

La seguente tabella illustra i compensi annui lordi erogati agli organi nel 2013, secondo quanto comunicato dall'Ente:

P.N. Monti Sibillini - compenso annuo lordo erogato agli organi dell'Ente

	2012	2013
compensi al Presidente	12.512,1	12.737,0
compensi al Commissario Straordinario (eventuale)		11.238,0
compensi al Vicepresidente		
compensi al singolo componente del Consiglio Direttivo		
totale compensi al Consiglio Direttivo		
compenso alla Giunta Esecutiva		
compenso al Presidente del Collegio dei Revisori dei conti	1.656,0	1.656,0
compenso ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti	1.745,6	2.188,0
gettoni presenza componenti del Consiglio Direttivo	1.932,6	
gettoni presenza componenti Collegio dei Revisori dei Conti		
TOTALE	17.846,3	27.819,0

6. - Struttura organizzativa e risorse umane

La struttura organizzativa dell'Ente, al cui vertice è posto l'ufficio di Direzione, è articolata in tre aree: Servizio Amministrazione e Archivistico, Servizio Gestione del Territorio e Sviluppo Sostenibile, Servizio Promozione e Partecipazione.

A questa struttura si affianca il Coordinamento Territoriale per l'Ambiente del Corpo Forestale dello Stato che, come già anticipato, svolge i compiti di vigilanza e controllo del territorio.

Il controllo interno è svolto, ai sensi dell'art.14 del D.Lgs. n. 150/2009, dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV), costituito dal C.D. con delibera n. 6 del 19.3.2010 in sostituzione del Nucleo di valutazione e controllo di gestione.

L'Organismo a seguito di decadenza per fine mandato dei componenti è stato ricostituito con decreto presidenziale n. 30 del 23.5.2014 e si è insediato in data 27.11.2014.

La dotazione organica, stabilita in 24 unità oltre il Direttore con delibera del Consiglio Direttivo n. 64 del 29.10.2008 in applicazione dell'art.2, commi 337 e 338, della L. n. 244/2007, successivamente ridotta a 21 unità con delibera n. 58/2011 della Giunta Esecutiva, ai sensi dell'art.2, comma 8-bis e seguenti, del D.L. 30.12.2009 n. 194 (convertito con L. n. 25/2010), è stata rideterminata con DPCM del 23.1.2013 in 20 unità, oltre il direttore.

Nella tabella che segue viene indicata la dotazione organica e la consistenza effettiva del personale di ruolo al 31 dicembre 2013.

P.N. MONTI SIBILLINI - Consistenza del personale

Qualifiche	Dotazione organica	personale in servizio al 31 dic. 2013
C4	4	4
C3	4	4
C2	1	1
C1	3	3
B3	6	6
B2	2	2
B1	0	
Totale	20	20
Direttore		1

L'attuale Direttore del Parco, nominato con decreto del Ministro dell'Ambiente (n. DEC/DPN/279) a seguito di procedura di selezione posta in essere a norma dell'art. 9 della L. n. 394/1991, ha assunto servizio l'1.11.2010.

La seguente tabella indica gli emolumenti annui lordi corrisposti al Direttore nel 2013, secondo i dati forniti dall'Ente:

P.N. Monti Sibillini - retribuzione direttore

Voce della retribuzione	Importo effettivamente erogato nel 2013	NOTE
stipendio tabellare	40.129,28	
retribuzione di posizione parte fissa	11.262,77	
retribuzione di posizione parte variabile	26.937,23	
retribuzione di risultato	0,00	massimo previsto, pari al 20% dell'importo annuo lordo della retribuzione di posizione percepita

Nel prospetto che segue sono esposti i dati relativi agli oneri per il personale, con indicazione delle variazioni percentuali annue e dell'incidenza sul totale delle uscite correnti:

P.N. MONTI SIBILLINI - Costo del personale

	2011	2012	2013	var. % '13/'12
Stipendi e assegni fissi personale di ruolo	540.704	561.300	557.920	-0,6
Indennità risultato Direttore	7.640	7.640	7.640	0,0
Fondo incentivazione e produttività	51.533	54.334	45.530	-16,2
Spese per missioni	1.438	782	1.147	46,7
Oneri a carico dell'Ente	213.291	164.484	162.363	-1,3
Interventi assistenz. e sociali per il personale	8.020	8.346	7.688	-7,9
Contributi a favore ARAN	62	62	65	5,0
Spese per corsi	4.572	2.560	4.575	78,7
Servizi aziendali (mensa ed altro)	3.428	6.856	14.252	107,9
TOTALE A)	830.687	806.363	801.180	-0,6
Trattamento di fine rapporto (TFR)	50.227	37.954	43.206	13,8
TOTALE B)	50.227	37.954	43.206	13,8
TOTALE GENERALE (A + B)	880.914	844.317	844.386	0,0
Incidenza totale A) sul totale uscite correnti	46,9	43,8	45,1	3,0

Il prospetto evidenzia una riduzione del 0,6% degli oneri per il personale esclusa la quota di TFR accantonata nell'anno.

