

IMMOBILI IN DISPONIBILITA' DEL PARCO NAZIONALE DEL VESUVIO

IMMOBILE	PROVVEDIMENTI ED ATTI AMMINISTRATIVI DI POSSESSO	RIFERIMENTI CATASTALI	DESTINAZIONE D'USO	reddito prodotto
				0
TERRENO LOCALITA' SAN SEBASTIANO AL VESUVIO	ATTO NOTARILE PUBBLICO-COMPRAVENDITA-NOTAIO DE CESARE GIAMPIERO - REPERTORIO GENERALE AGENZIA DELLE ENTRATE N.24112-REPERTORIO PARTICOLARE N.12715 DEL 07/04/2006	CATASTO TERRENI FG.10 P.LLA 314 - TERRENO - CONSISTENZA 76 ARE 56 CENTIARE VIA FELLAPANE; TERRENO FG.10 P.LLA 100 - VIA FELLAPANE; TERRENO FG.10 P.LLA 316 - CONSISTENZA 63 ARE E 23 CENTIARE VIA FELLAPANE	SEDE ISTITUZIONALE DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DEL VESUVIO	0

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

Il rendiconto generale è redatto secondo le disposizioni dell' articolo 38 del D.P.R. n.97 del 27 febbraio 2003, illustra i risultati conseguiti nell'intero esercizio ed è costituito dal

- Conto del bilancio, distinto in rendiconto finanziario decisionale e gestionale;
- Conto economico;
- Stato patrimoniale;

Al rendiconto generale sono allegati:

- Situazione amministrativa;
- Relazione sulla gestione;
- Relazione del collegio dei revisori dei conti.

Il rendiconto finanziario decisionale comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa, distintamente per Unità previsionali di base in conformità agli allegati 11 e 12 del DPR 97/03.

Il rendiconto finanziario gestionale evidenzia le entrate e le uscite di previsione, l'accertato e l'impegnato, il riscosso e il pagato, i residui attivi e passivi.

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica in termini di avanzo o disavanzo economico.

Lo stato patrimoniale evidenzia i componenti attivi e passivi che concorrono alla gestione finanziaria dell'Ente.

- Durante l'esercizio finanziario sono state effettuate due variazioni al

al bilancio necessarie sia per accertare entrate non previste in sede di predisposizione del bilancio di previsione sia per poter far fronte ad oneri inderogabili e a spese obbligatorie. Tali variazioni sono state regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti.

Gli atti fondamentali inerenti alla situazione economica finanziaria dell'esercizio 2012 sono :

- la Delibera del Consiglio Direttivo n. 33 del 27/10/2011 " con cui è stato deliberato il bilancio di previsione 2012;
- la nota PNM-2012-0002707 del 08/02/2012, acquisita al protocollo dell'Ente Parco al prot. n. 754 del 20/02/2012, con la quale il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare approva il bilancio di previsione per l'anno 2012.
- La determina dirigenziale n. 205 del 18/9/2012 avente ad oggetto " prima variazione al Bilancio di Previsione anno 2012";
- La Deliberazione del Consiglio Direttivo n. 32 del 27/10/2012 avente ad oggetto "seconda variazione al Bilancio di Previsione anno 2012";
- la nota del Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare PNM-2013-14268 del 19/02/2013 con cui si approva la seconda variazione al Bilancio di Previsione anno 2012;
- la deliberazione Presidenziale n.7 del 31/12/2012 avente ad oggetto " Terza variazione al Bilancio di Previsione anno 2012";
- la Deliberazione del Consiglio Direttivo n. 1 del 14/02/2013 avente ad oggetto "rettifica terza variazione al Bilancio di Previsione anno 2012.
- la nota del Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare PNM-2013-26843 del 05/04/2013 con cui si approva la terza variazione al Bilancio di Previsione anno 2012;

- la nota PNM-2011-0044247 del 04/12 /2011del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare che approva il conto consuntivo anno 2011.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione presunto contabilizzato nella redazione del bilancio di previsione 2012 ammontava a € 3.976.630,13; lo stesso dopo l'approvazione del conto consuntivo anno 2011 (Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare PNM-2011-0023668 del 16/11/2011) ammonta a € 4.078.590,41 Pertanto le spese in conto capitale sono aumentate di € 101.960,28 .

