

		-	8.400,00
16012	-	-	-
16013	-	-	-
16014	-	-	-
16015	-	-	-
16016	-	-	-
16017	-	-	-
16018	-	-	-
16019	409.791,21	-	409.791,21
16020	1.795.779,81	-	1.795.779,81
16021	1.437.846,07	-	1.437.846,07
16022	-	-	-
16023	52.563,84	-	52.563,84
16024	52.619,65	-	52.619,65
16025	-	-	-
16026	-	-	-
16027	-	-	-
16028	-	-	-
16029	-	-	-
16030	-	-	-
16031	-	-	-
16032	-	-	-
16033	1.842,35	-	1.842,35
16034	-	-	-

16035	60.000,00	-	60.000,00
16036	-	-	-
16037	-	-	-
17000	42.400,74	-	42.400,74
17005	-	-	-
22010	-	-	-
22020	-	-	-
22040	-	-	-
22041	-	-	-
22042	-	-	-
TOTALE GENERALE RESIDUI ANNI 1996-2012	5.892.313,84	846.725,56	5.045.588,28

Situazione residui attivi anno 2013

capitolo	descrizione	residui al 31/12/2013
3014	Contributo straordinario Ministero Ambiente	105.000,00
7060	Entrate derivanti dall'erogazione di servizi connessi alla gestione della Riserva Tirone Alto Vesuvio	49.296,00
8030	interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	17.285,25
10010	proventi per conciliazioni ammende ed altri proventi eventuali	11.331,68
		182.912,93

USCITE

La situazione complessiva previsionale definitiva per titoli è la seguente:

Titolo I – Uscite correnti	€ 5.581.851,75
Titolo II – Uscite in c/capitale	€ 4.775.069,48
Totale partite di giro	€ 1.184.000,00
Totale Generale	€ 11.540.921,23

Il totale generale della previsione per l'anno 2013 risulta pari a €. 11.540.921,23 di cui le spese correnti sono pari a 5.581.851,75; le spese in conto capitale sono pari a € 4.775.069,48 ; le partite di giro sono pari a € 1.184.000,00.

Il totale generale impegnato è pari a € 6.213.672,75 di cui € 4.493.275,95 per le spese correnti; € 708.992,26 per spese in conto capitale; 1.011.404,54 per le partite di giro.

Il totale generale pagato è pari a € 4.716.579,36 di cui € 4.073.148,79 per le spese correnti; € 125.771,75 per le spese in conto capitale; € 517.658,82 per le partite di giro.

Il totale generale da pagare è pari a € 1.497.093,39 di cui € 420.127,16 per le spese correnti; € 583.220,51 per le spese in conto capitale; € 493.745,72 per le partite di giro.

Si passa ad analizzare nel dettaglio le singole unita previsionali di base

Spese in conto corrente

Le previsioni definitive pari a € 5.581.851,75 sono così dettagliate:

- UPB uscite per gli organi dell'ente euro 92.340,49
- UPB oneri per il personale in attività di servizio euro 753.533,87
- UPB uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi euro 250.639,86
- UPB uscite per prestazioni istituzionali euro 4.368.748,75

- UPB trasferimenti passivi euro 0,00
- UPB oneri finanziari euro 904,77
- UPB oneri tributari euro 26.000,00
- UPB poste correttive e compensative di entrate correnti euro 0,00
- UPB uscite non classificabili in altre voci euro 89.684,01

Il dettaglio delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare nelle singole unità previsionali di base è il seguente:

- Nell'U.P.B. 1° relativa alle spese degli Organi dell'Ente sono stati impegnati € 77.083,37 di cui pagati € 76.638,57 e da pagare 444,80; in tale categoria sono imputate le indennità di carica del Presidente, del Collegio dei Revisori e dell'Organismo Indipendente di Valutazione e rimborsi spese agli organi dell'Ente; non sono state pagate le indennità al Consiglio Direttivo e alla Giunta in applicazione all'art 6 legge 122/2010 e al decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n.73.
- Nell'U.P.B. 2° per oneri riferiti al personale in attività di servizio sono stati impegnati € 715.131,67 di cui pagati € 644.767,95 e da pagare € 70.363,72 ; in tale categoria sono pagati gli stipendi per il personale dipendente, lo stipendio del Direttore, le missioni gli oneri assistenziali, previdenziali e tributari (inpdap-inps,irap,inail) nonché i compensi per lo straordinario , le missioni del CTA e i relativi oneri previdenziali ed assistenziali .
- Nell'U.P.B. 4° - spese per l'acquisto beni di consumo e servizi- sono stati impegnati € 137.438,48 di cui pagati € 108.643,79 e da pagare € 28.794,69. In tale categoria sono compresi gli

