

**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

realizzato come si evince dalla seguente illustrazione della situazione amministrativa con un avanzo al 31/12/2011 di € 2.558.624,94.

## **ENTRATE**

### **Entrate correnti**

Il totale delle "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" accertate ammonta a € 2.314.498,00 pari a 98 % della previsione definitiva di € 2.356.606,00 derivanti da € 232.585,00 quale contributo del Ministero dell'Ambiente per il funzionamento ex L. 426/98, da € 2.067.913,00 quale contributo ordinario dell'anno, da € 14.000,00 quale contributo straordinario relativo alla manutenzione delle caserme CTA, da € 31.085,51 entrate diverse di cui € 847,50 per vendite mappe ed itinerari del Parco, € 29.357,76 per restituzione mandati, € 735,60 per trattenute per sciopero su stipendi, € 117,00 rimborsi spese per visite sanitarie, € 27,65 rimborsi spese varie.

### **Entrate in conto capitale**

Il totale delle "entrate in conto capitale" pari a € 371.483,09 rivenienti da progetti finanziati dalla Regione Puglia nel corso dell'anno 2012 per la valorizzazione del territorio del Parco.

### **Residui Attivi**

I Residui attivi derivanti da crediti dell'Ente verso lo Stato per finanziamenti straordinari per € 194.000,00, da crediti verso la Regione Puglia per € 210.809,01 e € 3.921,64 per rimborsi vari, ammontano complessivamente a € 408.730,65 ridotti rispetto agli anni precedenti.

## **USCITE**

### **Uscite Correnti**

- ***Uscite per gli organi dell'Ente***

Il totale impegnato nel 2012 è stato di € 70.001,23 pari a 56,00 % della previsione definitiva di € 124.900,00, di cui € 26.721,09 per compensi al Presidente dell'Ente, € 17.021,57 per Compensi ai componenti il Collegio dei revisori dei conti, € 21.893,93 per Indennità e rimborso spese di trasporto e missione ai componenti degli organi istituzionali, € 930,00 per

gettoni di presenza e di € 3.434,64 per contributi Inps, Inail su compensi agli organi istituzionali.

- **Oneri per il personale in attività di servizio**

Il totale impegnato nel 2012 è stato di € 611.718,81, pari a 85,00 % della previsione definitiva di € 719.600,00, di cui € 330.360,88 per Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente, € 115.418,83 per Oneri previd. assist. e sociali a carico dell'Ente, € 76.380,40 per trattamento accessorio, € 1.600,00 per rimborso spese di trasporto per missioni, € 16.522,21 per lavoro straordinario, €1.402,97 per corsi di formazione, €5.113,60 per buoni pasto, € 64.919,92 per stipendi al direttore f.f..

- **Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**

Il totale impegnato nel 2012 è stato di € 830.784,93 pari a 72,50 % della previsione definitiva di € 1.145.337,00 di cui € 15.410,12 per noleggio attrezzature, € 160,00 per spese di rappresentanza, € 7.046,50 per quote associative Federparchi e ARAN, € 5.812,20 per manutenzione e riparazione locali, € 868,64 per spese di pubblicità-decreto sull'editoria, € 2.998,56 per uscite postali, € 3.611,05 per spese per l'acquisto di materiale vario di consumo, € 25.175,03 per le utenze, € 3.766,37 per piccoli arredi, € 16.435,68 per spese di gestione degli automezzi di proprietà dell'Ente **ridotte ai sensi dell'articolo 6 comma 14 del Legge 122/2010**, € 15.400,00 per incarichi e consulenze **con una riduzione dell'80% rispetto ai costi effettivamente sostenuti nel 2009 in base al comma 7 art.6 Legge 122/2010**, € 69.873,66 per l'acquisizione di beni e servizi in economia, € 22.086,90 per spese di stampe e distribuzione annali, € 1.496,90 per l'acquisto di giornali e libri, € 5.772,80 per il servizio di somministrazione lavoro, € 194.381,89 per spese di attività divulgativa, promozione ed educazione ambientale, nessuna somma per partecipazione a fiere e convegni, € 3.000,00 per l'Organismo Indipendente di Valutazione, € 32.140,00 per Spese per manifestazioni ed attività varie di promozione e valorizzazione del Parco, contributi ad enti, associazioni ed istituzioni a fondo perduto, € 5.546,00 per Spese per concessione contributi economici per iniziative di rilevante interesse come da regolamento - iniziative partecipate, € 1.830,00 per spese di comunicazione istituzionale **ridotte ai sensi dell'articolo 6 comma 8 del Legge 122/2010**, € 20.566,00 per spese di pulizia, € 11.358,61 spese per bolli e polizze assicurative, € 25.957,44 per Acquisto di materiale informatico e programmi, assistenza, manutenzione ed aggiornamento programmi, € 250.000,00 per concessione contributi per la conservazione e il ripristino delle tipologie n edilizie tradizionali come da regolamento, € 90.089,98 **somme versate ai sensi dell'articolo 6 comma 21 del decreto legge n. 78/2010 risparmi di spesa in**

