

5460	PROGETTO DI COSTITUZIONE DI UNA POLAZIONE DI GRIFONI - Correlato al cap. 10060E	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
5490	PROGETTO CONSERVAZIONE DELLA BIODIVERSITA' NEL PNDB - COL DEI CAVAI - MONTE GRAVE - Corr. al cap. 10110S	8.500,00	5.685,49	0,00	2.814,51
10010	SPESE LEGALI, LITI ARBITRATI E RISARCIMENTI	1.927,80	0,00	0,00	1.927,80
11030	SISTEMAZIONE PERTINENZE ESTERNE VILLA BINOTTO	63.743,50	53.520,88	0,00	10.222,62
11070	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU INFRASTRUTTURE - Corr. al capitolo 15130E	5.000,00	502,27	0,00	4.497,73
11720	INTERVENTI PIAN D'AVENA	7.970,58	1.288,73	0,00	6.681,85
<b>TOTALE</b>		<b>159.435,93</b>	<b>61.030,14</b>	<b>0,00</b>	<b>98.405,79</b>

## ESERCIZIO DI PROVENIENZA 2010

CAP.	DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 01.01.2012	SOMME PAGATE	IMPORTO ELIMINATO	RESIDUO DA RIPORTARE
1030	INDENNITA' DI CARICA - ONERI RIFLESSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	5.310,00	3.316,46	1.993,54	0,00
2020	FONDO SALARIO ACCESSORIO	28.591,12	3.649,11	0,00	24.942,01
2050	FONDO SALARIO ACCESSORIO - DIRETTORE	14.930,41	0,00	14.930,41	0,00
2070	INDENNITA' - RIMBORSO SPESE PERSONALE MISSIONI NAZIONALI	27,00	0,00	0,00	27,00
4120	MATERIALE DI CONSUMO	81,00	0,00	0,00	81,00
5010	SPESE PER RICERCHE SCIENTIFICHE, STUDI E PUBBLICAZIONI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
5110	COFINANZIAMENTO GESTIONE MUSEO DI SERAVELLA	15.494,00	0,00	0,00	15.494,00
5210	ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	1.000,00	660,00	0,00	340,00
5220	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVA PRODUZIONE MATERIALE ISTITUZIONALE	27.388,00	6.655,00	0,00	20.733,00
5230	SPESE VARIE PER CENTRI VISITE E STRUTTURE INFORMATIVE	1.210,82	654,72	0,00	556,10
5300	CERTIFICAZIONE DEL PARCO	7.524,00	3.793,35	0,00	3.730,65

11130	AZIONI E STRUTTURE PER L'INTERPRETAZIONE AMBIENTALE	1.840,00	0,00	0,00	1.840,00
11230	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA CROCE D'AUNE - RIFUGIO DAL PIAZ - MALGA VETTE GRANDI - Correlato al Cap. 15170E	199,92	0,00	0,00	199,92
11240	REALIZZAZIONE ITINERARI TURISTICO - NATURALISTICI E VIABILITA' SILVO PASTORALE	10.390,40	3.775,20	0,00	6.615,20
11690	INTERVENTI DI VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DEL PATRIMONIO NATURALE E CULTURALE - PROGETTO POR/FESR 2007/2013 - Correlato al capitolo 16090E	9.628,10	0,00	9.628,10	0,00
21080	ANTICIPAZIONI VARIE	710,00	0,00	0,00	710,00
<b>TOTALE</b>		<b>127.324,77</b>	<b>22.503,84</b>	<b>26.552,05</b>	<b>78.268,38</b>