acquisti e i servizi necessari per la gestione ordinaria dell'Ente. Si precisa che le spese di manutenzione ordinaria degli immobili dell'Ente Parco Nazionale del Vesuvio previsti nel bilancio di previsione 2012 rientrano nei limiti previsti dall'art.8 comma 1 decreto legge 31.05.2010 n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010 n. 122 non eccedendo la misura del 2% del valore dell'immobile stesso. Il Valore complessivo del Castello Mediceo, sede dell'Ente risulta essere di € 2.065.827,60 per cui limite da rispettare è 41.316,55.

Nell'U.P.B. 5° - spese per prestazioni istituzionali- sono stati impegnati € 3.549.136,60 di cui pagati € 3.230.508,94 e da pagare € 318.627,66 ; tali somme si riferiscono solo al capitolo 5036 – uscite per la gestione dei servizi erogati nella Riserva Tirone Alto Vesuvio – capitolo che viene utilizzato per il pagamento degli stipendi alle Guide Alpine che svolgono il servizio di accompagnamento obbligatorio previsto con legge Regionale nonché il pagamento del servizio di biglietteria e spese accessorie quali a titolo di esempio autoambulanza ed utenze. Trattasi di uscite che sono strettamente correlate agli introiti per autofinanziamento sul capitolo 7060 delle entrate dell'ente.

Nell'U.P.B. 7°- oneri finanziari- sono stati impegnati € 245,60, pagati € 22,00 e da pagare € 223,60 per le spese e commissioni bancarie.

- Nell'U.P.B. 8° - oneri tributari - sono stati impegnati € 8.933,41 di cui pagati € 7.260,72 e da pagare € 1.672,69

- Nell'U.P.B. 10° - spese non classificabili in altre voci- sono stati impegnati e pagati € 5.306,82

L'ente in applicazione al D.L.78/2010 convertito L.30/7/2010 n. 122 ha provveduto al monitoraggio di alcuni capitoli versando all'entrata del bilancio dello stato con imputazione al capitolo n. 3334 di capo X , denominato "Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 6 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria" la somma complessiva di € 20.256,59 risultante dal prospetto allegato e così suddivisa:

- le spese per missioni degli organi il limite è del 50% del 2009 (art 6, comma 12) per cui il versamento risulta essere pari a € 1.457,77 da imputarsi al capitolo 1090 del bilancio di previsione 2013 pagato con mandato n.529 del 16/10/2013 di € 1.475,77.
- le spese per missioni dei dipendenti il limite è del 50% del 2009 (art 6, comma 12) per cui il versamento risulta essere pari a € 2.702,56 da imputarsi al capitolo 2118 del bilancio di previsione 2013 pagato con mandato 528 del 16/10/2013 di € 2.702,56;
- le spese per la formazione il limite è del 50% del 2009 (art 6, comma 13) per cui il versamento risulta essere pari a € 494,00 da imputarsi al capitolo 2118 del bilancio di previsione 2013 pagato con mandato n.530 del 16/10/2013 di 494,00
- le spese per l'acquisto , la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi il limite è del 80% del 2009 (art 6, comma 14) per cui il versamento risulta essere pari a €

415,69 da imputarsi al capitolo 4907 del bilancio di previsione 2013 pagato con mandato n. 531 del 16/10/2013 di € 415,69.