Per l'esercizio 2013 è stato stipulato il contratto integrativo su cui il Collegio dei revisori ha espresso parere favorevole.

6.1. - Incarichi esterni

Nel 2013 l'Ente ha comunicato di non aver stipulato contratti di studio e consulenza, ma di aver fatto ricorso agli incarichi di prestazioni professionali che vengono indicati nella seguente tabella:

ATTO	NATURA DELLA PRESTAZIONE	OGGETTO DELL'INCARICO	DURATA	COMPENSO	FONTE FINANZIAMENTO
DD N.158 DEL 26.3.2013	Prestazione professionale	perizie danni da fauna selvatica e attività connesse	fino al 31.1.2014	€ 7.961,00 ** (annuo lordo)	fondi ordinari cap. 5030
DD n.516 DEL 22.10.'13	Collaborazione coordinata e continuativa	Progetto life NAT/it/000183_ Devolopement of coordinated protection measures for appennine chamois (Rupicapra pYrenaica ornata) cornata_ azioni C 4	fino al 30.9.2014	€ 9.811,58 *	fondi comunitari cap. 11450
D.D. n.4 del 7.1. 2014	collaborazione coordinata e continuativa	A Sustainable Development Model for Green Mountain Areas_proroga progetto	dalla data della stipula fino al 31 marzo 2014	€ 5.460,00 (lordo totale)	fondi straordinari comunitari cap. 11440
D.D. N.165 del 7.4.2014	Incarico professionale	perizie danni da fauna al patrimonio agricolo	fino al 31.01.2015	€ 8.500,00	05.05.2014

* In riferimento a tale contratto l'Ente precisa che non vi è stato nel 2013 alcun impegno di spesa, dato che si è trattato della sostituzione di un contraente.

** Con DD n.31 del 21.1.2013 è stata impegnata la somma di € 10.000,00; si è però registrata un'economia in quanto la somma liquidata è stata inferiore, ovvero € 7.961,00 (con DD n.39 del 29.1.2014) perchè il contratto prevedeva la commisurazione in base al numero delle perizie.

7. - Attività istituzionale

L'attività istituzionale viene suddivisa dall'Ente Parco in aree (area 1: Naturalità ed integrità ambientale; area 2: Attività economiche tradizionali e turismo; area 3: Ricerca ed educazione ambientale) e, nell'ambito di queste, in obiettivi strategici. A queste ripartizioni si aggiunge anche l'area "Servizi istituzionali", che ha l'obiettivo di assicurare l'attività organizzativa dell'Ente.

Di seguito si indicano le più rilevanti attività svolte nel corso del 2013.

7.1. - Naturalità ed integrità ambientale

Conservazione e gestione della biodiversità

Nell'esercizio in esame, l'Ente Parco ha proseguito le attività connesse al progetto LIFE Natura NAT/IT/000183 COORNATA relativo alla tutela del Camoscio appenninico; ha aderito ad un protocollo di intesa triennale tra Regione Marche, province marchigiane ed enti parco regionali per proseguire le attività di monitoraggio del lupo

e promuovere ulteriori misure di conservazione; ha, inoltre, attuato il Piano triennale di gestione del cinghiale e di monitoraggio del capriolo.

È continuata la gestione dell'Area Faunistica del Camoscio Appenninico (Bolognola) e di quella del Cervo e del relativo Centro di Recupero degli Animali Selvatici (Castelsantangelo sul Nera) per la cura e la successiva liberazione in natura degli esemplari ritrovati feriti nel territorio del Parco.

Sono proseguite le attività di monitoraggio dei flussi di visitatori nelle aree sottoposte a forte pressione turistica, associate ad attività di informazione e sensibilizzazione dei visitatori stessi.

Sono state poste in essere le attività preparatorie del progetto "conservazione delle praterie alto montane" ed è stato attuato il progetto "conservazione ecosistemi forestali, boschi vetusti e aree aperte".