## ESERCIZIO DI PROVENIENZA 2011

CAP.	DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL 01.01.2012	SOMME PAGATE	IMPORTO ELIMINATO	RESIDUO DA RIPORTARE
1010	INDENNITA' DI CARICA ONERI RIFLESSI - PRESIDENTE	16.340,20	2.786,75	6,90	13.546,55
1030	INDENNITA' DI CARICA - ONERI RIFLESSI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	4.350,00	2.984,83	1.365,17	0,00
1050	INDENNITA' - ONERI RIFLESSI - RIMBORSI SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	1.544,25	1.495,25	49,00	0,00
2020	FONDO SALARIO ACCESSORIO	27.986,08	3.678,24	0,00	24.307,84
2030	SPESE PER BUONI PASTO PERSONALE DIPENDENTE	4.500,00	4.461,60	38,40	0,00
2040	STIPENDI - ALTRI ASSEGNI - ONERI RIFLESSI - DIRETTORE	8.690,82	0,00	0,00	8.690,82
2050	FONDO SALARIO ACCESSORIO - DIRETTORE	23.759,24	0,00	0,00	23.759,24
2070	INDENNITA' - RIMBORSO SPESE PERSONALE MISSIONI NAZIONALI	11,60	0,00	0,00	11,60
2150	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE DIPENDENTE	609,19	105,81	503,38	0,00
4020	SPESE PER UTENZE VARIE	463,19	463,19	0,00	0,00
4040	CANONI VARI	1.391,90	1.391,90	0,00	0,00

4050	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.201,05	667,66	533,39	0,00
4060	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE ARREDI E ATTREZZATURE, REALIZZAZIONE IMPIANTI, PULIZIE LOCALI	2.825,55	2.762,57	14,58	48,40
4120	MATERIALE DI CONSUMO	1.454,13	1.454,13	0,00	0,00
4140	ELABORAZIONE DATI	3.146,00	3.146,00	0,00	0,00
4300	GESTIONE AUTOVETTURE - ART. 1 CO. 11 - LEGGE 266/2005	458,89	458,89	0,00	0,00
4350	GESTIONE AUTOVEICOLI CON ESCLUSIONE DELLE AUTOVETTURE	1.558,83	1.558,83	0,00	0,00
5010	SPESE PER RICERCHE SCIENTIFICHE, STUDI E PUBBLICAZIONI	18.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00
6070	SPESE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E MANUTENZIONE DEL TERRITORIO	34.313,96	19.047,82	0,00	15.266,14
5170	SPESE PER ATTIVITA' DI SORVEGLIANZA - LEGGE 394/91 ART.21	16.254,68	16.254,68	0,00	0,00
5210	ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	23.842,00	16.707,22	75,89	7.058,89
5220	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVA PRODUZIONE MATERIALE ISTITUZIONALE	18.170,00	0,00	0,00	18.170,00
5230	SPESE VARIE PER CENTRI VISITE E STRUTTURE INFORMATIVE	18.825,04	13.712,96	1.097,63	4.014,45
5240	GESTIONE E VALORIZZAZIONE CENTRO MINERARIO DI VALLE IMPERINA	14.857,63	14.569,63	72,00	216,00
5300	CERTIFICAZIONE DEL PARCO	2.016,00	1.237,83	0,00	778,17
5310	ATTIVITA' DI COLLABORAZIONE TRA ENTI, UNIVERSITA', ISTITUZIONI ED ASSOCIAZIONI	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00

5390	GESTIONE SISTEMA INFORMATICO DELL'ENTE	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00
5430	ATTIVITA' DI COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	2.988,23	0,00	0,00	2.988,23
8010	IMPOSTE, TASSE, TRIBUTI E ONERI VARI	134,53	134,53	0,00	0,00
11040	SPESE DI PROGETTAZIONE	5.222,36	5.222,36	0,00	0,00
11340	PROGETTO GAL AZIONE 4 - "COMUNICARE IL PARCO" - Correlato al Cap. 18120E	121.072,90	63.312,34	0,00	57.760,56
11690	INTERVENTI DI VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DEL PATRIMONIO NATURALE E CULTURALE - PROGETTO POR/FESR 2007/2013 - Correlato al capitolo 16090E	829.725,49	618.441,04	0,00	211.284,45
12080	ACQUISTO ATTREZZATURE PER LE SEDI DEI C.T.A. - CORPO FORESTALE DELLO STATO	101,66	101,66	0,00	0,00
21020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	41,79	41,79	0,00	0,00
21080	ANTICIPAZIONI VARIE	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.227.977,19</b>	<b>825.879,51</b>	<b>3.756,34</b>	<b>398.341,34</b>