- le spese per indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati, compreso l'organismo indipendente di valutazione (O.I.V) ed a titolari di incarichi a qualsiasi tipo occorre ridurre del 10% gli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art 6, comma 3) per cui il versamento risulta essere pari a € 16.881,44 da imputarsi al capitolo 1090 del bilancio di previsione 2013, pagato con mandato n.525 del 16/10/2013 di € 16.881,44 .
- che le spese per gli incarichi di consulenza il limite è del 20% del 2009 (art 6, comma 7) per cui il versamento risulta essere pari a € 1.142,40 da imputarsi al capitolo 4906 del bilancio di previsione 2013 per l'anno 2013 pagato con mandato n.527 del 16/10/2013 di € 1.142,40.
- che le spese per gli incarichi di consulenza il limite è del 20% del 2009 (art 6, comma 7) per cui il versamento risulta essere pari a € 1.142,40 da imputarsi al capitolo 8010 del bilancio di previsione 2013 per l'anno 2012 pagato con mandato n.526 del 16/10/2013 di € 1.142,40.

ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122

Denominazione Ente

Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo)	Limiti di spesa	Spesa prevista 2013 (da Prev. 2013)	Riduzione	Versamento
	a)	b)	c)	d)	e)
		"=(a x		"=(a-c)"	"=(a-b)"

		limite)"			
Incarichi di consulenza limite:20% del 2009 (art.6, comma 7) per l'anno 2012	1.428,00	285,60		1.428,00	1.142,40
Incarichi di consulenza limite:20% del 2009 (art.6, comma 7) per l'anno 2013	1.428,00	285,60		1.428,00	1.142,40
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8)		0		-	-
Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9)		0		-	-
Spese per missioni dipendenti limite:50%del 2009 (art.6, comma 12) dipendenti	5.405,12	2.702,56		5.405,12	2.702,56
Spese per missioni organi limite:50%del 2009 (art.6, comma 12) organi	2.951,54	1.475,77		2.951,54	1.475,77
Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13)	988,00	494,00		988,00	494,00
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14)	2.078,45	1.662,76		2.078,45	415,69
	Spesa 2009 (da consuntivo)	Spesa prevista 2013 (da Prev. 2013)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (a-b)	d (= c)
Spese per organismi collegiali e altri organismi (art. 6 comma 1)				-	-
	Spesa 2009 (da consuntivo)	(importi al 30/4/2010)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (10% di b)	d (= c)

Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3)	105.762,70	168.814,48		16.881,45	16.881,45
--	------------	------------	--	-----------	-----------

	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2013 (da Prev. 2013)	versamento
	a	b	c	d	e
		(2% di a)			"=(c-b)"

Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati 2% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618, primo periodo-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)		0			0
--	--	---	--	--	---

	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2013 (da Prev. 2013)	versamento
	a	b	c	d	e
		(1% di a)			"=(c-b)"

In caso di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati 1% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)		0			0
--	--	---	--	--	---

Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. L. n. 133/2008

Disposizione	versamento
Art. 61 comma 9	

Art.61 comma 17		
Art. 67 comma 6 ANNO 2012		4.621,97
Art. 67 comma 6 ANNO 2013		4.621,97
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011		
Disposizione		versamento
Art. 23-ter comma 4		
Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012		
Disposizione		versamento
Art. 8 comma 3		
Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 comma 108		
Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 comma 111		
Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 commi 141 e 142		3.979,68

Versamenti relativi all'articolo 61 comma 17 del decreto legge 112/2008

In relazione all'articolo 61 comma 17 del decreto legge 112/2008 si precisa che non è stato effettuato alcun versamento in quanto nell'anno 2012:

- non sono state effettuate spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza per un ammontare superiore al

50% della spesa sostenuta nel 2007 per la medesima finalità (art 61 comma 5);

- non sono state effettuate spese per sponsorizzazioni (art 61 comma 6);
- nessun dipendente pubblico ha percepito compensi per attività di componente o di segretario del collegio arbitrale, nonché alcun compenso per collaudi svolti in relazione a contratti pubblici di lavori, servizi e forniture (art 61 comma 9).

