

L'Ente, nel corso del 2012, ha attivato, nonostante le difficoltà gestionali dovute all'organizzazione dell'organico, iniziative finalizzate al raggiungimento di gran parte degli obiettivi programmatici posti a base del bilancio di previsione. In particolare:

1 COMPLETAMENTO PROCEDIMENTO APPROVAZIONE PIANO PER IL PARCO E REGOLAMENTO DEL PARCO

Tra i compiti del Servizio Tecnico vi è quello di coordinare l'iter autorizzativo del Piano per il Parco e del Regolamento del Parco per il territorio del Parco Nazionale dell'Alta Murgia, detto strumento approvato dal Consiglio Direttivo con Deliberazione n. 9 del 31-05-2010 ha acquisito in data 29-03-2011 il parere della Comunità del Parco con Deliberazione n.1, ed è stato inoltrato alla Regione Puglia per la sua adozione.

Attualmente detto strumento è depositato presso gli uffici della Regione Puglia per la relativa adozione, a tal fine nel corso degli anni 2011 e 2012 vi sono stati incontri interlocutori per chiarimenti, possibili modifiche ed integrazioni con la suddetta struttura regionale, in particolare in data 24/07/2012 sono state concordate possibili modifiche e variazione sulla base di proposte elaborate congiuntamente con la struttura regionale. Con Determinazione del Direttore d'Area *politiche per la mobilità e la qualità urbana* della Regione Puglia n. 15 del 21/12/2012 è stata trasmessa l'istruttoria al Piano per il Parco e del Regolamento del Parco, nella quale si chiedono modifiche ed integrazioni agli elaborati così concordate.

A tal fine il Servizio Tecnico sta procedendo alle modifiche ed integrazioni così richieste e degli atti necessari ai fini della relativa adozione ed al fine di completare il R.A. alla luce della suddetta determinazione.

2. CANTIERIZZAZIONE E CONCLUSIONE INTERVENTI DI FRUIZIONE CICLOPEDONALE DEL PARCO

Sono stati affidati nel luglio 2012, a seguito della conclusione della procedura di gara, i lavori per la realizzazione dei percorsi Ciclopedonali "lazzo rosso - San magno - Castel Del Monte"; i lavori sono stati avviati in data 05/07/2012 e con Det. n. 338/12 del 16/11/2012 e si è proceduto alla liquidazione del 1° S.A.L. per un importo complessivo di € 76.779,73.

3. PROGETTAZIONE RELATIVA AGLI INTERVENTI PREVISTI NEL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OO.PP. ED ACQUISIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO MEDIANTE L'UTILIZZAZIONE DEI FONDI STRUTTURALI 2007-2013 (FESR E FEASR)

Nel corso dell'anno 2012 vi sono stati incontri con la Regione Puglia che hanno portato alla ridefinizione l'azione bandiera del SAC ALTA MURGIA, rispetto a quella approvata con det. dir. 275/11 del 19/07/2011 Ente dell'importo complessivo di € 1.031.846,22.

Con determinazione Dir. n. 337/2012 del 14/11/2012 si è proceduto all'approvazione del nuovo quadro economico così rimodulato per il su citato progetto "Bandiera", a seguito della comunicazione prot. n. 10508 del 31/10/2012 di ammissione a finanziamento da parte degli Uffici regionali nonché alla trasmissione dello stesso ai competenti uffici Regione Puglia.

Si è proceduto quindi ai successivi adempimenti al fine di avviare le procedure amministrative per l'acquisizione delle propedeutiche autorizzazioni.

4. ATTUAZIONE PROGRAMMA DI PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE NATURALISTICA E TURISTICA DEL PARCO

La realizzazione di una strategia di promozione turistica sostenibile e compatibile vede l'avvio nel 2011 con la collaborazione con Legambiente Onlus per l'elaborazione di un programma in tal senso centrato sul territorio del Comune di Gravina in Puglia. La messa a punto di tale programma ha portato nel 2012 all'elaborazione di due pacchetti turistici integrati pubblicate fino al 31/12/2012, sul sito www.vivitalia.it e sul portale viaggi online www.talentiitaliani.it. Il territorio del Parco, l'Ente Parco e gli operatori hanno beneficiato in questo modo delle attività di comunicazione e marketing, anche on-line (web, social media marketing, newsletter, ecc.) che i due portali realizzano costantemente.