## RIEPILOGO GENERALE RESIDUI ATTIVI

ESERCIZIO FINANZIARIO DI PROVENIENZA	CONSISTENZA AL 01.01.2012	SOMME INCASSATE	IMPORTO ELIMINATO	RESIDUO DA RIPORTARE
RESIDUI ATTIVI 2000	199.041,59	0,00	34.586,89	164.454,70
RESIDUI ATTIVI 2002	190.940,48	0,00	5.117,30	185.823,18
RESIDUI ATTIVI 2007	250.000,00	0,00	12.912,64	237.087,36
RESIDUI ATTIVI 2008	185.277,30	0,00	0,00	185.277,30
RESIDUI ATTIVI 2009	127.764,00	1.464,00	587,57	125.712,43
RESIDUI ATTIVI 2010	1.350.910,00	294.394,15	0,00	1.056.515,85
RESIDUI ATTIVI 2011	497.110,37	15.629,77	46.400,00	435.080,60
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2012</b>	<b>2.801.043,74</b>	<b>311.487,92</b>	<b>99.604,40</b>	<b>2.389.951,42</b>

## RIEPILOGO GENERALE RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO FINANZIARIO DI PROVENIENZA	CONSISTENZA AL 01.01.2012	SOMME PAGATE	IMPORTO ELIMINATO	RESIDUO DA RIPORTARE
RESIDUI PASSIVI 2000	80.057,40	112,91	0,00	79.944,49
RESIDUI PASSIVI 2002	5.781,15	5.781,15	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI 2005	1.040,40	0,00	0,00	1.040,40
RESIDUI PASSIVI 2006	5.229,49	0,00	0,00	5.229,49
RESIDUI PASSIVI 2007	31.802,87	7.460,93	0,00	24.341,94
RESIDUI PASSIVI 2008	39.838,00	0,00	0,00	39.838,00
RESIDUI PASSIVI 2009	159.435,93	61.030,14	0,00	98.405,79
RESIDUI PASSIVI 2010	127.324,77	22.503,84	26.552,05	78.268,88
RESIDUI PASSIVI 2011	1.227.977,19	825.879,51	3.756,34	398.341,34
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2012</b>	<b>1.678.487,20</b>	<b>922.768,48</b>	<b>30.308,39</b>	<b>725.410,33</b>

**ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

www.dolomitipark.it info@dolomitipark.it

Piazzale Zancanaro, 1 32032 Feltre BL - Italia  
tel. +39 0439 3328 fax +39 0439 332999  
c.f. 91005860258 p.iva 00846670255Ministero dell'Ambiente  
e della Tutela del Territorio  
e del Mare**PARERE DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA**  
ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO**Oggetto:** Riaccertamento dei residui al 31.12.2012.**IL FUNZIONARIO INCARICATO****VISTA** la proposta di deliberazione avente per oggetto "Riaccertamento dei residui al 31 dicembre 2012", inserita all'ordine del giorno del Consiglio Direttivo del 30/04/2013.**CONSIDERATO** che la proposta di delibera di cui all'oggetto e gli allegati contabili risultano conformi alle prescrizioni di cui all'articolo 40, comma 1, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" in base al quale "gli enti compilano annualmente alla chiusura dell'esercizio la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo".**ACCERTATO** che l'eliminazione dei residui effettuata con la delibera di cui all'oggetto è stata effettuata in conformità a quanto previsto dall'articolo 40, comma 4, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" in base al quale "le variazioni dei residui attivi e passivi ... devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione dell'organo di vertice, sentito il collegio dei revisori dei conti che in proposito manifesta il proprio parere".**RITENUTO**, per quanto sopra, di poter esprimere parere favorevole in merito alla regolarità amministrativa e contabile della proposta di deliberazione sopra richiamata.**VISTI:**