Versamenti relativi articolo 1 comma 141 e comma 142 della legge 24 dicembre 2012 n. 228

- le spese per acquisto mobili e arredi non possono essere superiore al 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 (articolo 1 comma 141 e comma 142 della legge 24 dicembre 2012 n. 228) per cui il versamento risulta essere pari a € 3.979, 68 da imputarsi al capitolo 12015 - accantonamento e versamento ai sensi dell'art 1 comma 141 e 142 legge 24 dicembre 2012- del bilancio di previsione 2013- pagato con mandato n.333 del 20/06/2013 di € 3.979, 68.

Versamenti relativi all'articolo 67 comma 6 del decreto legge 112/2008

In relazione all'articolo 67 comma 6 del decreto legge 112/2008 si precisa che l'Ente prudenzialmente e su indicazioni avute in via informale da parte del Ministero dell'economie e delle Finanze, per gli anni 2012 e 2013, ha effettuato un versamento al Capo X – capitolo 3348 del Bilancio dello Stato, per un importo di euro 4.621,97 per ciascun anno indicato.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale sono finanziate principalmente utilizzando l'avanzo di amministrazione o fondi che provengono da finanziamenti specifici del Ministero dell'Ambiente, della Regione Campania o da altri enti.

Le previsioni definitive pari a € 4.775.069,48 sono così suddivise:

- UPB investimenti per la tutela dell'ambiente euro 2.371.415,11;
- UPB investimenti per la progettazione l'affidamento e la realizzazione del P.I.T. Vesevo euro 0;
- UPB acquisizioni di beni di uso durevole e opere immobiliari euro 1.631.345,37;
- UPB acquisizioni di immobilizzazioni tecniche euro 312.000,00;
- UPB partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari euro 0;
- UPB concessioni di crediti ed anticipazioni euro 0;
- UPB Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio € 0;
- UPB accantonamenti per spese future € 460.309,00
- UPB Interventi di progettazione e realizzazione fondi strutturali anni 2007-2013 € 0

Il totale delle spese impegnate in conto capitale ammonta a € 708.992,26 di cui pagate € 125.771,75 e da pagare € 583.220,51 in dettaglio:

All'U.P.B. - investimenti per la tutela dell'ambiente - sono stati impegnati € 652.719,80 di cui pagati 80.809,65 e da pagare 571.910,15. Tale categoria comprende una serie di interventi per la salvaguardia del territorio e per la tutela ambientale; si precisa che le spese di manutenzione straordinaria degli immobili dell'Ente Parco Nazionale del Vesuvio previsti nel bilancio di previsione 2013 rientrano nei limiti previsti dall'art.8 comma 1 decreto legge 31.05.2010 n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010 n. 122 non eccedendo la misura del 2% del valore dell'immobile stesso pari a € 2.065.827,60 (€ 41.316,55).

- All'U.P.B. - investimenti per la progettazione, affidamento e realizzazione P.I. Vesevo – non è stato impegnato e pagato nulla.
- All'U.P.B. acquisizione di beni di uso durevole per opere immobiliari – sono stati impegnati € 19.995,00, pagati € 11.415,00 e da pagare € 8.580,00;

All'U.P.B. acquisizioni immobilizzazioni tecniche – sono stati impegnati € 36.277,46 di cui pagati € 33.547,10 da pagare € 2.730,36; in tale categoria vengono acquistate gli arredi, le macchine elettroniche, e beni durevoli. E' stata versata la somma di € 3.979,60 sul capitolo n. 3502 – Capo X , dell'entrata del bilancio dello Stato, in applicazione all'articolo 1, comma 141, della legge 24 dicembre 2012, n. 228.

- All'U.P.B. Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari non è stato impegnato e pagato nulla;

- All'U.P.B. Indennità di anzianità e similari al personale cessato in servizio non è stato impegnato e pagato nulla;
- All'U.P.B. Investimenti per la progettazione affidamento e realizzazione fondi strutturali anni 2007-2013 – non è stato impegnata e pagata alcuna somma
- All'U.P.B. - accantonamento per uscite future, non è stato impegnata nessuna somma.

Uscite per partite di giro

Le uscite impegnate per partite di giro sono pari a € 1.011.404,54 e risultano completamente coperte dalle entrate accertate per lo stesso titolo.