Tutela e gestione del territorio e del paesaggio

I prospetti che seguono indicano l'attività svolta dall'Ente in materia di rilascio di nulla osta, di pareri in materia di condono ai sensi dell'art.32 della L. n. 47/1985⁴, di autorizzazioni all'uso di fuochi all'aperto e di sorvolo aereo:

Nulla osta Richiesti	Rilasciati	Rilasciati in sede di conferenza di servizio	Respinti
195	140	24	1

Pratiche di condono ex art. 32 L. n. 47/1985	Provvedimenti emessi a seguito istruttoria	Provvedimenti di diniego
25	40	0

Richieste per attività sportive e turistiche	Rilasciate	Dinieghi	Pratiche sospese
36	9	0	3

⁴ L'art.32, comma 1, della L. n. 47/1985, così dispone: " Fatte salve le fattispecie previste dall'articolo 33, il rilascio del titolo abilitativo edilizio in sanatoria per opere eseguite su immobili sottoposti a vincolo è subordinato al parere favorevole delle amministrazioni preposte alla tutela del vincolo stesso. Qualora tale parere non venga formulato dalle suddette amministrazioni entro centottanta giorni dalla data di ricevimento della richiesta di parere, il richiedente può impugnare il silenzio-rifiuto. Il rilascio del titolo abilitativo edilizio estingue anche il reato per la violazione del vincolo. Il parere non è richiesto quando si

Richieste uso fuochi all'aperto	
Pervenute	Autorizzate
3	2

Sorvolo Aereo		Attività Pubbolicarie		Ricerca scientifica e gestione Fauna	
Autorizzate	Respinte	Autorizzate	Respinte	Autorizzate	Respinte
2	0	0	0	8	0

Il prospetto che segue evidenzia, peraltro, l'attività svolta nel corso dell'esercizio ai sensi dell'art.146, comma 11, del D.lgs. n.42/2004⁵ (Codice dei beni culturali e del paesaggio), che prevede la trasmissione dell'autorizzazione paesaggistica anche agli Enti Parco nel cui territorio ricade l'intervento soggetto ad autorizzazione:

Autorizzazioni paesaggistiche pervenute	Autorizzazioni paesaggistiche istruite
210	210

Il Parco rilascia alla Regione Umbria i pareri per la valutazione di incidenza per piani e progetti ricadenti all'interno dei Siti Natura 2000, ai sensi del DPR n. 357/1997 (Regolamento recante attuazione della direttiva 92/43/CEE relativa alla conservazione degli habitat naturali e seminaturali, nonché della flora e della fauna selvatiche), mentre nei riguardi della Regione Marche effettua direttamente la valutazione di incidenza per delega della stessa Regione (LR 06/2007). Il prospetto che segue evidenzia l'attività svolta nell'anno 2013:

VIA Richiesti	Rilasciati	Pareri contrari
6	6	--

Il Parco ha anche partecipato alle procedure di Valutazione Ambientale Strategica (VAS) per diversi strumenti di pianificazione regionali e nazionali, quali varianti agli

tratti di violazioni riguardanti l'altezza, i distacchi, la cubatura o la superficie coperta che non eccedano il 2 per cento delle misure prescritte".

⁵ L'art. 146, comma 11, del D.lgs. n. 42/2004, come modificato dal numero 6) della lettera e) del comma 16 dell'art. 4, D.L. 13 maggio 2011, n. 70, così dispone: "L'autorizzazione paesaggistica è trasmessa, senza indugio, alla soprintendenza che ha reso il parere nel corso del procedimento, nonché, unitamente allo stesso parere, alla regione ovvero agli altri enti pubblici territoriali interessati e, ove esistente, all'ente parco nel cui territorio si trova l'immobile o l'area sottoposti al vincolo".

strumenti urbanistici, piani d'ambito per la gestione dei rifiuti, Piano di Sviluppo della Rete elettrica Nazionale ecc..

Nell'ambito delle azioni dirette alla tutela del territorio si evidenzia anche il DP n. 6 del 31.1.2014 con cui è stato approvato il piano "PTTA-attività antincendio".

7.2 – Attività economiche tradizionali e turismo

Nel 2013 sono stati effettuati lavori di manutenzione ordinaria delle strutture e degli edifici del Parco (sede, rifugi escursionistici, aree faunistiche ecc.), dei diversi sentieri ed in particolare del sentiero escursionistico "*Grande Anello dei Sibillini*".