**ottemperanza alle disposizioni di legge** versato con mandato n. 500/2012 il 15/09/2012.

- **Uscite per prestazioni istituzionali**

Il totale impegnato nel 2011 è stato di € 175.966,31 pari a 74,50 % della previsione definitiva di € 236.169,00 di cui € 99.797,31 per il funzionamento del CTA, € 56.169,00 per manutenzione straordinaria caserme CTA, € 20.000,00 per indennizzi per danni provocati da fauna.

- **Oneri finanziari**

€ 105,40 per spese di tesoreria.

- **Oneri tributari**

Il totale impegnato nel 2012 è stato di € 43.677,64, pari al 87,30% della previsione definitiva di € 50.000,00 quale IRAP versata per dipendenti e collaboratori.

- **Uscite non classificabili in altre voci**

Il totale impegnato nel 2012 è di € 5.156,33 pari a 5,10% della previsione definitiva di € 100.000,00 per Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti accessori.

Il **Totale delle Uscite correnti** impegnato è stato, in definitiva, di € 1.737.410,65 pari al 71,90 % della previsione definitiva di € 2.416.506,00.

### **Uscite in Conto Capitale**

Si registrano impegni nella Categoria "**Investimenti**" di € 2.556.577,22 pari al 55,70% della previsione definitiva di € 4.582.646,22 di cui € 299.696,52 per finanziamento per progetti finanziati da Comunità Europea, Stato, Regione come da piano delle opere pubbliche, € 1.215.000,00 "**Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e ripristino delle tipologie edilizie tradizionali**" di cui € 1.140.000,00 relative convenzioni con gli agricoltori e con i comuni rientranti nel territorio del Parco e € 75.000,00 per interventi di miglioramento ambientale in favore di comuni; € 200.000,00 per "**Contributi agli Enti locali per azioni materiali in favore del Parco**", € 382.642,16 per "**Campagna di comunicazione ed informazione sul Parco**"; € 33.550,00 per "**attività di ricerca scientifica per il Parco**", € 63.405,50 per "**Interventi di recupero e miglioramento del patrimonio boschivo, previsione incendi**"; € 332.407,60 per "**Ricerca e tutela per**

la valorizzazione della biodiversità” € 29.875,44 per acquisto mobili e arredi, macchine d'ufficio, computer e programmi.

Il Totale delle uscite sia correnti che in conto capitale, impegnate escludendo le partite di giro ammonta per il 2012 a complessivi € 2.556.577,22 pari al 55,70 % della previsione definitiva in € 4.582.646,22.

### Residui Passivi

I residui Passivi ammontano a complessivi € 5.929.215,20 come da allegato prospetto dei residui passivi differenziati per anno derivanti per lo più dagli impegni per gli investimenti attivati nell'anno.

