZIALI E<br>ASSISTENZIALI | 7502 |                       | PD         | INPS REGIONE<br>TOSCANA                        | 15.317,74           | 14.752,17           | 565,57              |                   | 565,57              |
| 2102                             | 2012 | RITENUTE PREVIDENZIALI E<br>ASSISTENZIALI | 7504 |                       | PD         | INAIL  | 162,06              | -                   | 162,06              |                   | 162,06              |
| Totale Capitolo 2102             |      |   |      |                       |            |  | 15.479,80           | 14.752,17           | 727,63              | -                 | 727,63              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 7527 |                       | PD         | Nuova Subcon di<br>Marino Antonio              | 712,80              |                     | 712,80              |                   | 712,80              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 8201 |                       | PD         | Center Trucks Srl                              | 550,00              |                     | 550,00              |                   | 550,00              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 8290 |                       | PD         | G.T. Auto S.r.l.                               | 312,00              |                     | 312,00              |                   | 312,00              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 8307 |                       | PD         | Centro Marino Elba di<br>Christian Lott        | 340,00              |                     | 340,00              |                   | 340,00              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 8308 |                       | PD         | Pelagosphera Soc.<br>Coop. r.l.                | 340,00              |                     | 340,00              |                   | 340,00              |
| 2105                             | 2012 | RESTITUZIONE DEPOSITI<br>CAUZIONALI       | 8329 |                       | PD         | San Giacomo -<br>Società Cooperativa<br>a.r.l. | 635,00              |                     | 635,00              |                   | 635,00              |
| Totale Capitolo 2105             |      |   |      |                       |            |  | 2.889,60            | -                   | 2.889,60            | -                 | 2.889,60            |
| 2112                             | 2012 | SERVIZI PER CONTO TERZI                   | 8042 |                       | PD         | NEMO SRL                                       | 20.000,00           |                     | 20.000,00           |                   | 20.000,00           |
| 2112                             | 2012 | SERVIZI PER CONTO TERZI                   | 8043 |                       | PD         | NEMO SRL                                       | 10.000,00           |                     | 10.000,00           |                   | 10.000,00           |
| Totale Capitolo 2112             |      |   |      |                       |            |  | 30.000,00           | -                   | 30.000,00           | -                 | 30.000,00           |
| <b>Totale 2012</b>               |      |   |      |                       |            |  | <b>4.306.381,30</b> | <b>1.534.437,19</b> | <b>2.771.944,11</b> | <b>22.099,25</b>  | <b>2.749.844,86</b> |
| <b>TOTALE RESIDUI DA RESIDUI</b> |      |   |      |                       |            |  | <b>2.936.317,71</b> | <b>1.579.469,29</b> | <b>1.356.848,42</b> | <b>168.243,12</b> | <b>1.188.605,30</b> |
| <b>TOTALE RESIDUI</b>            |      |   |      |                       |            |  | <b>7.242.699,01</b> | <b>3.113.906,48</b> | <b>4.128.792,53</b> | <b>190.342,37</b> | <b>3.938.450,16</b> |

*Prospetto riepilogativo dei residui attivi e passivi*  
*Ordinati per capitolo di bilancio ed esercizio di provenienza*