Per la realizzazione di tali interventi l'Ente Parco può promuovere società miste, consorzi, fondazioni ed istituzioni.

5. INTERVENTI ATTINENTI ALLA RICERCA SCIENTIFICA

Due sono le principali tipologie di attività **nel settore della flora e della fauna**: da un lato la ricerca scientifica pura e dall'altro l'attività diretta, sul campo.

In ambito faunistico, l'Ente è particolarmente impegnato nelle attività di censimento e monitoraggio delle specie presenti sul territorio.

Le attività di ricerca scientifica e conservazione in corso nel periodo considerato sono:

- Monitoraggio dei carnivori
- Monitoraggio della specie *Sus Scrofa*
- Censimento degli ambienti umidi artificiali e naturali
- Analisi delle acque degli stagni temporanei
- Monitoraggio della popolazione del Grillaio (Falco)

Di seguito si riportano le azioni attuate dall'Ente relative ai suddetti programmi di conservazione.

Monitoraggio dei carnivori:

Dal 2010 si è dato l'avvio al Progetto "Approfondimenti di campo sul Lupo (*Canis lupus*): analisi territoriale", finanziato totalmente da risorse interne impegnate sul Bilancio dell'Ente.

Nell'ambito di questo progetto sono state avviate le collaborazioni con i Servizi Veterinari e l'ISPRA per le analisi conseguenti ai prelievi.

Monitoraggio del cinghiale (*Sus scrofa*):

Il progetto ha avuto inizio con la determinazione dirigenziale n. 146/2009 del 07/08/2009 con un protocollo di censimento con la quale è stato approvato il progetto "Studio a breve termine della popolazione di cinghiale (*Sus scrofa*) nel Parco Nazionale dell'Alta Murgia" e la realizzazione del progetto in questione è stata affidata al Dipartimento di Biologia Animale ed Ambientale dell'Università degli Studi di Bari.

Trattandosi di un monitoraggio e pertanto necessita della continuazione temporale del progetto, con determinazione dirigenziale n. 147/2010 del 26/07/2010 l'Ente ha deciso la prosecuzione delle attività "Azioni di monitoraggio della popolazione di cinghiale nel Parco Nazionale dell'Alta Murgia" utilizzando i residui avanzati dall'anno precedente.

Oltre all'attività di censimento si è implementata la ricerca con attività di monitoraggio tramite recinti mobili e indagine conoscitiva dello status sanitario,

avendo coinvolto i servizi veterinari delle ASL competenti.

Durante il periodo di censimento nelle aree campione esaminate sono stati censiti 112 cinghiali. E' stata stimata una popolazione presunta di 1540 esemplari su 11.000 ha di superficie boscata del Parco.

Le aree con una maggiore densità (o con un maggiore raggruppamento degli individui e dei gruppi familiari) sono risultate Masserie Nuove e Lama d'Ape rispettivamente con 120 capi

Con determinazione dirigenziale n. 359/2011 l'Ente ha cominciato la redazione del Piano di gestione approvato con deliberazione presidenziale n. 21/2012.

Censimento degli ambienti umidi artificiali e naturali.

Le attività sono volte ad aumentare la base conoscitiva sulla presenza delle popolazioni di anfibi e rettili delle acque interne del Parco Nazionale dell'Alta Murgia. In particolare il progetto riguarda le metodologie finalizzate a:

- a) monitorare e accertare la presenza, la diffusione, la distribuzione e lo status delle popolazioni delle diverse specie di anfibi, rettili del Parco, con particolare attenzione alle specie minacciate e a rischio di estinzione;
- b) accertare le aree di maggior frequentazione e giungere ad una mappatura della loro distribuzione nel territorio del Parco.