In dettaglio si esaminano le somme impegnate e pagate sui singoli capitoli:

- € 161.997,19 impegnati sul capitolo 21010 - uscite per ritenute alla fonte-, di cui pagati € 145.499,73 e da pagare € 16.497,36
- € 52.665,59 impegnati sul capitolo 21020 - uscite per ritenute previdenziali e assistenziali - di cui pagati € 45.992,75 e da pagare € 6.672,84.
- € 794.841,76 impegnati sul capitolo 22040- per uscite per servizio per conto terzi- di cui pagati € 324.266,24. e da pagare € 470.575,52.
- € 1.900,00 impegnati sul capitolo 21060 - uscite per rimborso anticipazioni fondo economato- , interamente pagate.

Residui passivi

I residui passivi rappresentano le spese per le quali al termine dell'esercizio finanziario è stata perfezionata la fase dell'impegno ma non sono state

conclusi i relativi procedimenti che culminano con il pagamento di una somma di denaro. concluso il procedimento che culmina nella riscossione di somme di denaro.

La situazione riepilogativa è la seguente:

I residui passivi alla fine dell'esercizio sono pari a € 10.591.834,55 così ripartiti:

residui passivi degli esercizi precedenti sono pari a € 9.094.741,16

residui passivi dell'esercizio in corso sono pari a € 1.497.093,39.

In particolare per quel che attiene i residui passivi relativi al POR Campania 2000-2006, essi sono così suddivisi:

anno 2004 € 530.057,17

anno 2005 € 4.081.688,74

anno 2006 € 85.184,34

anno 2007 € 2.084,21

Le risorse finanziarie aggiuntive in conto capitale relativamente agli interventi finanziati nell'ambito del PIT "Vesuvo" dal POR Campania per i quali l'Ente Parco è soggetto beneficiario non possono ancora essere eliminati dal bilancio dell'Ente in quanto il procedimento di controllo e valutazione ex post da parte dell'Autorità di Gestione (Regione Campania) è ancora in corso.

Per l'eliminazione è necessaria l'adozione da parte della Regione Campania di decreti dirigenziali di ricognizione finale del procedimento amministrativo che identifichino in maniera definitiva la chiusura degli interventi finanziati riportando i Quadri Economici finali, così come previsto dalle Linee guida del POR Campania 200-2006 approvate con D.G.R. n. 1100 del 12/9/2009 e s.m.i.

Si riporta nel seguito la situazione complessiva dei residui passivi..

situazione residui anno 1998

Cap.	DESCRIZ. CAPITOLO	Residui disponibili al 31/12/20102	Pagamenti al 31/12/2013	Residui disponibili Al 31/12/2013
10010	spese liti arbitraggi risarcimenti ed accessori	4.447,59		4.447,59
11610	PTTA PIANO DEL PARCO	209.440,72		209.440,72
	TOTALE	213.888,31		213.888,31

situazione residui anno 1999

Cap.	DESCRIZIONE	Residui disponibili al 31/12/20102	Pagamenti al 31/12/2013	Residui disponibili Al 31/12/2013
10010	spese liti arbitraggi risarcimenti ed accessori	7.585,72		7.585,72
11010	acquisto terreni	45.708,50		45.708,50
	TOTALI	53.294,22		53.294,22

Situazione residui anno 2000

Cap.	DESCRIZIONE	Residui disponibili al 31/12/20102	Pagamenti al 31/12/2013	Residui disponibili Al 31/12/2013
10010	spese liti arbitraggi risarcimenti e accessori	8.218,42		8.218,42
11080	realizzazioni impianti e infrastrutture	11.062,51		11.062,51
11320	incentivi miglioramento agricoltura, artigiano ptta	25.151,24		25.151,24
11710	spese per recupero ambientale siti degradati	365.790,80		365.790,80
	TOTALE	410.222,97		410.222,97

situazione residui passivi anno 2001

Cap.	DESCRIZIONE	Residui disponibili al 31/12/20102	Pagamenti al 31/12/2013	Residui disponibili Al 31/12/2013
10010	spese liti arbitraggi risarcimenti e accessori	1.593,48		1.593,48
12020	acquisto libri pubblicazione biblioteca			-