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al termine dell'esercizio 2011

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

FONDO INIZIALE DI CASSA	€ 7.220.883,33
RISCOSSIONI	€ 5.407.674,93
PAGAMENTI	€ 4.344.096,69
FONDO DI CASSA AI 31/12/2010	€ 8.284.461,57
RESIDUI ATTIVI	€ 5.888.857,80
RESIDUI PASSIVI	€ 10.094.728,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2011	€ 4.078.590,41

La destinazione dell'avanzo di amministrazione è la seguente:

avanzo vincolato pari a € 2.057.988,83 così suddiviso

11300	interventi di miglioramento ambientale PTTA	294,08
11320	incentivi miglioramento agricoltura, artigiano PTTA	12.642,86
11410	spese straordinarie editoriali	11.430,85
11610	P.TTA Piano del parco	13.462,79

11620	P.TTA Piano plurifondo socio economico	11.807,42
11640	P.TTA infrastrutture e servizio fruibilità	2.838,49
11691	spese progettazione interventi risanamento idrogeologico e strutture turismo	29.965,06
11750	Interventi demolizione opere abusive Parco	1.065.125,40
11985	Spese per il museo della cultura di Boscoreale	258.280,00
11995	spese per il recupero spazi esterno sede parco e recupero giardini storici castello Mediceo Ottaviano	260.920,52
11690	spese progettazione interventi in c/capitale	1.299,76
3	Trattamento di fine rapporto	389.921,60

Avanzo disponibile pari a € 2.020.601,58 così suddiviso

11301	interventi miglioramento ambientale	598.980,52
11310	spese per il disinquinamento	80.000,00
11860	Coofinanziamento Progetti Comunitari	250.000,00
11051	Riqualificazione,ricostruzione,ripristino, trasformazione immobili e infrastrutture	800.000,00
12010	acquisto mobili arredi macchine d'ufficio	80.000,00
11075	realizzazione segnaletica del parco	50.000,00
11460	spese straordinarie materiale promozionale	30.000,00
11080	realizzazioni impianti e infrastrutture	131.621,06

AVANZO DI COMPETENZA

L'avanzo di competenza è dato dalla differenza tra le entrate accertate e le uscite impegnate nel corso dell'esercizio. L'ente presenta al 31/12/2012 un avanzo di competenza di € 571.275,83 come da prospetto:

entrate	accertate
correnti	4.719.474,14
capitale	57.253,56
conto terzi	444.101,51

5.220.829,21

uscite	impegnate
correnti	3.972.595,08
capitale	232.856,79

conto terzi	444.101,51
-------------	------------

4.649.553,38

avanzo c/competenza	571.275,83
---------------------	------------

rispettando le disposizioni previste dal decreto legge 6 luglio 2011 n.98.

ENTRATE

La situazione complessiva previsionale definitiva per titoli è la seguente:

Titolo I – Entrate correnti	€ 4.594.005,45
Titolo II – Entrate in c/capitale	€ 0
Totale partite di giro	€ 585.074,50
Totale parziale	€ 5.179.079,95
Avanzo di amministrazione utilizzato	€ 4.078.590,41
Totale Generale	€ 9.257.670,36

Le previsioni definitive delle entrate nell'anno 2012 sono pari a € 9.257.670,36 di cui € 4.594.005,45 sono le somme stanziare per la parte corrente; nessun stanziamento in conto capitale; € 4.078.590,41 sono le risultanze dell'avanzo di amministrazione utilizzato e € 585.074,50 sono le somme risultanti per partite di giro.

Accertamenti

Gli accertamenti totali per l'anno 2012 sono pari a € 5.220.829,21

Il totale accertato nel titolo I - entrate in conto corrente, è di € 4.719.474,14 di cui € 4.651.528,41 già riscossi e € 67.945,73 ancora da riscuotere.

Il totale accertato nel titolo II - entrate in conto capitale, è di € 57.253,56 interamente riscosso.