Risultati del monitoraggio del Grillaio (Falco naumanni)

Il progetto "Il Parco per il Grillaio 2010" si è svolto a partire da aprile 2010 e ha comportato diverse attività.

La specie in Italia nidifica principalmente in Puglia, Basilicata e nelle due isole maggiori e si stima che la popolazione delle Murge Baresi conti circa 3000 coppie, circa il 75% dell'intera popolazione nazionale e oltre il 3% di quella mondiale conosciuta.

Attualmente si evidenzia, per i 5 comuni del Parco, una diminuzione del numero di coppie rispetto agli anni precedenti, pari al 37,3%.

La causa principale del suo declino demografico è stata identificata nella riduzione di estensione e di qualità dell'area d'approvvigionamento alimentare.

Attuazione programma di promozione e valorizzazione naturalistica e turistica del Parco.

Il percorso di avvicinamento del Parco ad una strategia di promozione turistica sostenibile e compatibile vede l'avvio concreto nel 2011 con la collaborazione con Legambiente Onlus per l'elaborazione di un programma in tal senso centrato sul territorio del Comune di Gravina in Puglia. La messa a punto di tale programma ha portato nel 2012 all'elaborazione di due pacchetti turistici integrati pubblicate fino al 31/12/2012, sul sito www.vivitalia.it e sul portale viaggi online www.talentiitaliani.it. Il territorio del Parco, l'Ente Parco e gli operatori hanno beneficiato in questo modo delle attività di comunicazione e marketing, anche on-line (web, social media marketing, newsletter, ecc.) che i due portali realizzano costantemente.

Altro momento rilevante dell'attività dell'Ente in materia di promozione e valorizzazione naturalistica e turistica del Parco è stata la prima edizione di "UP! - Festa del Parco Nazionale dell'Alta Murgia" svoltasi dal 29 giugno al 1 luglio 2012 ad Altamura (BA).

La manifestazione ha avuto come scenario principalmente il centro storico della città di Altamura, all'interno del quale sono state realizzate la maggior parte delle attività. Per cercare di avere un maggiore riscontro positivo circa la partecipazione attiva degli abitanti delle zone coinvolte dalla manifestazione e per riuscire ad apportare benefit agli operatori economici del territorio, per la realizzazione di tutte le attività sono stati coinvolti attori del tessuto sociale e produttivo operanti nel territorio di Altamura.

Convenzioni con gli agricoltori per la gestione del territorio.

L'avvio del sistema delle convenzioni con gli agricoltori e con gli allevatori per l'annata agraria 2012-2013 ha richiesto tempi molto lunghi per la disponibilità di una sola unità addetta all'istruttoria delle istanze.

Al fine di concretizzare l'iniziativa con Determinazione del direttore f.f. n. 421/2012 si è provveduto all'impegno contabile della posta pari ad euro 800.000 estendendo il convenzionamento anche al 2013-2014.

5. I risultati della gestione finanziaria

5.1 I bilanci e l'ordinamento contabile

Le risultanze della gestione economico-finanziaria dell'Ente sono state rendicontate secondo le disposizioni ed i modelli contabili di cui al D.P.R. 27.2.2003, n. 97, "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20.3.1975, n. 70".

Il bilancio è suddiviso in unità Previsionale di Base (U.P.B.) riferite ad un unico centro di responsabilità di 1° livello.

Dal prospetto n. 3 è dato rilevare le date di approvazione dei preventivi e dei consuntivi da parte degli Organi a ciò preposti.

L'analisi dei dati porta a evidenziare che sia nel 2010 che nel 2011 il rendiconto generale è stato deliberato in assenza del parere obbligatorio del Collegio dei revisori, intervenuto solo successivamente. Nel 2011, inoltre, il parere della Comunità del Parco non è stato trasmesso.

