

Allegato al Provvedimento d'urgenza n°21/2014.

PARERE TECNICO – AMMINISTRATIVO

Il direttore

In merito alla proposta di delibera avente ad oggetto: "Approvazione Rendiconto Generale di cui all'art. 38 del decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n°97. Esercizio finanziario 2013".

considerato

- ai sensi dell'art. 38 del D.P.R. 97/2003 il Rendiconto Generale deve essere deliberato dall'organo di vertice dell'Ente;
- che il Rendiconto Generale è stato regolarmente reso dal Tesoriere dell'Ente Parco ed è stata accertata la regolarità di tutte le cifre riportate nella situazione amministrativa;
- che il Tesoriere dell'Ente Parco, si è dato carico di tutte le entrate portate in riscossione con appositi ordini d'incasso;
- che le spese sono state pagate in relazione ai mandati di pagamento emessi, regolarmente quietanzati dai percipienti e corredati dai documenti giustificativi;
- che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio parere favorevole nel verbale n°18 del 13 giugno 2014;

ritenuto

opportuno procedere all'approvazione del Rendiconto Generale secondo quanto riportato sui prospetti che fanno parte integrante del provvedimento in questione;

esprime

Parere tecnico-amministrativo *favorevole*.

Il direttore
Dott.ssa Franca Zanichelli



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



Protocollo n. 3408
Portoferraio, 16 GIU 2014

Verbale n. 18

L'anno 2014, nel giorno 13 del mese di giugno, alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano presso la sede sita in Portoferraio (LI), Loc. Enfolà n°16, con all'ordine del giorno:

1. riaccertamento dei residui;
2. rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2013;
3. applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2014 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2013 e assestamento;
4. verifica di cassa e dell'economato;
5. varie ed eventuali.

Sono presenti alla riunione:

- Dott.ssa Rosa Valicenti – Dirigente del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Presidente;
- Avv. Pierluigi Boroni – Revisore Contabile, nominato dalla Regione Toscana – Componente;
- Rag. Roberto Esposito – dipendente presso la Ragioneria Territoriale dello Stato di Perugia - Componente – assente giustificato;

1) Riaccertamento dei residui

L'Ente Parco, con la bozza del Provvedimento d'Urgenza del Presidente, ha proceduto alla rideterminazione dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2013 e precedenti.

L'operazione di ricognizione effettuata ha dato i seguenti risultati:

RESIDUI ATTIVI

Provenienza	Iniziali	Riscossi	Radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	833.495,63	497.027,56	0,00	336.468,07	59,63%	18,00%
C/R	3.845.100,61	2.293.345,51	61.873,11	1.489.881,99	61,25%	82,00%
TOTALI	4.678.596,24	2.790.373,07	61.873,11	1.826.350,06		100,00 %

- La parte più cospicua dei residui attivi deriva dai contributi del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, il primo assegnato con D.M. 622 del 23 dicembre 2002 relativo al Programma di investimento nelle Aree Protette di prossima istituzione, il secondo dal saldo del

finanziamento assegnato con DPN/4D/2005/28490 del 09 novembre 2005 per la realizzazione di punti boe per immersione nella zona a mare presso l'isola di Giannutri, e per la realizzazione del sistema di telecontrollo e videosorveglianza e dal saldo del contributo della Regione Toscana per il Programma Operativo Regionale, approvato con Delibera della Giunta Regionale n°1163 del 29 dicembre 2008. Tale progetto è finalizzato alla realizzazione di interventi di riqualificazione ambientale e messa in sicurezza della rete sentieristica delle isole ricomprese nel perimetro del Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano con installazione di una nuova cartellonistica e la realizzazione di una nuova carta con georeferenziazione dei tracciati. Tali residui provengono da stanziamenti per interventi in conto capitale pari ad € 1.283.468,37 (il 70,28% circa del totale dei residui). I fondi destinati all'istituzione dell'Area Marina Protetta sono destinati, come da Delibere del Consiglio Direttivo n°18 del 26 maggio 2010 e n°20 del 22 giugno 2011 in particolare per la ristrutturazione degli immobili adibiti a sedi del CTA-CFS delle isole del Giglio, Giannutri, Elba e Pianosa. Tale prima delibera risulta approvata dal M.A.T.T.M. con DPN/2010/14134 del 22/06/2010, mentre la delibera n°20 del 22 giugno 2011 è stata approvata con PNM-2011-0015952 del 28 luglio 2011;