Nello stesso esercizio è proseguita l'attività di controllo sulla gestione dei rifugi escursionistici del Grande Anello dei Sibillini e la collaborazione con il CAI Marche e Umbria mirata alla realizzazione della segnaletica e alla manutenzione dei sentieri storici.

Anche per il 2013 è stato approvato il progetto "*Organizzazione dell'offerta turistica del Parco Nazionale dei Monti Sibillini*" finalizzato alla gestione delle strutture di accoglienza turistica del territorio (centri visita, musei e case del Parco) anche mediante il cofinanziamento.

In merito all'intervento "utilizzo di energia rinnovabile ad elevato contenuto innovativo presso il rifugio di Colle Le Cese in Comune di Arquata del Tronto" deliberato nel 2010, per un importo complessivo di € 93.469 e finanziato con contributo pubblico per l'80%, sono stati completati i lavori ed è stata avviata la fase di collaudo.

Sono proseguite le attività per la realizzazione del progetto comunitario "*A sustainable development model for green mountain*", avviato nel 2011 e finanziato per l'85% con fondi FESR e per il restante 15% con il Fondo di rotazione nazionale. Il progetto con durata triennale (gen. 2011 – dic. 2013) ha un costo complessivo di € 172.500.

L'entità degli indennizzi corrisposti dall'Ente per danni provocati dalla fauna selvatica, viene rappresentata nella tabella che segue, da cui emerge una significativa riduzione degli esborsi nell'esercizio in esame:

Anno	Agricoltura	Zootecnia	Persone	Totale
2010	226.459	12.249	-	€ 238.707
2011	211.488	448	-	€ 211.936
2012	233.892	2.875	-	€ 236.767
2013	197.487	1.461	-	€ 198.948

La procedura per il riconoscimento degli indennizzi provocati dalla fauna selvatica del Parco viene espletata con la collaborazione del CTA del Corpo Forestale, che cura la raccolta delle richieste di indennizzo nonché la fase dell'accertamento e della quantificazione del danno. Per le perizie più complesse l'Ente si è avvalso delle prestazioni professionali di un esperto in materia, individuato tramite selezione pubblica. Nel 2013 per tale incarico è stata liquidata la somma di € 7.961.

Con atto di Giunta Esecutiva n. 46 del 4.12.2012 era stato deliberato di cofinanziare interventi finalizzati al miglioramento dell'efficienza energetica di alcune strutture di proprietà del parco e dei comuni del parco, nonché di cofinanziare iniziative tese a promuovere indirettamente lo sviluppo economico delle popolazioni residenti con le risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione ed iscritte al capitolo 11180 del bilancio 2012 del Parco. Tra gli interventi cofinanziati sono stati realizzati e liquidati nel corso dell'anno 2013 i seguenti:

- cofinanziamento di € 15.000,00 per il completamento dell'area attrezzata per camper nel Comune di Pievebovigliana. Tale intervento è stato realizzato e liquidato con D.D. n. 580/2013;
- cofinanziamento di € 47.000,00 per realizzare un intervento di riqualificazione ed adeguamento di un edificio per finalità ricettive e di promozione del territorio nel Comune di Comune di Montegallo. Tale intervento è stato realizzato e liquidato con D.D. n. 614/2013;

Con Decreto Presidenziale n. 31/2013 è stato deliberato di cofinanziare i seguenti interventi finalizzati al completamento di opere già avviate precedentemente:

COMUNE CESSAPALOMBO	rifunzionalizzazione "Giardino delle Farfalle" con ripristino passerelle in legno	€ 4.880
COMUNE MONTEMONACO	Completamento camping Vallefiume	€ 45.000
COMUNE CASTALSANTANGELO SUL NERA	Completamento Area Faunistica	€ 82.000
COMUNE CASTALSANTANGELO SUL NERA	Completamento Carnaio	€ 6.500

Il Parco svolge, inoltre, attività di coordinamento dei seguenti finanziamenti concessi dal Ministero dell'Ambiente per gli interventi da effettuare presso le caserme del CFS-CTA di Visso:

- € 135.000 (60.000 + 75.000): finanziamento per la ristrutturazione della caserma CTA di Visso ed installazione pannelli solari, fotovoltaici e caldaie a condensazione per le caserme;
- € 84.337: finanziamento per impianti fotovoltaici nelle caserme del CTA poste all'interno del perimetro del Parco;
- € 72.000: finanziamento per interventi alle Caserme in uso al CTA di Visso.