Con Delibera di Commissariale n.05/2012 del 02/02/2013 è stato approvato l'esame dei residui attivi e passivi e conseguente riaccertato con indicazione dei residui attivi e passivi radiati (art. 40 del D.P.R.97/03), di cui si è inviata copia conforme con allegati elenchi nonché verbale del Collegio dei Revisori

I residui passivi eliminati ammontanti complessivamente ad 345.781,94. La gestione dei residui può così riassumere:

<b>GESTIONE RESIDUI</b>		
	<b>ATTIVI</b>	<b>PASSIVI</b>
a) Accertati all'1/1/2012	<b>521.978,59</b>	<b>4.976.677,52</b>
b) Variazioni nel 2012	0	345.781,94
c) Accertati al 31/12/2012 (a - b)	521.978,59	4.630.895,58
d) Riscossi o pagati nel 2012	335.556,95	1.294.546,03
e) Accertati al 31/12/2012 (c - d)	186.421,64	3.336.349,55
f) Residui derivanti dal 2012	222.309,01	2.592.865,65
g) Totale residui (e + f)	<b>408.730,65</b>	<b>5.929.215,20</b>

Partendo dai dati di cui sopra è possibile elaborare alcuni significativi indicatori finanziari:

<b>INDICATORI FINANZIARI</b>	<b>ATTIVI</b>	<b>PASSIVI</b>
Tasso di riaccertamento (c/a)	100,00%	93,10%
Tasso di smaltimento (d/c)	64%	28%

I residui attivi al 31/12/2012 ammontano complessivamente ad € 408.730,65 di cui €186.421,64 derivati dagli esercizi precedenti il 2012 e € 222.309,01 derivanti dal 2012.

I residui passivi al 31/12/2012 ammontano ad € 5.929.215,20 di cui € 3.336.349,55 derivati dagli esercizi precedenti il 2012 e € 2.592.865,65 derivanti dal 2012.

Si allega. l'elenco dei residui attivi e passivi divisi per capitoli e per esercizi di provenienza al 31/12/2012 comprensivi di quelli derivanti dalla gestione del 2012.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa evidenzia la consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza che in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2012.

Dal prospetto della situazione amministrativa si evince un avanzo di amministrazione dei € 1.387.628,67.

<b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio (1/1/12)</b>		<b>€ 7.073.466,92</b>
Riscossioni	in c/ competenza	€ 2.682.206,79
	in c/ residui	€ 335.556,95
	<b>totale</b>	<b>€ 3.017.763,74</b>
Pagamenti	in c/ competenza	€ 1.888.571,41
	In c/residui	€ 1.294.546,03
	<b>totale</b>	<b>€ 3.183.117,44</b>
<b>Consistenza della Cassa alla fine dell'esercizio</b>		<b>€ 6.908.113,22</b>
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 186.421,64
	dell'esercizio	€ 222.309,01
	<b>totale</b>	<b>€ 408.730,65</b>
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.336.349,55
	dell'esercizio	€ 2.592.865,65
	<b>totale</b>	<b>€ 5.929.215,20</b>
<b>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2012</b>		<b>€ 1.387.628,67</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:

**Parte vincolata**

Trattamento di fine rapporto	€	88.817,61
<i>Fondi per rischi ed oneri</i>		
Fondo speciale per rinnovi contrattuali in corso	€	0,00
Fondo di riserva	€	0,00
Oneri vari straordinari	€	0,00
<b>Totale parte vincolata</b>	<b>€</b>	<b>88.817,61</b>
<b>Avanzo di amministrazione disponibile</b>	<b>€</b>	<b>1.298.811,06</b>

## STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

### Il Conto Economico

Il Conto Economico redatto ai sensi dell'art. 41 del regolamento di amministrazione e contabilità, accompagnato da un quadro di riclassificazione, evidenzia un disavanzo economico di € 56.739,00 dato dalla differenza tra i costi e i ricavi dell'Ente, è dato dalla differenza tra i ricavi e le spese correnti che l'Ente ha sostenuto nell'esercizio 2012.