- Si rileva che per il principio della prudenza i residui collegati a contenziosi vari per incasso di diritti sull'Area Protetta sono stati radiati in quanto l'azione esecutiva (tentativo di pignoramento mobiliare) intrapresa dall'Avvocatura dello Stato che ha intrapreso l'azione giudiziale fino ad oggi ha avuto esito negativo.

RESIDUI PASSIVI

Provenienza	Iniziali	Pagati	radiati	Diff.	% realizzo	Perc.
C/C	3.730.690,49	1.028.229,05	36.497,04	2.665.964,40	28,54%	48,00%
C/R	3.938.450,16	893.177,24	156.000,12	2.889.272,80	26,64%	52,00%
TOTALI	7.669.140,65	1.921.406,29	192.497,16	5.555.237,20		100,00%

Per quanto riguarda i residui passivi, si evidenzia che la composizione delle spese in conto capitale pari a € 2.119.032,54 corrisponde al 38,14% del totale.

La procedura di riaccertamento dei residui, in conclusione, ha determinato una variazione dell'avanzo di amministrazione presunto, appostato nel bilancio di previsione per l'esercizio 2014, da € 3.516.872,51 a € 6.057.391,14.

Il Collegio raccomanda, dato le rilevanti entità delle poste risultanti, di monitorare con accuratezza l'andamento della gestione dei residui attivi per la complessiva gestione amministrativa e contabile dell'Ente.

Il Collegio, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio 2013 e precedenti.

2) Relazione al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2013

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende visione della bozza di provvedimento

d'urgenza del Presidente per l'approvazione del Rendiconto Generale 2013 presentata dall'Amministrazione, redatta ai sensi del DPR 97/2003 che tiene conto del modello di contabilità per gli Enti Parco Nazionali (aspetti metodologici del DPR 97/2003) diramato dal Ministero vigilante (nota n. DPN/1D/2005/13300 del 26.05.05).

Risultano allegati i documenti previsti dall'art. 38, co. 2, e art. 44 del citato DPR 97; si rimanda al contenuto della nota integrativa l'illustrazione dei criteri utilizzati per la formalizzazione del documento contabile in esame.

Ai fini della classificazione della spesa in base alle missioni e ai programmi, individuati applicando le prescrizioni dell'art. 3 del D.P.C.M. 12 dicembre 2012, l'Ente Parco rimane in attesa delle indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente circa le missioni maggiormente rappresentative, già richieste con nota prot. 7121/2013 del 11 ottobre 2013.

Si fa presente che i valori esposti nel Conto economico e nello Stato Patrimoniale sono espressi in unità di euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il conto economico dell'esercizio 2013 si chiude esponendo un avanzo pari ad € 1.138.288, così determinato:

Valore della produzione	4.118.878
Costo della produzione	3.055.078
Differenza	1.063.800
Oneri finanziari	126
Partite straordinarie	123.639
Risultato prima delle imposte	1.187.565
Imposte dell'esercizio	49.277
Avanzo economico	1.138.288

Il conto economico si compone delle voci riclassificate sulla base del prospetto di conciliazione, allegato alla nota integrativa, relativamente alle voci di parte corrente risultanti dal rendiconto finanziario e rappresentate come costi e ricavi nel suddetto conto economico.

