


CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2011						GESTIONE RESIDUI			GESTIONE DELLA CASSA			Totale dei residui passivi al 31/12/2011								
		PREVISIONI		Somme impegnate		Differenza rispetto alle previsioni		Pagati	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE	PREVISIONI	PROVAVENTI		Differenza rispetto alle previsioni							
		in +	in -	Pagate	Rimaste da pagare	in +	in -								in +	in -						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12060	Acquisto ingombranti radii e attrezzature varie di teleselezione																					
12070	Riparazioni, manutenzione e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchinari																					
12080	Canoni manutenzione di automazzi																					
12090	Acquisto attrezzatura varie e misura, varie (topografici ecc.)																					
	Totale categoria 13*	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13010	1.2.1.1.4 - PARTICIPAZIONE E ACQUISTO DI AZIONI (RISERVA)																					
13020	Acquisto di terreni in generale dallo Stato ed abitazioni																					
13030	Depositi in buoni postali																					
13040	Acquisto di altri titoli di credito																					
13050	Subordinazione e acquisto di partecipazioni, titoli emessi																					
13060	Continenza e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti																					
	Totale categoria 14*																					
14010	1.2.1.1.5 CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI																					
14020	Veramenti in depositi bancari																					
14030	Depositi e titoli																					
14040	Anticipazione alle gestioni autonome																					
14050	Sconti e tassi di annuità, emendabili, ecc.																					
14060	Concessione crediti diretti																					
14070	Pronto prelevato per altre autorizzazioni per indennità I.R.G. Personale																					
	Totale categoria 15*																					
	TOTALE FUNZIONE 1 - INVESTIMENTI																					
	1.2.2 - FUNZIONE 2 ONERI COMUNI																					
	1.2.2.15 - INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO																					
16010	Liquidazione indennità di personale cessato dal servizio																					
	Totale categoria 16*	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale categoria 17*	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	15.903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17010	1.2.2.17 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																					
17020	Rimborsazione anticipazioni di cassa al Tesoriere																					
	Totale categoria 17*																					
18010	1.2.2.18 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI																					
	Totale categoria 18*																					
19010	1.2.2.19 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI																					
	Totale categoria 19*																					
20010	1.2.2.20 - ESTIMAZIONE DEBITI DIVERSI																					
	Totale categoria 20*																					
	Totale categoria 21*																					
	1.2.3. FUNZIONE 3 ACCANTONAMENTO PER RIFORME																					
	1.2.3.1 FUNZIONE 3 ACCANTONAMENTO PER RIFORME INVESTIMENTI																					
20050	Accantonamenti per feudo immobiliare																					