In ordine alla concessione della denominazione e dell'emblema del Parco alle attività ricettive e di ristorazione, nel 2013 sono state rinnovate le concessioni scadute e rilasciate 4 nuove concessioni.

Nell'ambito delle attività promozionali l'Ente ha partecipato ad eventi fieristici e convegni, ha concesso il proprio patrocinio a iniziative di varia tipologia, ed ha aderito, in qualità di partner, a progetti promossi da altri soggetti. L'Ente ha provveduto a ristrutturare il proprio sito web, ha curato varie pubblicazioni e garantito assistenza per la pubblicazione di guide turistiche inoltre, ha fornito assistenza a giornalisti al fine di ottenere visibilità a livello di stampa e di televisione.

Da ultimo, si sottolinea che ad ottobre 2013 è stato conferito al Parco il certificato di rinnovo dell'adesione alla CETS (Carta Europea Turismo Sostenibile).

7.3 - Ricerca ed educazione ambientale

E' stata costituita una rete di CEA (centri educazione ambientale) coordinata dal Parco. E' stato attuato il programma "Piccole guide del Parco" finanziato con fondi GAL della Regione Umbria.

7.4 - Servizi istituzionali

In ordine al contenzioso, di seguito viene riportata in sintesi la situazione relativa al 2013:

RICHIESTE RISARCITORIE O DI INDENNIZZI STRAGIUDIZIALI PERVENUTE NEL 2013		RICORSI AL TAR PER ANNULLAMENTO DI ATTI DEL PARCO, PROPOSTI NEL 2013	
16		0	
Contenziosi giudiziali avviati nell'anno 2013			
CIVILI		AMMINISTRATIVI	
2		0	
Contenziosi in atto e valore della pretesa			
10	PROCEDIMENTI CIVILI	€ 207.692,45	
5	PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI	indeterminato	

Le sanzioni amministrative comminate sono evidenziate nel seguente prospetto:

Anno	n. verbali accertamento	importo complessivo riscosso
2010	195	(29 verbali non oblati) € 9.400
2011	85	€ 4.616 (4 verbali non oblati - 4 archiviati)
2012	85	€ 6.201 (81 verbali oblati - 1 archiviato)
2013	129	(1 verbale archiviato e 20 non oblati) € 7.535

8. - I risultati della gestione

Nel prospetto che segue sono riportate le deliberazioni di approvazione dei bilanci preventivi e dei conti consuntivi, i pareri resi dalla Comunità del Parco e dal Collegio dei Revisori dei conti, nonché le note di approvazione dei Ministeri vigilanti:

P.N. MONTI SIBILLINI

BILANCI PREVENTIVI	Verbale Collegio Revisori	Parere Comunità del Parco	Delibera Consiglio Direttivo	Approvazioni ministeriali
2013	n.9 del 22/11/12		n.24 del 20/11/12	MEF n.13993 del 27/2/13 MATM n.26846 del 5/4/13
2014	n.11 del 20/11/13	n.11 del 6/12/13	n.25 del 25/11/13*	MEF n.15791 del 24/2/14 MATM n.4954 dell'11/3/14
2015	n.1 del 21/1/15		n.57 del 31/10/14*	MEF n.92565 del 25/11/14 MATM n.26308 del 19/12/14
CONTI CONSUNTIVI	Verbale Collegio Revisori	Parere Comunità del Parco	Delibera Consiglio Direttivo	Approvazioni ministeriali
2011	n.7 del 28/5/12		n.11 del 13/6/12	MEF n.80007 del 26/9/12 MATM n.27667 del 16/10/12 MATM n.39668 del 22/11/12
2012	n.4 del 16/5/13	n.3 del 5/7/13	n.18 del 23/5/13**	MEF n.79566 dell'1/10/13 MATM n.48858 dell'11/11/13
2013	n.7 del 16/5/14	n.3 del 13/6/14	n.26 del 30/4/14*	MEF n.65176 del 4/8/14 MATM n.19562 del 30/9/14

*decreto del Presidente; ** decreto del Commissario Straordinario

Come emerge dai dati su riportati, l'Ente, a differenza dei due consuntivi precedenti, ha rispettato il termine⁶, previsto dalla normativa vigente, per la deliberazione del consuntivo dell'esercizio in esame.

Analoga osservanza dei termini per il preventivo 2015 mentre, non risulta rispettato il termine⁷ per la deliberazione dei precedenti bilanci preventivi.

8.1. - Il conto finanziario

Nel seguente prospetto vengono rappresentati i dati relativi alla gestione finanziaria 2013, posta a confronto con i due esercizi precedenti.