- la legge 6 dicembre 1991, n. 394;
- lo Statuto del Parco;
- l'articolo 40, comma 1, del d.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";
- il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti.

dispone

1. di **esprimere** parere favorevole di regolarità amministrativa in merito alla proposta di deliberazione citata in premessa;
2. di **allegare** il presente parere alla predetta proposta di deliberazione, della quale costituisce parte integrante ed essenziale.

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Dr. Stefano Mariech

**Letto, approvato e sottoscritto:**

IL PRESIDENTE  
prof. Benedetto Fiori

IL VERBALIZZANTE  
dr. Stefano Mariech

Il Funzionario incaricato dell'Ente

**ATTESTA**

- **CHE** la presente deliberazione, nel testo sopra riportato, è stata assunta dal Consiglio Direttivo dell'Ente Parco nella seduta tenutasi in data 30 aprile 2013, presso la sede dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi, con inizio alle ore 10,30.
- **CHE** la presente deliberazione viene pubblicata oggi - 9 MAG. 2013 all'albo *on line* dell'Ente, ove rimarrà esposta per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'articolo 34 della legge 20 marzo 1975, n. 70.

Feltre, - 9 MAG. 2013

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
dr. Stefano Mariech

Il Funzionario Amministrativo

**ATTESTA**

ai sensi dell'articolo 9, comma 1, della legge 6 dicembre 1991, n. 394, e dell'articolo 29 della legge 20 marzo 1975, n. 70

- **CHE** copia autentica della presente deliberazione è stata inviata al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio in data \_\_\_\_\_ e ricevuta in data \_\_\_\_\_;
- **CHE** copia autentica della presente deliberazione è stata inviata al Ministero dell'Economia e delle Finanze in data \_\_\_\_\_ e ricevuta in data \_\_\_\_\_;
- **CHE** copia autentica della presente deliberazione è stata inviata al Dipartimento della Funzione Pubblica in data \_\_\_\_\_ e ricevuta in data \_\_\_\_\_;
- **CHE** copia autentica della presente deliberazione è stata inviata alla Corte dei Conti – sezione Controllo Enti in data \_\_\_\_\_ e ricevuta in data \_\_\_\_\_;
- **CHE** la presente deliberazione, pubblicata all'albo dell'Ente dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_.