Prospetto n. 4

| BILANCI PREVENTIVI | PARERE COLLEGIO REVISORI | PARERE COMUNITA' DEL PARCO | DELIBERAZIONI COMMISSARIO/PRESIDENTE | APPROVAZIONI MINISTERIALI |
|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|
| 2010 | n° 39 del 22/12/2009 | del 11/02/2010 | n° 20/2009 del 22/12/2009 | MATTM : DPN-2010-0004306 del 08/03/2010 |
| 2011 | n°46 del 23/12/2011 | del 25/01/2011 | n°4/2011 del 25/01/2011 | MATTM : PNM-2011-0007691 del 07/04/2011 |
| 2012 | n° 53 del 29/11/2011 | del 19/12/2011 | n°21/2011 del 06/12/2011 | MATTM : DPN-2012-0006454 del 27/03/2012 |

| BILANCI CONSUNTIVI | PARERE COLLEGIO REVISORI | PARERE COMUNITA' DEL PARCO | DELIBERAZIONI COMMISSARIO/PRESIDENTE | APPROVAZIONI MINISTERIALI |
|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---|---|
| 2010 | n° 49 del 30/06/2011 | del 09/06/2011 | n°11 / 2011 del 31/5/2011 | MATTM : PNM-2011-0026168 del 19/12/2011 |
| 2011 | n° 57 del 22/05/2012 | ---- | n°01/2013 del 26/02/2013 | MATTM : 0025718 - PNM-V del 29/04/2013 |
| 2012 | n° 65 del 30/04/2013 | del 07/06/2013 | n°11/2013 del 10/06/2013 | MATTM : PNM-2013-0046215 del 07/10/2013 |

5.2 I dati di sintesi

Nel sottostante prospetto vengono evidenziati i risultati di sintesi delle gestioni finanziarie economiche e patrimoniali del triennio 2010-2012

(in unità di €)

Dati di sintesi

| DESCRIZIONE | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Disavanzo finanziario | -1.628.507,49 | -564.478,34 | -1.576.921,26 |
| Consistenza finale di cassa | 6.584.203,30 | 7.073.466,92 | 6.908.113,22 |
| Avanzo d'amministrazione | 3.064.141,02 | 2.618.767,89 | 1.387.628,67 |
| Avanzo o disavanzo economico | 826.766,00 | 988.908,00 | -56.739,00 |
| Patrimonio netto | 7.629.870,00 | 8.618.778,00 | 8.562.039,00 |

L'analisi dei dati mostra un disavanzo finanziario persistente in tutto il triennio; l'avanzo di amministrazione flette progressivamente e nel periodo diminuisce totalmente del 55%.

Disomogenei i risultati economici: appaiono positivi nel primo biennio, mentre nel 2012 si registra un disavanzo pari a 57 migliaia di euro.

Il patrimonio netto mostra un trend in crescita nel primo biennio con la punta più elevata nel 2011 (8.619 migliaia di euro); nel 2012 si mantiene per lo più stabile (8.562 migliaia di euro).

5.3 Le gestioni finanziarie

Dai risultati delle gestioni finanziarie 2010-2012 emergono costanti disavanzi determinati dal surplus delle spese correnti rispetto alle entrate. La punta più elevata del trend si rileva nell'esercizio 2010 con uno squilibrio pari a 1.628 migliaia di euro; nel 2011 il disavanzo appare ridotto (565 migliaia di euro), mentre risulta nuovamente in aumento nel 2012 (1.577 migliaia di euro).

A questo riguardo il Collegio dei revisori ha evidenziato la sussistenza dei requisiti di equilibrio finanziario delle gestioni, atteso che l'Ente ha potuto utilizzare quote di avanzo di amministrazione già effettivamente realizzate e disponibili (art. 15, comma 1 bis, legge n. 148/2011).

Peraltro i risultati delle gestioni finanziarie dell'Ente mostrano scostamenti significativi in tutto il triennio rispetto agli stanziamenti previsionali di parte corrente (72% nel solo 2012, riferibili per lo più alle spese di investimento).

Le ragioni del fenomeno sono in parte strutturali e procedurali e quindi difficilmente eliminabili ed in parte contingenti alle difficoltà organizzative in cui il Parco si è trovato ad operare nel triennio.