**Prospetto riepilogativo dei residui attivi ordinati per capitolo di bilancio ed esercizio di provenienza**

| Capitolo      | 2003       | 2004                  | 2005                | 2006              | 2007        | 2008               | 2009               | 2010               | 2011                | 2012                | Totale                |
|---------------|------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 302           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 303           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 102.462,44        | € 38.491,66         | € 140.954,10          |
| 304           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 307           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 308           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 310           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    | € 23.425,44        |                     |                     | € 23.425,44           |
| 311           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    | € 12.675,07        | € 161.240,00        |                     | € 173.915,07          |
| 401           |            |                       |                     |                   | € 22.800,00 | € 12.720,00        |                    | € 48.675,00        | € 12.500,00         |                     | € 96.695,00           |
| 702           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 338,60            |                     | € 338,60              |
| 706           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 441,90            |                     | € 441,90              |
| 710           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 715           |            | € 4.658,00            | € 7.596,00          |                   |             | € 2.364,00         |                    | € 5.406,00         | € 712,00            |                     | € 20.736,00           |
| 719           |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 1002          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    | € -                | € 12.231,17         |                     | € 12.231,17           |
| 1003          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    | € 2.537,35         | € 800,00            |                     | € 3.337,35            |
| 1005          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 1006          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    | € -                |                     |                     | € -                   |
| 1010          |            |                       |                     |                   | € -         | € -                | € -                | € -                |                     |                     | € -                   |
| 1201          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 550,00            |                     | € 550,00              |
| 1501          |            | € 461.347,99          | € 480.000,00        |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € 941.347,99          |
| 1502          |            | € 1.650.000,00        |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € 1.650.000,00        |
| 1510          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 1600          | € -        |                       |                     |                   |             |                    |                    | € 332.550,98       |                     |                     | € 332.550,98          |
| 1801          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 2201          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 41.173,44         |                     | € 41.173,44           |
| 2202          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    | € 31,88             |                     | € 31,88               |
| 2203          |            |                       |                     |                   |             |                    |                    |                    |                     |                     | € -                   |
| 2212          |            |                       |                     |                   |             |                    | € 54.060,89        | € 323.310,80       | € 30.000,00         |                     | € 407.371,69          |
| <b>Totale</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 2.111.347,99</b> | <b>€ 484.658,00</b> | <b>€ 7.596,00</b> | <b>€ -</b>  | <b>€ 22.800,00</b> | <b>€ 15.084,00</b> | <b>€ 54.060,89</b> | <b>€ 851.043,08</b> | <b>€ 298.510,65</b> | <b>€ 3.845.100,61</b> |

## Senato della Repubblica

[illegible]

Prospetto riepilogativo dei residui passivi ordinati per capitolo di bilancio ed esercizio di provenienza