Il totale degli accertamenti nel titolo IV, entrate per le partite di giro, è di € 444.101,51 interamente riscosso

Entrate derivanti da trasferimenti correnti

In relazione alle entrate derivanti da trasferimenti correnti si sono avuti i seguenti movimenti:

€ 1.295.256,70 dal contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente accertati e riscossi sul capitolo 3010

€ 80.000,00 dal contributo Straordinario del Ministero dell'Ambiente- per attività dirette alla conservazione della biodiversità- accertati e riscossi sul capitolo 3014

Altre entrate

Le altre entrate sono formate da proventi derivanti da politica di autofinanziamento dell'Ente e in particolare da altri proventi, da proventi derivanti dagli introiti connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio, da interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti e da proventi da conciliazioni e ammende.

In dettaglio

• € 1.931,59 accertati sul cap. 7050-altri proventi-, interamente riscossi;

- € 3.263.996,50 accertati sul capitolo 7060- entrate derivanti dagli introiti connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio, di cui riscossi € 3.232.748,50 e da riscuotere € 31.248,00;
- € 22.422,43 accertati sul capitolo 8030 - per interessi attivi di conto corrente di cui riscossi € 4.208,49 e da riscuotere € 18.213,94.
- € 55.866,92 di introito per conciliazioni, ammende ed altri proventi eventuali accertati sul cap. 10010, di cui € 37.383,13 riscossi e € 18.483,79 da riscuotere.

Entrate in conto capitale

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, nel corso dell'anno 2012 si sono accertamenti e incassati € 57.253,56 sul capitolo 15045- Fondi per il progetto Med For Climadapt.

Entrate aventi natura di partite di giro

In tale categorie lo stanziamento definitivo è pari a € 585.074,50 di cui accertate e rimosse € 444.101,51; nel dettaglio:

- € 200.008,83 -entrate per ritenute fiscali capitolo 22010 interamente rimosse
- € 52.806,75 – entrate per ritenute previdenziali e assistenziali capitolo 22020 interamente rimosse
- € 188.285,93 – entrate per servizio per conto terzi capitolo 22040 interamente rimosse
- € 3.000,00 – entrate per rimborso fondi servizio economato capitolo 22060 interamente rimosse

Residui attivi

I residui attivi rappresentano le entrate per le quali non sono stati completati i procedimenti di acquisizione, in particolare sono le entrate per le quali al termine dell'esercizio finanziario è stata perfezionata la fase dell'accertamento ma non è stato concluso il procedimento che culmina nella riscossione di somme di denaro. Alla fine dell'esercizio sono stati eliminati residui attivi per 22.855,34 come da delibera del consiglio Direttivo n. 7 del 17/04/2013

La situazione riepilogativa è la seguente:

I residui attivi alla fine dell'esercizio sono pari a € 5.892.313,84 così ripartiti:

residui attivi degli esercizi precedenti sono pari a € 5.824.368,11

residui attivi dell'esercizio in corso sono pari a € 67.945,73.

situazione residui attivi anno 2001

capitolo	descrizione	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/2012
6017	contributo straordinario Ministero Ambiente Progetto comune di Ottaviano	161.860,33		161.860,33		161.860,33
	TOTALE RESIDUI ANNO 2001	161.860,33		161.860,33		161.860,33

Situazione residui attivi anno 2002

capitolo	descrizione	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/2012
15014	Contributo Ministero Ambiente per pubblicazioni	90.000,00		90.000,00		90.000,00
	TOTALE RESIDUI ANNO 2002	90.000,00		90.000,00		90.000,00

Situazione residui attivi anno 2003

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
15016	contributo straordinario Ministero Ambiente sistemazione esterna sede Parco e recupero giardini esterni castello Mediceo Ottaviano	296.000,00		296.000,00		296.000,00
15017	contributo straordinario Ministero Ambiente completamento sede Parco e recupero spazi interni castello Mediceo Ottaviano	658.807,00		658.807,00		658.807,00
15018	contributo straordinario Ministero Ambiente Museo cultura vesuviana di Boscoreale	236.000,00		236.000,00		236.000,00
	TOTALE RESIDUI ANNO 2003	1.190.807,00		1.190.807,00		1.190.807,00