Tra le condizioni contingenti vanno annoverati i vincoli di spesa di finanza pubblica e, per la parte in conto capitale, gli aspetti di carattere procedurale spesso complessi che difficilmente hanno portato a concludere i processi amministrativi entro l'esercizio finanziario di competenza.

Va evidenziato che per il 2010 i Ministeri vigilanti hanno formulato alcuni rilievi sui documenti contabili, ai quali l'Ente Parco ha prontamente ottemperato per cui l'approvazione definitiva è intervenuta solo in data 19/12/2011.¹

Situazione analoga, se non più grave, si è verificata per l'esercizio 2011 in quanto i Ministeri vigilanti hanno effettuato rilievi sull'allocazione di alcune poste concernenti lo stato patrimoniale, il conto economico e la relazione illustrativa.

Il Presidente dell'Ente con deliberazione n. 1 del 2013 ha apportato le modifiche richieste rielaborando e integrando la documentazione contabile che risulta approvata definitivamente dai Ministri vigilanti in data 27 aprile 2013.

Per quanto concerne il rendiconto generale finanziario 2012, i Ministeri vigilanti, considerato anche il parere positivo espresso dal Collegio dei revisori dei Conti con il verbale n. 65 del 30 aprile 2013 nonché il parere espresso dalle Comunità del Parco con nota prot. n. 03 del 10 giugno 2013, hanno approvato il documento contabile in questione in data 7 ottobre 2013.

¹ Cfr. Ministero Ambiente in data 13/9/2011 (nota prot. 0018749); Ministero dell'Economia e Finanze in data 8/8/2011.

Prospetto n. 5**Gestione competenza - Dati di sintesi anni 2010 - 2013**

in unità di €

| ENTRATE | 2010 | 2011 | 2012 | VAR % 2012- 2010 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| ENTRATE CORRENTI | 2.395.431,66 | 2.491.214,74 | 2.345.583,51 | -2% |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 4.007,60 | 371.483,09 | ---- |
| PARTITE DI GIRO | 215.949,26 | 192.677,77 | 187.449,20 | -13% |
| Totale delle entrate | 2.611.380,92 | 2.687.900,11 | 2.904.515,80 | 11% |

in unità di €

| SPESE | 2010 | 2011 | 2012 | VAR % 2012- 2010 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
| Riepilogo dei titoli | | | | |
| SPESE CORRENTI | 1.439.439,97 | 1.383.548,34 | 1.737.410,65 | 21% |
| SPESE IN CONTO CAPITALE | 2.589.899,24 | 1.676.152,34 | 2.556.577,22 | -1% |
| PARTITE DI GIRO | 210.549,20 | 192.677,77 | 187.449,19 | -11% |
| Totale delle Spese | 4.239.888,41 | 3.252.378,45 | 4.481.437,06 | 6% |
| AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO | -1.628.507,49 | -564.478,34 | -1.576.921,26 | -3% |

Entrate

Le entrate correnti si presentano piuttosto stabili in quanto flettono nel triennio del 3%. Esse sono costituite dalle assegnazioni ordinarie e straordinarie da parte dello Stato. Si dimezzano (-48%) nel 2012 i contributi del Ministero dell'Ambiente per il funzionamento.

Le entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti dello Stato appaiono molto limitate (euro 4.007 nel 2011 e 371.483 nel 2012).

Uscite

Le uscite per il funzionamento attengono alle spese per gli Organi che nel triennio appaiono dimezzate (70 migliaia di euro nel 2012 rispetto ai 137 del 2010) ed a quelle relative agli oneri per il personale in attività di servizio che mostrano un trend leggermente in flessione (-2%) attestandosi nel 2012 a 612 migliaia di euro (627 migliaia di euro nel 2010). Peraltro, nel complesso, il totale delle spese correnti aumenta del 21%, per lo più in conseguenza dell'aumento delle uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (76%) ed alle prestazioni istituzionali (106%).