| Capitolo | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008       | 2009        | 2010         | 2011         | 2012         | Totale |
|----------|------|------|------|------|------|------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 471      |      |      |      |      |      |            |             |              |              | € -          | -      |
| 472      |      |      |      |      |      |            |             |              | € -          | € -          | -      |
| 475      |      |      |      | € -  |      | € 1.200,00 | € 14.550,00 | € 9.812,04   | € 20.994,21  | € 46.556,25  | -      |
| 478      |      |      |      |      |      |            |             | € -          |              | € -          | -      |
| 480      |      |      |      |      |      |            |             |              | € 2.597,66   | € 2.597,66   | -      |
| 484      |      |      |      |      |      |            |             | € -          | € 1.759,42   | € 1.759,42   | -      |
| 486      |      |      |      |      |      |            |             | € -          | € 423,50     | € 423,50     | -      |
| 487      |      |      |      |      |      |            |             |              | € 1.028,50   | € 1.028,50   | -      |
| 501      | € -  |      |      |      |      | € -        | € -         | € -          | € 4.420,00   | € 4.420,00   | -      |
| 502      |      |      |      |      |      |            |             |              |              | € -          | -      |
| 503      |      |      |      |      |      |            |             | € 1.500,44   | € 9.781,18   | € 11.281,62  | -      |
| 504      |      |      |      |      |      | € -        |             | € 6.174,00   | € 342,40     | € 6.516,40   | -      |
| 507      |      |      |      |      |      |            | € 90.390,00 |              |              | € 90.390,00  | -      |
| 508      |      | € -  |      |      | € -  | € 642,00   | € 26.500,00 | € 27.815,05  | € 55.456,78  | € 110.413,83 | -      |
| 510      |      |      |      | € -  |      | € 643,80   |             | € 63.193,11  | € 5.550,00   | € 69.386,91  | -      |
| 511      |      |      |      |      |      | € -        | € 2.072,11  | € 1.276,06   | € 20.232,36  | € 23.580,53  | -      |
| 516      |      |      |      |      | € -  | € -        |             | € -          | € 17.032,95  | € 17.032,95  | -      |
| 517      |      |      |      |      |      | € -        | € 300,00    | € -          | € -          | € 308,00     | -      |
| 518      |      |      |      |      |      |            |             | € -          | € 9.000,00   | € 9.000,00   | -      |
| 519      |      |      |      |      | € -  | € -        | € 709,80    | € 13.883,83  | € 22.183,42  | € 36.777,05  | -      |
| 520      |      |      |      |      |      |            |             |              |              | € -          | -      |
| 527      |      |      |      |      |      |            |             | € -          | € 27.160,84  | € 27.160,84  | -      |
| 528      |      |      |      |      |      | € -        | € -         | € 5.000,00   | € 18.919,14  | € 23.919,14  | -      |
| 530      |      |      |      |      |      |            |             | € 0,00       |              | € 0,00       | -      |
| 531      |      |      |      |      |      |            | € 2.684,80  | € -          | € 13.311,33  | € 15.976,13  | -      |
| 532      |      |      |      |      |      |            |             | € -          |              | € -          | -      |
| 533      |      |      |      |      |      |            | € 6.708,01  | € 58.680,64  | € 9.860,56   | € 75.249,21  | -      |
| 534      |      |      |      |      |      |            |             | € 7.097,31   | € 41.254,73  | € 48.362,04  | -      |
| 535      |      |      |      |      |      |            |             | € 50.000,00  |              | € 50.000,00  | -      |
| 536      |      |      |      |      |      |            |             |              | € 118.500,00 | € 118.500,00 | -      |
| 603      |      | € -  | € -  |      |      |            |             | € 21.885,97  | € 5.471,49   | € 27.357,46  | -      |
| 801      |      |      |      |      |      |            |             | € -          | € 340,37     | € 340,37     | -      |
| 900      |      |      |      |      |      |            |             | € 558,00     |              | € 558,00     | -      |
| 901      |      |      |      |      |      |            | € 31.336,45 | € -          |              | € 31.336,45  | -      |
| 1001     |      |      |      |      | € -  |            |             | € -          |              | € -          | -      |
| 1005     |      |      |      |      |      |            |             |              | € -          | € -          | -      |
| 1102     |      |      |      |      |      |            |             |              |              | € -          | -      |
| 1105     | € -  |      |      |      |      | € 3.014,90 | € -         | € 149.081,31 |              | € 152.096,21 | -      |
| 1108     |      |      |      |      |      |            |             |              |              | € -          | -      |
| 1127     |      |      |      |      |      |            | € -         |              | € 4.245,26   | € 4.245,26   | -      |
| 1130     |      |      |      |      |      | € -        |             |              |              | € -          | -      |
| 1149     |      |      |      |      |      |            |             | € 45.764,80  | € 42.044,03  | € 87.808,83  | -      |

Prospetto riepilogativo dei residui passivi ordinati per capitolo di bilancio ed esercizio di provenienza

| Capitolo      | 2003 | 2004 | 2005        | 2006      | 2007 | 2008        | 2009        | 2010         | 2011           | 2012           | Totale         |
|---------------|------|------|-------------|-----------|------|-------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1152          |      |      |             |           |      |             |             |              | € 41.932,85    | € 41.932,85    |                |
| 1153          |      |      |             |           |      |             |             | € 6.860,00   | € 1.987.360,40 | € 1.994.220,40 |                |
| 1154          |      |      |             |           |      | € 10.344,60 |             |              |                |                | € 10.344,60    |
| 1158          |      |      |             |           |      |             |             |              |                |                | € -            |
| 1160          |      |      |             |           |      |             |             |              |                |                | € -            |
| 1161          |      |      | € 37.174,53 |           |      |             |             |              |                |                | € 37.174,53    |
| 1162          |      |      |             |           |      |             |             | € -          |                |                | € -            |
| 1163          |      |      |             |           |      |             |             | € -          | € 24.310,68    | € 24.310,68    |                |
| 1201          |      |      |             |           |      |             |             |              | € 308,55       | € 308,55       |                |
| 1203          |      |      |             |           |      |             |             |              |                |                | € -            |
| 1205          |      |      |             |           |      |             |             |              | € 30.817,50    | € 30.817,50    |                |
| 1207          |      |      |             |           |      |             |             |              |                |                | € -            |
| 1208          |      |      |             |           |      |             |             |              |                |                | € -            |
| 1210          |      |      |             |           |      |             |             | € -          |                |                | € -            |
| 1501          |      |      |             |           |      |             |             | € -          | € 3.914,45     | € 3.914,45     |                |
| 2101          |      |      |             |           |      |             |             |              | € 41.173,44    | € 41.173,44    |                |
| 2102          |      |      |             |           |      |             |             | € -          | € 727,63       | € 727,63       |                |
| 2105          |      |      |             |           |      |             |             | € 762,24     | € 2.889,60     | € 3.651,84     |                |
| 2112          |      |      |             |           |      | € -         | € 64.661,82 | € 323.310,80 | € 30.000,00    | € 417.972,62   |                |
| <b>Totale</b> | -    | -    | -           | 37.174,53 | -    | 1.600,00    | 24.062,30   | 244.648,39   | 881.220,08     | 2.749.844,86   | € 3.938.460,16 |