Situazione residui attivi anno 2004

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
16002	Fondo Regionale per pit Vesevo - progetto I06	31.375,60		31.375,60		31.375,60
16004	Fondo Regionale per pit Vesevo - progetto I23	0,01		0,01		0,01
16006	Fondo Regionale per pit Vesevo - progetto I31	7.730,42		7.730,42		7.730,42
16007	Fondo Regionale per pit Vesevo - progetto S12	166,00		166,00		166,00
16011	Fondo Regionale per pit Vesevo - progetto S21	8.400,00		8.400,00		8.400,00
	TOTALE RESIDUI ANNO 2004	47.672,03		47.672,03		47.672,03

Situazione residui attivi anno 2005

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
16019	Fondo regionale potenziamento sistema servizi turistici e ambientali codice P 01	409.791,21		409.791,21		409.791,21

16020	Fondo regionale potenziamento sistema produttivo nel campo artigianato tipico tradizionale, dei prodotti tipici e delle attività di piccolo commercio collegate codice P 02	1.795.779,81		1.795.779,81		1.795.779,81
16021	Fondo regionale potenziamento della ricettività, ospitalità turistica e servizi annessi- piccole strutture ricettive codice P 03	1.437.846,07		1.437.846,07		1.437.846,07
16023	Fondo regionale per progetto Pit I 24 tutela e salvaguardia della biodiversità del complesso vegetazionale della Collina di Montevergine ubicata nel comune di Ottaviano	52.563,84		52.563,84		52.563,84
16024	Fondo regionale per progetto Pit I 21 di valorizzazione e sistemazione del sistema delle aree adiacenti e degli spazi aperti di connessione tra le aree agricole e l'insediamento storico di San Vito e la zona parco adiacente all'ex Cook	52.619,65		52.619,65		52.619,65
16033	Fondo Regionale Pit Misuta 7.2 ammissione al finanziamento Azioni A e B	1.842,35		1.842,35		1.842,35
17000	Comune di Ercolano Fondi per Lavori di sistemazione aree adiacenti tratto di via ex COOK	42.400,74		42.400,74		42.400,74
	TOTALE RESIDUI ANNO 2005	3.792.843,67		3.792.843,67		3.792.843,67

Situazione residui attivi anno 2006

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/2012
15035	Fondo per la rinaturalizzazione accessibilità e fruizione gran Cono	83.032,58		83.032,58		83.032,58
16035	Fondo regionale per pit vesevo progetto S 26 "monitoraggio delle opere di ingegneria"	60.000,00		60.000,00		60.000,00
	TOTALE RESIDUI ANNO 2006	143.032,58		143.032,58		143.032,58

Situazione residui attivi anno 2007

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
6034	Fondo per rafforzamento processo di stabilizzazione - Regione Campania	300.000,00		300.000,00		300.000,00
	Totale Residui 2007	300.000,00		300.000,00		300.000,00

Situazione residui attivi anno 2009

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
10030	fondo per il progetto riaccendiamo l'ambiente	22.855,34		22.855,34	22.855,34	-
	Totale residui 2009	22.855,34		22.855,34	22.855,34	-

Situazione residui attivi anno 2010

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/2/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
7060	Entrate derivanti dall'erogazione di servizi connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio	98.152,50		98.152,50		98.152,50
	Totale residui 2010	98.152,50		98.152,50		98.152,50

Situazione
residui
attivi anno
2011

capitolo	DESCRIZIONE	residui al 31/12/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
7060	Entrate derivanti dall'erogazione di servizi connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio	21.042,00	21.042,00	-	0	0
10010	proventi per conciliazioni ammende ed altri proventi eventuali	20.592,35	20.592,35	-	0	-
	Totale residui 2011	41.634,35	41.634,35			