P.N. MONTI SIBILLINI - Conto finanziario

ENTRATE	2011	2012	2013	var.% '13/'12
Entrate Contributive				
Trasferimenti correnti	2.159.828	2.003.520	1.835.765	-8,4
Altre Entrate	91.087	114.127	70.815	-38,0
Totale entrate correnti	2.250.915	2.117.647	1.906.580	-10,0
Alienaz. beni e riscossione crediti				
Trasferimenti in c/capitale	161.543	229.984	346.566	50,7
Accensione di prestiti				
Totale entrate in c/capitale	161.543	229.984	346.566	50,7
Gestioni speciali				
Partite di giro	237.637	221.685	222.045	0,2
Totale entrate	2.650.095	2.569.317	2.475.192	-3,7
USCITE				
Uscite correnti	1.769.643	1.842.665	1.778.196	-3,5
Uscite in c/capitale	652.734	489.199	633.291	29,5
Gestioni speciali				
Partite di giro	237.637	221.685	222.045	0,2
Totale uscite	2.660.014	2.553.550	2.633.532	3,1
<i>Avanzo/disavanzo finanziario</i>	-9.920	15.767	-158.341	-1.104,3
<i>Avanzo/disavanzo gestione corrente</i>	481.271	274.982	128.385	-53,3
<i>Avanzo/disavanzo gestione c/capitale</i>	-491.191	-259.215	-286.725	10,6

⁶ L'art. 38, comma 4, del DPR n. 97/2003 così dispone: "Il rendiconto generale è deliberato dall'organo di vertice entro il mese di aprile successivo alla chiusura dell'esercizio finanziario, salvo diverso termine previsto da norma di legge o da disposizione statutaria, ed è trasmesso entro dieci giorni dalla data della deliberazione al ministero vigilante ed a quello dell'economia e delle finanze, corredato dei relativi allegati."

⁷ L'art.10, comma 1, del DPR n. 97/2003 così dispone: "Il bilancio di previsione, predisposto dal direttore generale, è deliberato dal competente organo di vertice non oltre il 31 ottobre dell'anno precedente cui il bilancio stesso si riferisce, salvo diverso termine previsto da norme di legge o di statuto."

Il riepilogo per titoli del rendiconto finanziario evidenzia, nell'esercizio in esame, un disavanzo pari ad € 158.341, risultato in peggioramento rispetto a quelli registrati nei due esercizi precedenti.

Il dato richiamato è riconducibile principalmente alla riduzione dei trasferimenti correnti dell'8,4% rispetto al 2012 (che ha comportato una riduzione dell'avanzo di parte corrente) unito ad un aumento delle uscite in conto capitale del 29,5% (che ha determinato un aumento del disavanzo della gestione in conto capitale).

Nel seguente prospetto i dati concernenti le entrate correnti vengono rappresentati più in dettaglio:

P.N. MONTI SIBILLINI - Entrate correnti

	2011		2012		2013		
	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	var.% '13/'12
Trasferimenti Stato	2.159.828	96,0	2.003.520	94,6	1.825.765	95,8	-8,9
Trasferimenti Regioni							
Trasferimenti Comuni e Province							
Trasf. altri Enti del settore pubb.					10.000	0,5	
Entrate da vendita beni e prestaz. servizi	61.256	2,7	102.680	4,8	52.586	2,8	-48,8
Poste correttive e compens. di spese corr.							
Entrate non classificabili in altre voci	29.831	1,3	11.447	0,5	18.229	1,0	59,2
TOTALE	2.250.915	100,0	2.117.647	100,0	1.906.580	100,0	-10,0

L'Ente, come risulta dai dati esposti, dipende per la parte corrente quasi totalmente dai trasferimenti statali che rappresentano nel 2013 il 95,8% del totale delle entrate correnti.

Occorre osservare che il totale dei trasferimenti statali risulta composto per € 1.792.281 dal contributo ordinario del MATTM per funzionamento e per € 33.483,88 da contributi straordinari per spese correnti.

I trasferimenti degli enti territoriali e di altri enti del settore pubblico risultano limitati (0,5% sul totale entrate correnti) se non del tutto indifferenti nei valori assoluti (€ 10.000).