Le uscite in conto capitale mostrano un andamento ondivago (2.590 migliaia di euro nel 2010; 1.676 migliaia di euro nel 2011 e 2.557 migliaia di euro nel 2012). Nella categoria in esame risultano progetti finanziati dalla Comunità Europea, dallo Stato, dalla Regione secondo quanto definito nel piano delle opere pubbliche destinate al miglioramento ambientale per azioni in favore del Parco e la valorizzazione della biodiversità.

Prospetto n. 6

| Gestione di competenza – Dati analitici | | in unità di € | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|--|
| ENTRATE | 2010 | 2011 | 2012 | VAR % 2012- 2010 | |
| CENTRO DI RESPONSABILITÀ "A " Direttore 1°livello unico | | | | | |
| ENTRATE CORRENTI | | | | | |
| ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | |
| TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | | | |
| -Contributo del Min. dell'Ambiente per il funzionamento L. 426/98 | 443.574,00 | 431.704,88 | 232.585,00 | -48% | |
| Assegnazioni ordinarie | 1.949.916,66 | 2.054.059,71 | 2.067.913,00 | 6% | |
| Assegnazioni straordinarie | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | | |
| totale | 2.393.490,66 | 2.485.764,59 | 2.314.498,00 | -3% | |
| ALTRE ENTRATE | | | | | |
| ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | |
| ENTRATE DIVERSE | | | | | |
| | 1.941,00 | 5.450,15 | 31.085,51 | 1502% | |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 2.395.431,66 | 2.491.214,74 | 2.345.583,51 | -2% | |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | |
| ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | |
| TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | | | |
| -proventi da finanziamento per progetti finanziati da Comunità Europea, Stato, Regione | 0,00 | 4.007,60 | 371.483,09 | | |
| totale | 0,00 | 4.007,60 | 371.483,09 | | |
| TRASFERIMENTI DALLE REGIONI | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 4.007,60 | 371.483,09 | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | | |
| ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | |
| Ritenute erariali | 124.785,64 | 115,29 | 116.902,72 | -6% | |
| Ritenute previdenziali ed assistenziali | 43.986,23 | 45.232,79 | 42.969,04 | -2% | |
| Ritenute diverse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Recupero anticipazioni fondo economato | 10.000,00 | 10.000,00 | 11.000,00 | 10% | |
| Deposito cauzioni da terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Ritenute d'acconto per prestazioni professionali | 31.813,11 | 20.881,79 | 12.930,15 | -59% | |
| Ritenute Inps ed Inail su prestazioni professionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Ritenute Inps ed Inail su compensi agli organi istituzionali | 5.364,28 | 1.355,90 | 3.647,29 | -32% | |
| totale | 215.949,26 | 192.677,77 | 187.449,20 | -13% | |
| TOTALE PARTITE DI GIRO | 215.949,26 | 192.677,77 | 187.449,20 | -13% | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | 2.611.380,92 | 2.687.900,11 | 2.904.515,80 | 11% | |