Situazione residui attivi anno1996-2011 per capitolo

capitolo	residui al 31/12/2011	INCASSI al 31/12/2012	residui al 31/12/2012	Residui eliminati al 31/12/2012	Residui disponibili al 31/12/20102
3010	-	-	-	-	-
6010	-	-	-	-	-
6015	-	-	-	-	-
6016	-	-	-	-	-
6017	161.860,33	-	161.860,33	-	161.860,33
6030	-	-	-	-	-
6034	300.000,00	-	300.000,00	-	300.000,00
6050	-	-	-	-	-
7010	-	-	-	-	-
7020	-	-	-	-	-
7040	-	-	-	-	-
7050	-	-	-	-	-
7060	119.194,50	21.042,00	98.152,50	-	98.152,50
7200	-	-	-	-	-
8030	-	-	-	-	-
10010	20.592,35	20.592,35	-	-	-
10030	22.855,34	-	22.855,34	22.855,34	-
15011	-	-	-	-	-
15014	90.000,00	-	90.000,00	-	90.000,00
15016	296.000,00	-	296.000,00	-	296.000,00
15017	658.807,00	-	658.807,00	-	658.807,00
15018	236.000,00	-	236.000,00	-	236.000,00
15019	-	-	-	-	-
15022	-	-	-	-	-
15025	-	-	-	-	-
15030	-	-	-	-	-
15035	83.032,58	-	83.032,58	-	83.032,58
15048	-	-	-	-	-
15095	-	-	-	-	-
15096	-	-	-	-	-
15150	-	-	-	-	-
15180	-	-	-	-	-
16000	-	-	-	-	-
16001	-	-	-	-	-
16002	31.375,60	-	-	-	-

			31.375,60		31.375,60
16003	-	-	-	-	-
16004	0,01	-	0,01	-	0,01
16005	-	-	-	-	-
16006	7.730,42	-	7.730,42	-	7.730,42
16007	166,00	-	166,00	-	166,00
16008	-	-	-	-	-
16009	-	-	-	-	-
16010	-	-	-	-	-
16011	8.400,00	-	8.400,00	-	8.400,00
16012	-	-	-	-	-
16013	-	-	-	-	-
16014	-	-	-	-	-
16015	-	-	-	-	-
16016	-	-	-	-	-
16017	-	-	-	-	-
16018	-	-	-	-	-
16019	409.791,21	-	409.791,21	-	409.791,21
16020	1.795.779,81	-	1.795.779,81	-	1.795.779,81
16021	1.437.846,07	-	1.437.846,07	-	1.437.846,07
16022	-	-	-	-	-
16023	52.563,84	-	52.563,84	-	52.563,84
16024	52.619,65	-	52.619,65	-	52.619,65
16025	-	-	-	-	-
16026	-	-	-	-	-
16027	-	-	-	-	-
16028	-	-	-	-	-
16029	-	-	-	-	-
16030	-	-	-	-	-
16031	-	-	-	-	-
16032	-	-	-	-	-
16033	1.842,35	-	1.842,35	-	1.842,35
16034	-	-	-	-	-
16035	60.000,00	-	60.000,00	-	60.000,00
16036	-	-	-	-	-
16037	-	-	-	-	-
17000	42.400,74	-	42.400,74	-	42.400,74
17005	-	-	-	-	-
22010	-	-	-	-	-

22020	-	-	-	-	-
22040	-	-	-	-	-
22041	-	-	-	-	-
22042	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE RESIDUI ANNI 1996-2011	5.888.857,80	41.634,35	5.847.223,45	22.855,34	5.824.368,11

Situazione residui attivi anno 2012

capitolo	descrizione	residui al 31/12/2012
7060	Entrate derivanti dall'erogazione di servizi connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio	31.248,00
8030	interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	18.213,94
10010	proventi per conciliazioni ammende ed altri proventi eventuali	18.483,79
		67.945,73

USCITE

La situazione complessiva previsionale definitiva per titoli è la seguente:

Titolo I – Uscite correnti	€ 4.594.005,45
Titolo II – Uscite in c/capitale	€ 4.078.590,41
Totale partite di giro	€ 585.074,50
Totale Generale	€ 9.257.670,36

Il totale generale della previsione per l'anno 2012 risulta pari a €. 9.257.670,36 di cui le spese correnti sono pari a € 4.594.005,45; le spese in conto capitale sono pari a € 4.078.590,41; le partite di giro sono pari a € 585.074,50.