Feltre, \_\_\_\_\_

IL FUNZIONARIO

## Stato Patrimoniale - Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
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		
01) Costi d'impianto e di ampliamento	7.989	5.412	III. Riserve di rivalutazione		
02) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	480	6.890	IV. Contributi a fondo perduto		
03) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.662	4.467	VI. Riserve statutarie		
05) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
06) Immobilizzazioni in corso e acconti	841.882	884.651	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	3.371.087	3.195.030
07) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	208.601	265.553	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	455.415	176.057
09) Altre			<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>3.826.503</b>	<b>3.371.087</b>
<b>Totale</b>	<b>1.061.814</b>	<b>1.166.873</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			01) per contributi destinazione vincolata		
01) Terreni e fabbricati (inventario)	1.871.149	1.569.816	a) Allestimenti aree ricettive e centri visita	0	0
02) Impianti e macchinari			b) Fotorivoltoce struttura CFS	20.000	20.000
03) Attrezzature industriali e commerciali (inventario)	41.607	71.528	c) Sistemazione strada Croce d'Aune - Le Vette	12.913	12.913
04) Automezzi e motomezzi (inventario)	15.067	22.991	d) Area Dimostrativa Fossil-Free del PNDR	127.320	127.320
05) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.308.523	1.251.452	e) Manutenzione straordinaria su infrastrutture	25.411	25.913
06) Diritti reali di godimento			f) Impianti fotovoltaici	42.189	42.189
07) Altri beni (inventario)	250.279	307.536	g) Progetto POR/FESR 2007-2013 Patrimonio nat. e culturale	1.350.000	1.350.000
<b>Totale</b>	<b>3.486.624</b>	<b>3.223.323</b>	h) Contributo GAL Azione 1 "Due passi alla porte del Parco"	138.600	140.000
III. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli impatti esigibili entro l'esercizio successivo			i) Contributo GAL Azione 2 "Punto informazioni Pian d'Avena"	0	40.000
01) Partecipazioni in:			j) Contributo GAL Azione 4 "Comunicare il Parco"	76.000	80.000
imprese controllate			k) Contributo Fondo na Cariverona - "Alla scoperta dei segreti del Parco"	200.000	200.000
imprese collegate			l) Contributo GAL Azione 2 "Terrezza Belvedere"	40.000	0
imprese controllanti			m) Contributo Min. Ambiente per messa a norma caserma CTA-CFS	40.000	0
altre imprese			02) per contributi insidati per la gestione	1.023.012	1.023.012
altri enti			03) per contributi in natura		
02) Crediti			<b>TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (B)</b>	<b>3.094.425</b>	<b>3.061.327</b>
verso imprese controllate			C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
verso imprese collegate			01) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
verso lo Stato e altri soggetti pubblici			02) per imposte		
verso altri			03) per altri rischi ed oneri futuri		
03) Altri titoli			04) per ripristino investimenti		
04) Crediti finanziari diversi			<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	228.864	197.649
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>4.548.238</b>	<b>4.390.196</b>	<b>TOTALE TFR (D)</b>	<b>228.864</b>	<b>197.649</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE			E) RESIDUI PASSIVI con separata indicazione per ciascuna voce, degli impatti esigibili oltre l'esercizio successivo		
I. Rimanenze			01) obbligazioni		
01) materie 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) acconti		
04) prodotti finiti e merci			05) debiti verso fornitori	1.023.841	1.678.467
05) eccedenze			06) rappresentati da titoli di credito		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	07) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
II. Residui attivi con separata indicazione, per ciascuna voce, degli impatti esigibili oltre l'esercizio successivo			08) debiti tributari		
01) Crediti verso utenti, clienti ecc.	58.336	39.874	09) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		
02) Crediti verso iscritti, soci e terzi			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
03) Crediti verso imprese controllate e collegate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
04) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.215.611	2.536.169	12) debiti diversi		
04a) Crediti tributari			<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI (E)</b>	<b>1.023.841</b>	<b>1.678.467</b>
04b) Imposte anticipate			F) RATEI E RISCONTI		
05) Crediti verso altri	225.000	225.000	01) Ratei passivi		
<b>Totale</b>	<b>2.498.948</b>	<b>2.801.044</b>	02) Risconti passivi		
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			03) Aggio su prestiti		
01) Partecipazioni in imprese controllate			04) Riserve tecniche		
02) Partecipazioni in imprese collegate			<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
03) Altre partecipazioni			IV. Disponibilità liquide		
04) Altri titoli			01) depositi bancari e postali	1.126.447	1.117.311
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	02) assegni		
IV. Disponibilità liquide			03) denaro e valori in cassa		
01) depositi bancari e postali	1.126.447	1.117.311	<b>Totale</b>	<b>1.126.447</b>	<b>1.117.311</b>
02) assegni			<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>3.625.395</b>	<b>3.918.355</b>
03) denaro e valori in cassa			G) RATEI E RISCONTI		
<b>Totale</b>	<b>1.126.447</b>	<b>1.117.311</b>	01) Ratei attivi		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>3.625.395</b>	<b>3.918.355</b>	02) Risconti attivi		
G) RATEI E RISCONTI			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01) Ratei attivi			<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (G)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02) Risconti attivi			<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>8.173.633</b>	<b>8.308.551</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>8.173.633</b>	<b>8.308.551</b>

**PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE AL 31/12/2012****FABBRICATI**

- 1 Col dei Mich
- 2 Casa al Frassen
- 3 Edificio La Santina
- 4 Casera Cimonega
- 5 Casere Collorso
- 6 Proprietà ex Cervo e pian Falcina  
(Valle del Mis)
- 7 Edifici Orto botanico (Valle del Mis)

**TERRENI**

- 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
- 6 Terreni in Val Canzoi (Santina)

# **Rendiconto Generale per l'anno 2012**

**Nota Integrativa**

**(Allegato n. 14)**

### **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 31.12.2012 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.