in unità di €

| SPESE | 2010 | 2011 | 2012 | VAR % 2012- 2010 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| CENTRO DI RESPONSABILITÀ "A " Direttore 1°livello unico | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | |
| FUNZIONAMENTO | | | | |
| USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | |
| Compensi al Presidente e Vicepresidente | 30.308,09 | 30.319,89 | 26.721,09 | -12% |
| Compensi ai componenti del Cons. Direttivo e Giunta Esecutiva | 53.281,30 | 0,00 | 0,00 | -100% |
| Compensi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti | 13.702,61 | 15.427,01 | 17.021,57 | 24% |
| Indennità e rimborso spese di trasporto e missione ai componenti degli organi istituzionali | 26.619,81 | 13.079,81 | 21.893,93 | -18% |
| Spese per funzionamento Comunità del Parco | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gettoni di presenza ai componenti del Consiglio Direttivo | 1.619,24 | 0,00 | 0,00 | -100% |
| Gettoni di presenza ai componenti di altri organi | 311,40 | 0,00 | 930,00 | 199% |
| Contributi Inps. Inail su compensi agli organi istituzionali | 10.728,40 | 2.808,79 | 3.434,64 | -68% |
| totale | 136.570,85 | 61.635,50 | 70.001,23 | -49% |
| ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | |
| Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente | 305.116,22 | 355.406,74 | 330.360,88 | 8% |
| Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipend.te - Dirigenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Spese per lavoro straordinario | 11.660,24 | 14.093,33 | 16.522,21 | 42% |
| Oneri previd. assist. e sociali a carico dell'Ente | 113.827,13 | 95.351,23 | 115.418,83 | 1% |
| Oneri previd. assist. e sociali a carico dell'Ente per pers.dipend. - Dirig. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fondo unico trattamento accessorio | 112.000,00 | 85.000,00 | 76.380,40 | -32% |
| Indennità di risultato al Direttore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni | 2.545,82 | 1.550,96 | 1.600,00 | -37% |
| Corsi per il personale e partecipazione alle spese | 16.919,20 | 1.517,06 | 1.402,97 | -92% |
| Servizi sociali a favore del personale- buoni pasto | 0,00 | 1.699,52 | 5.113,60 | |
| Rimborso enti vari per personale incaricato o comandato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Stipendi al direttore del Parco | 64.919,92 | 64.919,92 | 64.919,92 | 0% |
| totale | 626.988,53 | 619.538,76 | 611.718,81 | -2% |
| USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 471.588,27 | 509.928,42 | 830.784,93 | 76% |
| USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 85.250,17 | 138.252,74 | 175.966,31 | 106% |
| ONERI FINANZIARI | 0,00 | 105,65 | 105,40 | |
| ONERI TRIBUTARI | 48.187,95 | 44.259,27 | 43.677,64 | -9% |
| USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 61.132,75 | 9.828,00 | 5.156,33 | -92% |
| TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | | | |
| ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 9.721,45 | 0,00 | 0,00 | -100% |
| totale | 675.880,59 | 702.374,08 | 1.055.690,61 | 56% |
| TOTALE GENERALE SPESE CORRENTI | 1.439.439,97 | 1.383.548,34 | 1.737.410,65 | 21% |
| TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| INVESTIMENTI | | | | |
| ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | 2.574.107,24 | 1.647.814,68 | 2.526.701,78 | -2% |
| ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 15.792,00 | 28.337,66 | 29.875,44 | 89% |
| PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE | 2.589.899,24 | 1.676.152,34 | 2.556.577,22 | -1% |
| TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE | 2.589.899,24 | 1.676.152,34 | 2.556.577,22 | -1% |
| GESTIONI SPECIALI | | | | |
| TOTALE SPESE GESTIONI SPECIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 210.549,20 | 192.677,77 | 187.449,19 | -11% |
| TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO | 210.549,20 | 192.677,77 | 187.449,19 | -11% |
| TOT. GENERALE SPESE PER PARTITE DI GIRO E GEST. SPEC. | 4.239.888,41 | 3.252.378,45 | 4.481.437,06 | 6% |

I residui

Nel prospetto n. 6 vengono evidenziati i dati relativi ai residui attivi che registrano un progressivo decremento nel triennio pari al 26%, passando da 554 migliaia di euro del 2010 a 408 migliaia di euro nel 2012. La flessione è dovuta principalmente alla minore formazione di nuovi residui negli ultimi due esercizi.

L'aumento dei residui passivi, pari al 46%, mostra una limitata capacità dell'Ente nel definire le procedure di spesa.

Il fenomeno è aggravato dalla crescita dell'incidenza dei residui passivi sugli impegni (da 52% del 2010 a 58% nel 2012) e dal limitato tasso di smaltimento dei residui stessi che appare in flessione (da 0,39 a 0,19) (prospetto n. 6 bis).

Si sollecita pertanto l'Ente Parco ad una pronta e sollecita definizione dei programmi idonei a smaltire le partite passive.