PAGINA BIANCA



*Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare  
anno 2012*

**Elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente al 31 dicembre 2012  
al sensi dell'articolo 42 comma 9 del D.P.R 27 febbraio 2003 n.97**

| n.o  | tipologia                   | comune           | indirizzo       | folgio | mappale  | sub       | consistenza in vani | consistenza in mq. | categoria | classe | provenienza  | destinazione  | Reddito Dominicale in euro  | Reddito Agrario in euro | Rendita Catastale in euro | valore catastale aggiornato in euro | valore di acquisto in euro | canone annuo di locazione in euro | valore a bilancio al 31/12/2012 in euro | ammortamenti al 31/12/2012 in euro |  |  |  |
|--|-----------------------------|------------------|-----------------|--------|--|-----------|---------------------|--------------------|-----------|--------|--|---|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---|------------------------------------|--|--|--|
| 1  | terreni e fabbricato rurale | Portoferraio     | Loc. Volterraio | 17     | A; B; 32; 34; 105; 114; 64; 84; 81; 142; 143; 146; 147 |           |                     | 278.849            |           |        | Atto notaio Baldacchino di Portoferraio rep. 55.914, raccolta 7225, del 27 giugno 2001.  | terreni e fabbricati rurali costituenti il "Castello del Volterraio" - beni a rilevanza storica   | 52  | 45                      | -                         |                                     | 588.103                    | € -                               | 376.382                                 | 17.193                             |  |  |  |
| lavori di manutenzione straordinaria eseguiti su detto immobile: |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | esecuzione di lavori per messa in sicurezza accessi al Castello del Volterraio a cura della Coop. Terra Uomini e Ambiente |                         |                           | 5.000                               |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
| 2  | fabbricato                  | Isola del Giglio | Loc. Monticello | 30     |  | 178       | 2                   | 5,5                |           | A/2    | Atto notaio Detti di Pitigliano (GR) rep. 34968, raccolta 2727, del 20 marzo 2002        | immobile concesso in uso al Comune di Isola del Giglio per fini istituzionali   |   |                         | 1.179                     | 123.775                             | 84.512                     |                                   | 63.323                                  | 2.835                              |  |  |  |
| 3  | fabbricato                  | Portoferraio     | Calata Italia   | 5      |  | 207       | 105                 |                    | 49        | C/1    | Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio rep.63.333, raccolta 8041 del 28 gennaio 2003.   | unità immobiliare utilizzata direttamente dall'Ente per fini istituzionali (Ufficio Informazioni)   |   |                         | 1.402                     | 50.051                              | 252.000                    |                                   | 262.950                                 | 11.045                             |  |  |  |
| lavori di manutenzione straordinaria eseguiti su detto immobile: |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | lavori di ristrutturazione ed arredo impresa Edite San Giovanni srl   |                         |                           | 80.000                              |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | spese di progettazione Arch. Trabucco Maurizio  |                         |                           | 18.337                              |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | lavori di completamento impresa edile San Giovanni srl  |                         |                           | 7.706                               |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | completamento mobili ed arredi ditta Insula di Pino Fabbr   |                         |                           | 3.788                               |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | lavori INFO PARK  |                         |                           | 456                                 |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | lavori INFO PARK - nuovi infissi  |                         |                           | 8.803                               |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
| 4  | terreni e fabbricato rurale | Capoliveri       | Loc. Mola       | 17     | 85; 174; 175; 763; 982                                 |           |                     | 3899               |           |        | Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep 72221, raccolta 8954, del 20 settembre 2004 | terreni fabbricati rurali acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)   | 11  | 8                       |                           |                                     | 184.000                    |                                   | 71.712                                  | 2.849                              |  |  |  |
| 4  | terreni e fabbricato rurale | Capoliveri       | Loc. Mola       | 17     |  | 1572      |                     | 64                 |           |        | Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.78.227, raccolta 9.998, del 08 giugno 2003  | terreni fabbricati rurali passati al catasto urbano con atto UI0053110 del 15/04/2009 acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola) |   |                         | 281                       |                                     | 30.000                     |                                   | 25.717                                  | 858                                |  |  |  |
| costi aggiuntivi su detto immobile:                              |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | notaio notaio Baldacchino per atto di compravendita   |                         |                           | 1032                                |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
| 5  | fabbricato                  | Marciana         | Via Roma n°26   | 24     | 241;243;244  | 602 - 604 |                     | 302 e 31           | B/4 e C/6 |        | Atto Notaio Morelli di Portoferraio rep. 89.550, raccolta 26.896 del 20 novembre 2012    | unità immobiliare utilizzata direttamente dall'Ente per fini istituzionali  |   |                         | 782                       | 82.138                              | 375.000                    | € 414.277,31                      | € 1.978,14                              |                                    |  |  |  |
| costi aggiuntivi su detto immobile:                              |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | notaio notaio Morelli per atto di compravendita   |                         |                           | 4.100                               |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
|  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   | imposte indirette su compravendita immobile   |                         |                           | 37.155                              |                            |                                   |   |                                    |  |  |  |
| TOTALE GENERALE  |                             |                  |                 |        |  |           |                     |                    |           |        |  |   |   |                         |                           | 1.670.891                           |                            | 1.214.362                         | 36.859                                  |                                    |  |  |  |