I **Ricavi** di cui ai punti 1), 5) ammontano a € 2.345.584,00, di cui € 847,00 da entrate diverse, € 2.344.737,00 contributi ordinari, i **costi** di cui ai punti 6) 7) 8) 9) 10) 14) sono stati ottenuti tenendo conto dei dati risultanti dal rendiconto finanziario che rilevano le spese di parte corrente impegnate nell'esercizio pari a € 1.737.411,00 più TFR dell'esercizio comprensivo di rivalutazione del fondo per € 28.675,00 ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 950.308,00, ammortamento per beni materiali per € 81.410,00; al punto 11) € 49.699,00 rappresenta l'incremento delle rimanenze del materiale di consumo e merci.

#### A) Valore della produzione

**Punto 1)** l'importo di € 847,00 si riferisce ad entrate per vendite mappe del Parco e libri su "Itinerari del Parco".

**Punto 5)** Alla voce "altri ricavi e proventi" l'importo di € 2.344.737,00 si riferisce alle entrate derivanti dai trasferimenti correnti:  
capitolo 3010.0 "Contributi del Ministero dell'Ambiente per il funzionamento L. 426/98" per € 232.585,00;  
capitolo 3020.0 "Assegnazioni ordinarie" anno 2012 per € 2.067.913,00,  
capitolo 3030.0 "Assegnazioni straordinarie" per € 14.000,00.  
capitolo 22131.0 "Entrate diverse" € 29.357,76 per restituzione mandati, € 735,60 per trattenute per sciopero su stipendi, € 117,00 rimborsi spese per visite sanitarie, € 27,65 rimborsi spese varie.

## **B) Costi della produzione**

### **Punto 6)**

Alla voce "materie prime, sussidiarie, consumo e merci" l'importo di € 374.922,00

### **Punto 7)**

Alla voce "per servizi" l'importo di € 489.051,00

### **Punto 8)**

Alla voce "per godimento di beni di terzi" di € 22.457,00 per noleggio attrezzature il cui acquisto si rilevarebbe eccessivamente oneroso e soggetto a rapida obsolescenza;

### **Punto 9)**

Alla voce "per il personale", precisamente:  
al punto a) l'importo di € 411.803,00, al punto b) oneri sociali l'importo di € 115.419,00, al punto c) l'importo di € 28.675,00 dovuto al trattamento di fine rapporto calcolato sui dipendenti dell'Ente, e) per l'importo di € 128.174,00 IRAP, F.u.a., corsi e buoni pasto.

### **Punto 10)**

Alla voce "Ammortamenti e svalutazioni", precisamente:  
al punto a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali l'importo di € 950.308,00 ammortizzati al 20% calcolate sulle immobilizzazioni degli anni precedenti a cui si sono aggiunte gli acquisti 2012 azioni di comunicazioni, impianto audio - video nella sala conferenze della sede e dell'officina del piano per il parco, in più si sono aggiunti diversi progetti di gestione ambientale e ricerca precedentemente in corso e conclusi nell'anno per un totale di € 3.777.806,00;  
al "punto b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali" l'importo di € 81.410,00 di cui € 47.945,00 per beni mobili ammortizzabili, come da

inventario, tra i quali ci sono stati nuove acquisizioni, € 33.465,50 per ammortamento del valore degli automezzi di proprietà dell'Ente.

Le quote di ammortamento sono state calcolate sui beni acquistati dall'Ente nell'anno 2012 secondo le seguenti aliquote indicate dal Dipartimento della Ragioneria dello Stato:

Impianti e attrezzature mobili e arredi per l'ufficio	5%
automezzi	10%
hardware	20%
	25%

Si illustra la situazione beni nella seguente tabella:

<b>B IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>Valore 31.12.2011</b>	<b>Incrementi esercizio</b>	<b>Decrementi esercizio</b>	<b>Ammort. nto esercizio</b>	<b>Valore 31.12.2012</b>
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	16.645,00		--	5.710,00	10.935,00
8) Altre	833.521,00	3.777.806,00	--	944.598,00	3.666.729,00
<b>totale</b>				<b>950.308,00</b>	<b>3.677.664,00</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>					
3) Attrezzature industriali e commerciali	256.278,00	30.903,00		47.945,00	239.236,00
4) Automezzi e motomezzi	36.115,00	--	--	33.465,00	2.650,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.872.806,00	2.123.989,00	3.672.806,00		3.323.989,00
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>					
1) Partecipazione in: e) altri enti	10.000,00	-	-		10.000,00