Prospetto n. 7

(in euro)

| RESIDUI ATTIVI | 2010 | 2011 | 2012 | VAR. % 2012-2010 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| Consistenza dei residui all'1.1. | 3.472.416,69 | 2.611.380,92 | 2.687.900,11 | -23% |
| Variazioni (in diminuzione) | 0,00 | 170,00 | 0,00 | |
| Riscossioni | 696.887,68 | 371.519,83 | 335.556,95 | -52% |
| Residui Rimasti da riscuotere al 31.12. | 543.730,79 | 182.040,96 | 186.421,64 | -66% |
| + Residui dell'esercizio | 10.000,00 | 339.937,63 | 222.309,01 | 2123% |
| Totale dei Residui attivi al 31 dicembre | 553.730,79 | 521.978,59 | 408.730,65 | -26% |

(in euro)

| Analisi per titoli dei residui attivi | 2010 | 2011 | 2012 | VAR. % 2012-2010 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| TIT. I - Entrate correnti | 543.730,79 | 519.478,59 | 197.921,64 | -64% |
| TIT. II - Entrate in c/capitale | 0,00 | 2.500,00 | 210.809,01 | |
| TIT. IV - Partite di giro | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100% |
| TOTALE | 553.730,79 | 521.978,59 | 408.730,65 | -26% |

(in euro)

| RESIDUI PASSIVI | 2010 | 2011 | 2012 | VAR. % 2012-2010 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Residui all'1.1. | 1.421.294,75 | 4.239.888,41 | 3.252.378,45 | 129% |
| Variazioni (in diminuzione) | 0,00 | 119.275,00 | 345.781,94 | |
| Pagati | 550.282,22 | 704.906,75 | 1.294.546,03 | 135% |
| Residui al 31.12. | 1.845.396,34 | 3.249.611,11 | 3.336.349,55 | 81% |
| Residui dell'esercizio | 2.228.396,73 | 1.727.066,51 | 2.592.865,65 | 16% |
| Totale dei Residui passivi al 31 dicembre | 4.073.793,07 | 4.976.677,62 | 5.929.215,20 | 46% |

(in euro)

| Analisi per titoli dei residui passivi | 2010 | 2011 | 2012 | VAR. % 2012-2010 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| TIT. I - Spese correnti | 505.829,40 | 442.940,54 | 788.479,47 | 56% |
| TIT. II - Spese in c/capitale | 3.567.963,67 | 4.533.737,08 | 5.140.657,11 | 44% |
| TIT. IV - Partite di giro | 0,00 | 0,00 | 78,62 | |
| TOTALE | 4.073.793,07 | 4.976.677,62 | 5.929.215,20 | 46% |

Prospetto n. 7 bis

(in euro)

| INCIDENZA % RESIDUI ATTIVI | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Residui attivi dell'esercizio (A) | 10.000,00 | 339.937,63 | 222.309,01 |
| Accertamenti dell'esercizio (B) | 2.611.380,92 | 2.687.900,11 | 2.904.515,80 |
| Incidenza % A/B | 0,38 | 12,65 | 7,65 |

(in euro)

| INCIDENZA % RESIDUI PASSIVI | 2010 | 2011 | 2012 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Residui passivi dell'esercizio (A) | 2.228.396,73 | 1.727.066,51 | 2.592.865,65 |
| Impegni dell'esercizio (B) | 4.239.888,41 | 3.252.378,45 | 4.481.437,06 |
| Incidenza % A/B | 52,56 | 53,10 | 57,86 |

(in euro)

| SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Residui riscossi (A) | 696.887,68 | 371.519,83 | 335.556,95 |
| Minori residui attivi (B) | 0,00 | 170,00 | 0,00 |
| Residui all'1/1 (C) | 3.472.416,69 | 2.611.380,92 | 2.687.900,11 |
| Maggiori residui attivi (D) | | | |
| Indice (A+B)/(C+D) | 0,20 | 0,14 | 0,14 |

(in euro)

| SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Residui pagati (A) | 550.282,22 | 704.906,75 | 1.294.546,03 |
| Minori residui passivi (B) | 0,00 | 119.275,00 | 345.781,94 |
| Residui all'1/1 (C) | 1.421.294,75 | 4.239.888,41 | 3.252.378,45 |
| Maggiori residui passivi (D) | | | |
| Indice (A+B)/(C+D) | 0,39 | 0,19 | 0,19 |