Le entrate derivanti dalla "vendita di beni e dalla prestazione di servizi" risultano in diminuzione (-48,8%) rispetto al 2012; le "entrate non classificabili in altre voci" registrano un incremento (+59,2%). Complessivamente il livello di autofinanziamento

dell'Ente, rimane sempre troppo limitato, in quanto rappresenta soltanto il 3,8% del totale delle entrate correnti. Sul punto si continua a sollecitare l'Ente ad avviare iniziative che possano consentire un incremento delle entrate proprie.

Le entrate in conto capitale, illustrate dal seguente prospetto, registrano nel 2013 un aumento (+50,7%) rispetto all'esercizio precedente attestandosi ad € 346.566.

P.N. MONTI SIBILLINI - Entrate in c/capitale

	2011		2012		2013		
	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	var.% '13/'12
Trasferimenti Stato	50.000	31,0	72.000	31,3	125.000	36,1	73,6
Trasferimenti Regioni	74.775	46,3	80.000	34,8	109.218	31,5	36,5
Trasferimenti Comuni e Province							
Trasf. altri enti del settore pubb.	36.768	22,8	77.984	33,9	112.348	32,4	44,1
TOTALE	161.543	100,0	229.984	100,0	346.566	100,0	50,7

Il trasferimento di € 125.000 è relativo al contributo straordinario del MATTM per il recupero dell'ambiente, quello di € 109.218 è relativo al contributo della Regione Marche per il progetto INFEA, mentre quello di € 112.348 riguarda per € 54.600 il contributo per le immobilizzazioni tecniche e per € 57.748 il contributo finalizzato al recupero e alla conservazione dell'ambiente.

I dati contabili relativi alle uscite correnti sono riassunti nel seguente prospetto:

P.N. MONTI SIBILLINI - Uscite correnti

	2011		2012		2013		
	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	var.% '13/'12
per organi dell'Ente	67.506	3,8	33.478	1,8	39.646	2,2	18,4
personale in attività di servizio	830.687	46,9	806.363	43,8	801.180	45,1	-0,6
acquisto beni consumo e servizi	134.953	7,6	146.979	8,0	126.264	7,1	-14,1
prestazioni istituzionali	689.971	39,0	743.190	40,3	698.913	39,3	-6,0
oneri finanziari	788	0,0	1.129	0,1	1.259	0,1	11,6
oneri tributari	17.134	1,0	76.217	4,1	80.251	4,5	5,3
non classificabili in altre voci	28.604	1,6	35.310	1,9	30.682	1,7	-13,1
TOTALE	1.769.643	100,0	1.842.665	100,0	1.778.196	100,0	-3,5

Nell'esercizio in esame le spese relative agli organi, pari ad € 39.646, aumentano del 18,4% mentre le spese per il personale in attività di servizio registrano una lieve diminuzione pari allo 0,6% e si attestano ad € 801.180. Queste ultime assorbono il 45,1% del totale delle uscite correnti.

Le spese per prestazioni istituzionali, che rappresentano il 39,3% del totale delle uscite correnti, registrando una diminuzione del 6,0% rispetto al 2012, si attestano al valore di € 698.913.

L'analisi delle uscite per prestazioni istituzionali è rappresentata nel prospetto che segue:

P.N. MONTI SIBILLINI - Uscite per prestazioni istituzionali

	2011		2012		2013		
	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	var.% '13/'12
G.A..L. e patto territoriale	2.000	0,3			2.000	0,3	
Indennizzi per danni fauna	248.274	36,0	258.127	34,7	207.713	29,7	-19,5
Promozione offerta turistica	1.524	0,2	1.777	0,2	2.015	0,3	13,4
Carta europea turismo sostenibile	8.616	1,2	23.157	3,1	44.893	6,4	93,9
Educaz. ed informazione ambientale	46.000	6,7	33.296	4,5	40.000	5,7	20,1
Simbolo del Parco e oggettistica	18.983	2,8	2.800	0,4			-100,0
Pubblicazioni dell'Ente	21.000	3,0	4.665	0,6	13.273	1,9	184,5
Centri visita, musei, punti inform. e case del Parco	99.993	14,5	175.282	23,6	152.959	21,9	-12,7
Ricerca scient., tutela e monitoraggio specie rare (cap.5340)	44.200	6,4	35.000	4,7	59.815	8,6	70,9
Attività antincendio			20.000	2,7	164	0,0	-99,2
Giardini botanici e vivai	6.000	0,9	6.000	0,8	6.333	0,9	5,6
Gestione e reintroduzione fauna	108.634	15,7	98.338	13,2	49.749	7,1	-49,4
Sentieristica					10.000	1,4	
Spese CFS	80.000	11,6	80.000	10,8	110.000	15,7	37,5
Nucleo valutazione, attività controllo e gestione personale	4.747	0,7	4.747	0,6			-100,0
TOTALE	689.971	100,0	743.190	100,0	698.913	100,0	-6,0

Tra le spese istituzionali, di gran lunga prevalenti (29,7% del totale) sono quelle relative agli "indennizzi per danni provocati dalla fauna"; da evidenziare anche quelle relative alla gestione dei "centri visita, musei ecc..." (21,9% del totale) e alle "spese per il CFS" (15,7% del totale).