*Nota integrativa anno 2012*

**NOTA INTEGRATIVA  
AL RENDICONTO GENERALE 2012  
redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03**

Preliminarmente, si rileva che il Rendiconto generale in esame è redatto secondo le vigenti leggi in materia così come modificate dal D.P.R. n°97 del 27.02.2003.

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2012 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il contenuto della Nota Integrativa è disciplinato dall'articolo 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che, schematicamente, prevede l'illustrazione dei seguenti punti:

- I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
- II analisi delle voci del conto del bilancio
- III analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
- IV analisi delle voci del conto economico
- V gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
- VI l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
- VII l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
- VIII le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
- IX la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
- X l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
- XI la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
- XII l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
- XIII la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità
- XIV la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e

- delle eventuali casse decentrate
- XV i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente
- XVI l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri
- XVII fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

Si analizzano di seguito i singoli punti costituenti il predetto schema.

## **I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale**

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale, nonché, nella valutazione delle voci di bilancio è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali – Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio VII – protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali – Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

## II analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Gestionale.

Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2012.

Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").

Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

### Rendiconto Finanziario Decisionale Parte I – Entrate

| Denominazione  | 2012      |                              |                        | 2011      |                              |                        |
|--|-----------|------------------------------|------------------------|-----------|------------------------------|------------------------|
|  | Residui   | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) | Residui   | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) |
| <i>Avanzo di amministrazione presunto</i>              | -         | -                            | -                      | -         | -                            | -                      |
| <i>Fondo iniziale di cassa</i>                         |           |                              | 6.109.876              |           |                              | 4.163.558              |
| 1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI                      | 245.318   | 3.727.843                    | 3.953.764              | 67.239    | 4.802.108                    | 4.445.064              |
| 1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO<br>CAPITALE         | 2.923.899 | 45.375                       | 518.765                | 3.112.839 | 487.500                      | 302.410                |
| 1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI                   | -         | -                            | -                      | -         | -                            | -                      |
| 1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO                      | 377.372   | 450.338                      | 409.132                | 54.061    | 608.621                      | 251.865                |
| Arrotondamento   |           |                              |                        |           |                              | 1                      |
|  | 3.546.589 | 4.223.556                    | 4.881.661              | 3.234.139 | 5.898.229                    | 4.999.339              |
| Avanzo di amministrazione utilizzato                   |           | 1.515.157                    | -                      | -         | -                            | -                      |
| Quota disavanzo Amministrazione da gestione<br>residui |           |                              |                        |           |                              |                        |
| TOTALE GENERALE  | 3.546.589 | 5.738.713                    | 10.991.537             | 3.234.139 | 5898.229                     | 9.162.897              |