Alla voce 14) uscite per prestazioni istituzionali, per il funzionamento dei CTA alle dipendenze funzionali del Parco in base al D.P.C.M. del 5 luglio 2002 "Istituzione degli organi del coordinamento territoriale del C.F.S. per l'ambiente", per indennizzi per danni provocati dalla fauna ai sensi dell'art.15 L.394/91, Contributi ed altri oneri ad associazioni ed istituzioni per attività di sorveglianza e presidio del territorio. € 195.585,00.

Con delibera di riaccertamento di residui passivi n.05/2013 assunta dal Presidente il 02/04/2012, sono stati cancellati i seguenti residui:

- residui passivi per € 345.782,00 esposti al punto 22).

## La situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

### ATTIVITA'

Per quanto riguarda le poste dell'attivo alla voce immobilizzazioni immateriali e materiali la consistenza relativa all'anno 2012 è stata riportata per ciascuna voce al netto dei relativi fondi di ammortamento.

### **B) IMMOBILIZZAZIONI**

#### **Immobilizzazioni immateriali**

- *Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità risultano al 31/12/2012 pari a € 10.935,00 derivanti dall'acquisto di software e licenze al netto dei relativi ammortamenti ammortizzati al 20%, .*
- *Al punto 6) "Immobilizzazioni in corso e acconti" comprendono una serie di investimenti in corso che fanno parte dei residui in quanto non si è ancora completata la realizzazione:*

#### **anno 2012**

**Cap.11110** finanziamento per progetti finanziati da Comunità Europea, Stato, Regione ASPETTANDO MEDITERRE 2012 NEL PARCO DELL'ALTA MURGIA €100.000,00  
PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO LAVORI DI ALLESTIMENTO DEI PERCORSI CICLOPEDONALI IAZZO ROSSO-SAN MAGNO-CASTEL DEL MONTE €200.000,00

**Cap.11300** Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e ripristino delle tipologie edilizie tradizionali. CONVENZIONI PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA GESTIONE AMBIENTALE DA PARTE DI PRIVATI NEL TERRITOIO DEL PARCO €340.000,00

INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE DI IMMOBILI DELLE AMMINISTRAZIONI COMUNALI PER L'ANNO 2012 GRAVINA €75.000,00

CONVENZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA GESTIONE AMBIENTALE DA PARTE DI PRIVATI NEL TERRITORIO DEL PARCO €800.000,00

**Cap.11310** Contributi agli Enti locali per azioni materiali in favore del Parco INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE DI IMMOBILI DELLE AMMINISTRAZIONI COMUNALI PER L'ANNO 2012 CORATO € 75.000,00

INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE DI IMMOBILI DELLE AMMINISTRAZIONI COMUNALI PER L'ANNO 2012 CASSANO € 75.000,00

ISTITUZIONE DELLA BIBLIOMURGIA POGGIORSINI € 50.000,00

**Cap.11330** ATTIVITA' DI RICERCA SCIENTIFICA E MONITORAGGIO PER IL PARCO PROGETTO STAGNI TEMPORANEI-CONTRIBUTO ALLA RICERCA IN FAVORE DELL'UNIVERSITA' DEL SALENTO € 33.550,00

**Cap.11340** Interventi di recupero e miglioramento del patrimonio boschivo, prevenzione incendi € 43.031,50

**Cap.11580** Gestione per la tutela e la valorizzazione della biodiversità PROGETTO PARTNERSHEEP € 16.400,00

DIRETTIVA MINISTERIALE PER L'IMPIEGO DELLE RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE DIRETTE ALLA CONSERVAZIONE DELLA BIODIVERSITA' € 80.000,00