20050

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2011										GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DELLA CASSA			
		PREVISIONI		Somme impegnate		Differenza rispetto alle previsioni		Rimane da pagare		Rimane da pagare		Rimane da pagare		Rimane da pagare		Differenza rispetto alle previsioni		Differenza rispetto alle previsioni	
		in +	in -	Pagate	Rimane da pagare	in +	in -	in più	in meno	in più	in meno	in più	in meno	in più	in meno	in più	in meno	in più	in meno
2000	Accantonamenti per ripulire impianti, addebiatura e macchinari																		
2009	Accantonamenti per impianto parco automazzi																		
2009	Accantonamenti per impianto mobili e macchine																		
	2009																		
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	160.903	1.334.431	170.349	1.128.790	1.297.130	461.394	4.316.793	1.411.681	2.574.439	3.987.120	329.622	5.716.367	1.592.021	4.134.266	5.702.229			
	1.3.1																		
	1.3.1.1																		
	TOTALE USCITE IN GESTIONE SPECIALI																		
	1.4 TITOLO IV PARTITE DI GIRO																		
	1.4.1 USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	1.4.1.1 USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
22010	Riserve erariali	170.000		123.818	20.133	143.152	26.848	25.109	25.109	25.109	25.109		195.199	148.218	46.981	261.131			
22020	Riserve previdenziali e sostitutive	60.000		47.515	7.179	64.384	5.556	7.994	7.994	7.994	7.994	56	87.994	95.163	12.821	71.229			
22030	Riserve suonerie	30.000		7.135	4.834	12.969	17.135	11.703	11.703	11.703	11.703		41.703	7.135	34.568	18.637			
22040	Titoli emessi per conto terzi	25.000		12.096	12.096	12.096	12.096	4.913	4.913	4.913	4.913		29.913	12.096	17.817				
22050	Riserve previdenziali IMPS su prestazioni professionali	50.000		8.810	1.787	10.576	39.424	2.901	2.901	2.901	2.901		52.901	11.711	41.190	1.787			
22060	Residui depositi cauzionali da lire	30.000					30.000						30.000		30.000				
22070	Residui depositi cauzionali da lire	20.000					20.000						20.000		20.000				
22080	Partecipazioni finanziarie e economie	10.000		4.500		4.500	5.500						16.000	4.500	5.500				
22090	Partecipazioni finanziarie																		
22100	Parti di conto sospesi																		
22110	IV.A. e c/ris																		
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	316.000		262.766	33.843	286.739	184.242	82.700	82.700	82.700	82.700	47.232	442.700	239.833	208.877	416.666			
	Spoglio dei libri contro di responsabilità "A"																		
	Totale TITOLO I	2.206.481	1.534.987	1.261.524	1.464.275	2.847.009	296.689	1.171.875	639.652	376.510	1.010.035	161.740	4.739.120	2.023.060	2.716.061	1.224.886			
	Totale TITOLO II	160.903	1.228.621	170.349	1.128.790	1.297.130	461.394	4.316.793	1.411.681	2.574.439	3.987.120	329.622	5.716.367	1.592.021	4.134.266	5.702.229			
	Totale TITOLO III																		
	Totale TITOLO IV	316.000		262.766	33.843	286.739	184.242	82.700	82.700	82.700	82.700	47.232	442.700	239.833	208.877	416.666			
	TOTALE GENERALE	2.857.384	2.873.608	1.756.669	2.626.908	4.381.607	1.049.296	5.341.377	2.937.235	2.857.249	5.044.864	486.375	10.903.127	3.843.904	7.039.213	6.542.777			

ENTRATE		ANNO 2011		ANNO 2010	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*			14.597		2.726
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 indicazione dei contributi di comp. dell'esercizio (di cui contributi di competenza dell'esercizio)			3.101.522 0		2.511.858
Totale valore della produzione (A)			3.116.120		2.514.584
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**			21.597		18.366
7) per servizi***			777.849		557.720
8) per godimento beni di terzi**			17.987		24.721
9) per il personale**			788.867		771.756
a) salari e stipendi		599.093		578.545	
b) oneri sociali		131.459		107.113	
c) trattamento di fine rapporto		22.248		34.386	
d) trattamento di quiescenza e simili		0		0	
e) altri costi		36.067		51.713	
10) ammortamenti e svalutazioni					
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			157.811		142.514
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. tà liquide					
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12) accantonamenti per rischi					
13) accantonamento di fondi per oneri					
14) oneri diversi di gestione			1.263.758		833.045
Totale Costi (B)			3.027.868		2.348.123
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			88.251		166.461
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) proventi da partecipazioni					
16) altri proventi finanziari					0
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 su cambi					
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)			0		0

	ANNO 2011		ANNO 2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:		0		0
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) svalutazioni:		0		0
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)				
20/a) sopravvenienze da donazioni;		63.389		
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14		0		
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		496.373		455.263
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		151.386		0
Totale delle partite straordinarie		408.376	0	455.263
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		496.628		621.724
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		496.628		621.724
* 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)				

ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA		ALLEGATO 12 (Art.41, comma 1, DPR 97/03)	
			
QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - ANNO 2011			
	ANNO 2011	ANNO 2010	+ o -
A - RICAVI	3.116.120	2.514.584	601.536
variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0	0	0
B - VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.116.120	2.514.584	601.536
Consumi di materie prime e servizi esterni	817.433	600.807	216.626
C - VALORE AGGIUNTO	2.298.687	1.913.777	384.910
Costo del lavoro	788.867	771.756	17.111
D - MARGINE OPERATIVO LORDO	1.509.820	1.142.021	367.799
ammortamenti	157.811	142.514	15.297
stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
saldo proventi ed oneri diversi	1.263.758	833.045	430.713
E - RISULTATO OPERATIVO	88.251	166.462	-78.211
proventi ed oneri finanziari	0	0	0
rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F - RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	88.251	166.462	-78.211
proventi ed oneri straordinari	408.376	455.263	-46.887
G - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	496.628	621.725	-125.097
imposte di esercizio			0
H - AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	496.628	621.724	-125.096



ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA
STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO 13
(Previsto dall'art. 42, comma 1
D.P.R. 27/02/2003 n° 97)

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
			IV. Contributi a fondo perduto		
			V. Contributi per ripiano disavanzi		
			VI. Riserve statutarie		
			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi economici portati a nuovo	10.600.160	9.978.436
			IX. Avanzo economico d'esercizio	496.828	621.724
			Totale Patrimonio netto (A)	11.096.788	10.600.160
B) IMMOBILIZZAZIONI			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
I. Immobilizzazioni immateriali			1) per contributi a destinazione vincolata	1.820.467	1.403.056
1) Costi d'impianto e di ampliamento			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			3) per contributi in natura		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			Totale Contributi in conto capitale (B)	1.820.467	1.403.056
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
5) Avviamento			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.271.066	10.052.229	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
7) Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi			2) per imposte		
8) Altre			3) per altri rischi ed oneri		
Totale	11.271.066	10.052.229	4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	-	
II. Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
2) Impianti e macchinari	53.147	78.684		87.506	81.161
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-			
4) Automezzi e motomezzi	275.219	318.549			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	96.584	59.749			
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni					
Totale	424.950	456.982			

ENTE PARCO

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2011	2010		2011	2010
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese			2) verso le banche		
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori		
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
d) verso altri			8) debiti tributari		
3) Altri titoli			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
4) Crediti finanziari diversi			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
Totale			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	5.582.777	5.541.357
Totale immobilizzazioni (B)	11.696.016	10.509.211	12) debiti diversi		
			Totale	5.582.777	5.541.357
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	5.582.777	5.541.357
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci			F) RATEI E RISCONTI		
5) acconti					
Totale			1) Ratei passivi		
			2) Risconti passivi		



ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2011	2010		2011	2010
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			3) Aggio su prestiti		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			4) Riserve tecniche		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			Totale ratei e risconti (F)		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	828.931	691.559			
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri					
Totale	828.931	691.559			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali					
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa	6.062.591	6.424.965			
Totale	6.062.591	6.424.965			
Totale attivo circolante (C)	6.891.522	7.116.524			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)					
Totale attivo	18.587.538	17.625.735	Totale passivo e netto	18.587.538	17.625.735

ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2011

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla L. n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio comprendente il rendiconto finanziario decisionale (per categorie) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *La situazione amministrativa ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.*

I predetti documenti sono stati redatti tenendo presenti le disposizioni degli artt. 2423, 2423 bis e 2423 ter del c.c. per quanto attiene al conto economico e allo stato patrimoniale, dell'art. 2427 c.c. per la nota integrativa.

I valori riportati nella relazione e nella nota integrativa sono espressi in unità di euro.

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

ENTRATE

Entrate correnti

Il totale delle "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" (1.1.2) accertate risulta pari alla somma tra € 2.966.522 (contributo dello Stato), € 10.000 (contributo straordinario della Regione per finalità istituzionali) ed € 125.000 quale contributo della Provincia di Cosenza per favorire il turismo scolastico e della terza età nel territorio del Parco.