Di seguito si riportano le voci di sintesi relative alle spese:

## Rendiconto Finanziario Decisionale

## Parte II – Uscite

| Denominazione                                   | 2012      |                         |                      | 2011      |                         |                      |
|---|-----------|-------------------------|----------------------|-----------|-------------------------|----------------------|
|   | Residui   | Competenza<br>(impegni) | Cassa<br>(Pagamenti) | Residui   | Competenza<br>(impegni) | Cassa<br>(Pagamenti) |
| <i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>    | -         | -                       | -                    | -         | -                       | -                    |
| 1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI                  | 547.630   | 2.265.154               | 2.671.310            | 459.432   | 2.938.631               | 2.408.419            |
| 1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE        | 252.240   | 3.023.221               | 1.036.889            | 86.295    | 615.885                 | 365.945              |
| 1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI | -         | -                       | -                    | -         | -                       | -                    |
| 1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO               | 388.735   | 450.338                 | 860.138              | 517.296   | 608.621                 | 278.656              |
| TOTALE GENERALE                                 | 1.188.605 | 5.738.713               | 4.568.337            | 1.063.023 | 4.163.137               | 3.053.020            |
| Fondo di cassa finale                           |           |                         | 6.423.200            |           |                         | 6.109.876            |
| Quota avanzo Amministrazione da gestione        |           |                         |                      |           | 1.735.092               |                      |
| Arrotondamento                                  |           |                         |                      |           |                         | 1                    |
| TOTALE  | 1.188.605 | 5.738.713               | 10.991.537           | 1.063.023 | 5.898.229               | 9.162.897            |

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui. Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.

In dettaglio si rileva quanto segue:

## ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 4.223.556 così suddivise:

- € 3.230.448 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.191.957 come trasferimento ordinario del Ministero competente, € 38.491,66 come contributo per la realizzazione del progetto europeo "Montecristo 2010";
- € 221.240 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regioni e in particolare € 161.240 da parte della Sardegna per il cofinanziamento del progetto COREM e € 60.000 quale cofinanziamento della regione Toscana per progetti Estate nei Parchi, Ragazzi insieme, Giornata dei Parchi e per l'accordo quadro per il contenimento dei cinghiali all'Elba;
- € 96.250,74 quali trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico in particolare € 95.822,98 trasferiti dall'Agenzia del Demanio in seguito a una convenzione fra il Parco Nazionale Arcipelago Toscano e l'Agenzia del Demanio per il servizio di custodia e manutenzione del Compendio Minerario elbano scaduta il 30 marzo 2012; € 427,76 quale saldo del contributo per il progetto M.I.R.T.O.;
- € 930 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- € 1.111 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- € 105.840 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
- € 146 proventi derivanti da interessi attivi;
- € 8.871 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- € 26.628 entrate per indennizzi di assicurazione;
- € 15.470 proventi derivanti dal concorso delle spese
- € 20.908 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- € 45.375 come corrispettivo dell'alienazione di immobilizzazioni tecniche in particolare dalla vendita del pulmino IVECO e dei due Land Rover;
- € 450.338 partite di giro.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 4.881.661 così distribuite:

- € 956.615 per entrate in c/residui;
- € 3.925.046 per entrate in c/competenza;

## USCITE

Nel corso dell'esercizio 2012 sono state sostenute € 2.265.154 come spese correnti e € 3.023.221 come spese in conto capitale.

In particolare le uscite di cassa sono state di € 4.568.337 così distribuite:

- € 1.579.469 per pagamenti in c/residui;
- € 2.988.867 per pagamenti in c/competenza;