PIANO DI GESTIONE TRIENNALE DELLA POPOLAZIONE DEL CINGHIALE NEL PARCO € 186.007,60

ATTIVITA' DI RICERCA FINANZIATA DAL PARCO NELL'AMBITO DELL'OBIETTIVO TUTELA DELLA BIODIVERSITA' € 50.000,00

#### **anno 2010**

**Cap.11030** Acquisto e/o recupero immobili (Masseria Filieri) € 1.200.000,00

- *Al punto 8) "Immobilizzazioni altre" comprendono una serie di investimenti che hanno visto il passaggio dalle immobilizzazioni in corso a altre immobilizzazioni da ammortizzare:*

#### *anno 2006*

*11300 interventi per il miglioramento ambientale € 10.000,0,*

*11580 Ricerca per la tutela della biodiversità € 10.000,00*

#### *anno 2007*

*11200 realizzazione itinerari turistico naturalistici € 600.000,00*

*11220 realizzazione centri visite € 500.000,00*

11300 interventi per il miglioramento ambientale € 180.000,00  
anno 2008  
11110 quota di cofinanziamento per opere pubbliche del programma  
triennale € 300.000,00  
11340 interventi di recupero e miglioramento del patrimonio boschivo  
€50.000,00  
11580 Ricerca per la tutela della biodiversità € 40.000,00  
anno 2009  
11330 attività di ricerca scientifica per il Parco € 24.500,00;  
anno 2010  
11110 Quota di cofinanziamento per realizzazione opere in base al  
programma  
triennale opere pubbliche € 200.094,41  
11300 Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e  
ripristino delle tipologie edilizie tradizionali. (convenzioni con comuni) €  
295.000,00  
11300 Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e  
ripristino delle tipologie edilizie tradizionali. (convenzioni con agricoltori) €  
127.941,00  
11300 Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e  
ripristino delle tipologie edilizie tradizionali. (rip. Tipologie edilizie)  
55.120,99  
11330 Attività di Ricerca scientifica per il Parco (monitoraggio  
carnivori) € 67.000,00, (studio batracofauna) € 12.000,00, (monitoraggio  
cinghiali) € 3.639,84;  
11580 Ricerca e tutela per la valorizzazione della biodiversità (Parco x  
il Grillaio) € 7.000,00  
11580 Ricerca e tutela per la valorizzazione della biodiversità  
(progetto GRASTEPP) € 49.000,00  
11300 Interventi per il miglioramento ambientale, conservazione e  
ripristino delle tipologie edilizie tradizionali.  
Convenzioni per interventi di gestione ambientale da parte di privati nel  
territorio del Parco € 600.000,00  
Ripristino delle tipologie edilizie tradizionali € 400.000,00  
11310 contributi agli Enti locali per azioni materiali in favore del Parco  
Gestione integrata del PULO di ALTAMURA € 100.000,00  
11580 Ricerca e tutela per la valorizzazione della biodiversità  
Costituzione del presidio internazionale della pecora Altamurana  
€ 10.000,00  
Progetto "Il Parco per il Grillaio" € 31.510,00  
Al punto 8) "Altre immobilizzazioni" comprende il piano di comunicazione  
per il Parco che nell'anno 2012.

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento

*Automezzi e motomezzi* la consistenza al 31/12/2012 di € 2.650,00 la consistenza degli automezzi invariata dagli anni precedenti tranne che per gli ammortamenti operati in conto per € 33.465,50 come da tabella del conto economico.