Nella tabella che segue si riportano i movimenti finanziari delle spese in conto capitale:

P.N. MONTI SIBILLINI - Uscite in conto capitale

	2011		2012		2013		
	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	Importi	% sul tot.	var.% '13/'12
Acquisizione beni di uso durevole e opere immobiliari	582.501	89,2	477.967	97,7	630.444	99,6	31,9
Acquisizione di immobilizz. tecniche	19.167	2,9	11.232	2,3	2.847	0,4	-74,7
Indennità di anzianità al personale cessato da servizio	51.067	7,8					
TOTALE	652.734	100,0	489.199	100,0	633.291	100,0	29,5

Le uscite per investimenti nel 2013, registrando un incremento del 29,5% rispetto al 2012, si attestano complessivamente ad € 633.291. In relazione a tale aggregato di spesa gli impegni finanziariamente più rilevanti sono stati i seguenti: € 27.241 (manutenzione straordinaria immobili), € 109.218 (progetto INFEA), € 225.000 (attuazione direttive biodiversità), € 54.600 (ristrutturazione rifugio di Campi), € 156.637 (cofinanziamento progetti), € 57.748 (terza annualità progetto "A sustainable development model for green mountain").

Limiti legislativi di spesa

L'Ente ha rispettato i limiti posti dalla normativa vigente in materia di spese per consulenze, rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, autovetture, missioni e formazione. Anche la spesa per manutenzione ordinaria e straordinaria sugli immobili utilizzati dall'Ente rientra nei limiti fissati dall'art.2, commi 618-623, della L. n.244/2007, come modificato dal D.L. n.78/2010, convertito nella L. n.122/2010.

Per quanto riguarda gli acquisti di beni e servizi, Il Parco procede tramite le convenzioni CONSIP.

L'Ente, a seguito delle riduzioni di spesa, ha provveduto a versare al bilancio dello Stato le seguenti somme:

€ 23.510,24 in applicazione dell'art.6, commi 3 e 21, del D.L. n. 78/2010, convertito nella L. n.122/2010;

€ 1.800,00 in applicazione dell'art.61, comma 17, del D.L. n. 112/2008, convertito nella L. n.133/2008;

€ 7.642,41 in applicazione dell'art.67, comma 6 del D.L. n.112/2008, convertito nella L. n.133/2008;

€ 1.000,00 in applicazione dell'art.1, commi 141 e 142, della L. n.228/2012.

8.2. - La situazione amministrativa

Nella seguente tabella vengono esposti i dati della situazione amministrativa:

P.N. MONTI SIBILLINI - Situazione amministrativa

	2011		2012		2013	
Consistenza di cassa inizio esercizio		2.213.485		2.609.884		2.398.133
Riscossioni						
c/competenza	2.454.508		2.332.383		2.139.934	
c/residui	288.560	2.743.068	160.384	2.492.767	513.898	2.653.832
Pagamenti						
c/competenza	1.753.936		1.807.858		1.705.269	
c/residui	592.733	2.346.669	896.661	2.704.518	1.166.735	2.872.004
Consistenza di cassa fine esercizio		2.609.884		2.398.133		2.179.961
Residui attivi:						
degli esercizi precedenti	855.823		890.818		613.796	
dell'esercizio	195.587	1.051.409	236.934	1.127.751	335.258	949.054
Residui passivi:						
degli esercizi precedenti	1.905.020		1.769.760		1.311.555	
dell'esercizio	906.078	2.811.098	745.692	2.515.452	928.263	2.239.818
Avanzo/disavanzo d'amm.ne		850.196		1.010.432		889.197

Le risultanze finali dell'esercizio in esame evidenziano un avanzo di amministrazione che diminuisce del 12,0% rispetto al 2012 e si attesta al valore di € 889.197.

Anche la consistenza di cassa a fine esercizio subisce un decremento pari al 9,1% e passa dal valore di € 2.398.133 del 2012 a quello di € 2.179.961 nel 2013.