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 2012, 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;
- IV. 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 2012:

- 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 2012 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 2012 ammontano ad € 1.804.848,32 con esclusione delle partite di giro per € 170.359,00, e sono così specificate:

Capitolo	Descrizione Contributo	Importo/€	Soggetto erogatore
Cap 3010 Contributo ordinario	Gestione finanziaria 2012	1 369 582,24	Ministero dell'Ambiente
Cap 3030 'Contributo straordinario'	Maggiori fondi da ripartire per 2010	69 925,26	Ministero dell'Ambiente
Cap. 7050 "Trasferimenti e proventi gestione complesso minerario di valle Imperina	Percentuale su fatturato Ostello Imperina	1 387 13	Vari
Cap 7060 "Ricavi derivanti dall'attività promozionale dell'Ente	Vendita materiale istituzionale	15 396,23	Vari
Cap. 7090 "Indennizzi ed altri proventi per la gestione dell'ittiofauna"	Indennizzi	19 050 00	Vari

Cap 7070 "Canoni per affitto strutture ricettive del Parco"	Canoni strutture di Col dei Mich, Candaten Frassen e Valle del Mis	32 705 19	Vari
Cap 8030 'Interessi attivi diversi'	Interessi anno 2011 su contabilità fruttifera Banca d'Italia e servizio Banco Posta	6,13	Banca d'Italia e Banco Posta
Cap 9010 'Recuperi e rimborsi diversi'	Rimborsi assicurazione, rimborsi spese personale, reintroito buoni pasto	2.251 99	Vari
Cap 10010 "Proventi da conciliazioni e ammende"	Sanzioni del Corpo Forestale dello Stato - C.T.A. all'interno del PNDB per infrazioni	150,00	Vari
Cap. 16090 "Contrib. della Regione Veneto per interventi di valorizzazione e promozione del patrimonio naturale e culturale - progetto POR/FESR 2007-2013"	Primo acconto progetto	294 394,15	Regione Veneto
<b>TOTALE</b> Con esclusione delle partite di giro per € 170.359,00		<b>1 804 848,32</b>	

b) I **pagamenti** complessivi dell'esercizio 2012 ammontano ad € 1.795.742,72, con esclusione delle partite di giro per € 170.328,79.

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

#### PARTE CORRENTE:

##### ACCERTAMENTI

- Come entrate correnti (**Titolo I**) sono state accertate entrate derivanti da trasferimenti correnti da parte dello Stato per € 1.439.507,50, entrate derivanti dall'attività promozionale dell'Ente per € 8.271,35, entrate derivanti da indennizzi ed altri proventi per la gestione dell'ittiofauna per € 19.050,00 canoni da affitto delle strutture ricettive del Parco (Candaten, Ostello di Valle Imperina, Col dei Mich, Pian Falcina, Casa al Frassen e Centro culturale Piero Rossi di Belluno) per € 50.927,01, interessi attivi per € 6,13, recuperi e rimborsi diversi per € 4.438,81, proventi da conciliazione e ammende per € 150,00. Il totale del Titolo 1 ammonta ad € 1.522.350,80.

##### IMPEGNI

- Come uscite correnti (**Titolo I**) sono stati impegnati importi riguardanti spese di funzionamento per € 792.468,56 ed interventi diversi per € 278.471,38, per un totale complessivo di € 1.070.939,94 così come risulta in dettaglio nella seguente tabella