*Attrezzature industriali e commerciali* la consistenza al 31/12/2012 di € 239.237,00 è determinata da mobili per ufficio e macchinari più acquisti effettuati nell'anno per € 30.903,40, da ammortizzare per € 47.944,78 detraendo gli ammortamenti operati in conto.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

La voce e) porta le quote di partecipazione a **Gruppi di Azione Locale** società consortili a r.l., dei seguenti Gal:

- Murgia Più
- Le Città di Castel del Monte
- Terre di Murgia
- Conca Barese

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **Rimanenze**

Per quanto riguarda le rimanenze si sta perfezionando la gestione del magazzino nel quale si possono annoverare diverso materiale di consumo nonché edito dall'Ente per la diffusione e per la vendita: Mappe del Parco, Libro sugli itinerari del Parco, Quaderni sui progetti realizzati, pieghevoli esplicativi dell'attività del Parco, crest del logo, libri "Parchi di una sola terra" di N. Martino-edizione ETS, nel 2012 si è provveduto a coeditare con l'Editrice Orbicolare s.r.l. un libro con foto panoramiche del Parco.

Tali prodotti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Al termine del 2012 le rimanenze risultano incrementate per un valore di €.49.699,00 pertanto la consistenza è pari a €.84.486,00.

**Residui attivi**

I residui attivi dopo il riaccertamento sono pari a € 408.730.,65, sono derivanti dai crediti dell'Ente verso lo Stato derivanti per da € 14.000,00 quale contributo straordinario destinato alla manutenzione delle caserme C.T.A. , € 180.000,00 contributi da rendicontare e per €. 210.809,00 da contributi regionali ancora da percepire e €.3.921,00 da rimborsi vari..

**Disponibilità liquide**

La consistenza di cassa al 31/12/2012 è pari a € 6.908.113,22 derivanti dalla differenza tra le riscossioni di € 3.017.763,74 e i pagamenti di € 3.183.117,44, aggiungendo il fondo cassa al 01/01/2012 di € 7.073.466,92.

**PASSIVITA'****A) PATRIMONIO NETTO**

Avanzi economici portati a nuovo pari a € 8.562.039,00 derivanti dalla somma tra il disavanzo economico portato a nuovo di € -56.739,00 e gli avanzi degli anni precedenti portati a nuovo di € 8.618.778,00.

**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

1) Per contributi a destinazione vincolata si apposta l'importo di €. 74.797,00 che rappresenta quota parte di contributi regionali per progetti presenti nelle immobilizzazioni in corso finanziati nel corso dell'anno in conto capitale.

**D) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accordi erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Fondo Trattamento di fine rapporto di lavoro al 31/12/2011	€ 60.143,00
rivalutazione 2012	€ 1.981,77
accantonamento quota TFR di competenza 2012	€ 26.692,88
Fondo Trattamento di fine rapporto di lavoro al 31/12/2012	€ 88.818,00

**E) RESIDUI PASSIVI**

I residui passivi misurano sostanzialmente i debiti dell'Ente nei confronti di terzi. Essi sono pari a € 5.929.215,20, derivanti per € 3.336.349,55 dagli anni precedenti e per € 2.592.865,65 di competenza dell'anno, come evidenziato nella tabella RESIDUI PASSIVI 2012, dovuti per la maggiore parte agli investimenti che l'Ente ha effettuato e trovano riscontro nel rendiconto gestionale spese al titolo II " investimenti in conto capitale"

CONTO ECONOMICO

Allegato 11  
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	847,00		5.450,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	2.344.737,00		2.485.765,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.345.584,00</b>		<b>2.491.215,00</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	374.922,00		193.224,00	
7) Per servizi **	489.051,00		369.966,00	
8) per godimento beni di terzi **	22.457,00		18.308,00	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	411.803,00		434.420,00	
b) oneri sociali	115.419,00		95.351,00	
c) trattamento di fine rapporto	28.675,00		26.946,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	128.174,00		134.027,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	950.308,00		133.834,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	81.410,00		86.208,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-49.699,00		-9.125,00	
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	195.585,00		138.253,00	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>2.748.105,00</b>		<b>1.621.412,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>-402.521,00</b>		<b>869.803,00</b>

CONTO ECONOMICO

Allegato 11  
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	345.782,00		119.275,00	
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui			-170,00	
<b>Totale delle partire straordinarie</b>		<b>345.782,00</b>		<b>119.105,00</b>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-56.739,00		988.908,00
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>		<b>-56.739,00</b>		<b>988.908,00</b>

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)  
\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)