Il valore della produzione di € 4.118.878 è, per la massima parte, determinato dalle entrate correnti del Rendiconto Generale 2013 pari a € 3.845.127. In particolare i trasferimenti correnti (Stato, Regione, Enti Locali, Agenzia del Demanio) ammontanti a € 3.665.449 rappresentano il 95,33% del totale delle entrate correnti, mentre le entrate proprie, pari a € 179.678 costituiscono appena il 4,67%, tenendo conto che € 181,10 del cap. 804 relativi agli interessi attivi di c/c bancario viene ridotto dagli interessi passivi del punto 17 del Conto Economico.

Si sollecita l'Ente a voler ricercare iniziative che possano incrementare la capacità di autofinanziamento delle proprie attività istituzionali (ad esempio: utilizzo del marchio del Parco; posizionamento boe; ingressi regolamentati; ecc.)

Le voci più rilevanti dei costi della produzione sono costituite dal costo per l'acquisizione di servizi, pari ad € 1.539.625 pari al 50,40% (spese per attività istituzionali, attività promozionali), dal costo del personale € 834.427 pari al 27,31% e dagli ammortamenti pari a € 421.690 pari al 13,80% circa.

Dall'esame della nota integrativa, si rileva il dettaglio della composizione del Conto Economico, anche in riferimento alle partite straordinarie (trasferimenti beni durevoli da MATTM; radiazioni residui, ecc.).

Situazione amministrativa al 31/12/2013

Fondo Cassa all'1/01/2013		6.423.200,12
Riscossioni C/ Competenza	4.148.685,66	
Riscossioni C/ Residui	2.293.345,51	
		6.442.031,17
Pagamenti C/ Competenza	2.185.775,77	
Pagamenti C/ Residui	893.177,24	
		3.078.953,01
Fondo Cassa al 31/12/2013		9.786.278,28
Residui attivi anno corrente	336.468,07	
Residui attivi anni precedenti	1.489.881,99	
		1.826.350,06
Residui passivi anno corrente	2.665.964,40	
Residui passivi anni precedenti	2.889.272,80	
		5.555.237,20
Avanzo di amministrazione		6.057.391,14

Il Fondo cassa al 31.12.2013 corrisponde con la contabile dell'Istituto Tesoriere, nota ns. prot. n. 504 del 30.01.2014.

Il suddetto avanzo di amministrazione si compone di una parte vincolata, come nel dettaglio dimostrata nella nota integrativa, destinata a:

- a) trattamento di fine rapporto per € 386.138,06 del personale in servizio (art. 2120 c.c.);
- b) progetti riapprovati dal M.A.T.T.M. (delibera n. 4/2008 e nota ministeriale 30329 del 22.12.2008) per € 305.000;
- c) progetti approvati con la delibera n°18/2010 e n°20/2011 per investimenti in c/capitale, approvati da parte dell'organo vigilante di € 408.477,83;
- d) progetti nazionali e europei per € 258.020,79;
- e) contributi destinati alla manutenzione di immobili del Ministero dell'Ambiente e di progetti per migliorare l'assetto idrogeologico compromesso dall'alluvione che ha colpito il comune di Campo nell'Elba il 07 novembre 2011 per € 139.171,30;
- f) contributo destinato all'attuazione della direttiva MATTM per € 137.737,34.

La parte di avanzo disponibile risulta essere pari ad € 3.985.942,24. Al riguardo, il Collegio osserva che la non tempestiva conoscenza dei trasferimenti correnti non contribuisce a realizzare una più coerente programmazione dell'attività istituzionale dell'Ente.

Si precisa che al 31 dicembre 2013 non risultano iscritte somme per i rinnovi contrattuali in quanto, come specificato dalla circolare n°2 del 05 febbraio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, resta confermato il divieto di attribuire

incrementi retributivi come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legge n°78/2010.

Situazione Patrimoniale al 31 Dicembre 2013

Detto prospetto riporta le consistenze patrimoniali attive e passive, come segue:

ATTIVITA'	
Immobilizzazioni immateriali	2.203.470
Immobilizzazioni materiali	3.680.590
Immobilizzazioni finanziarie	1.000
Attivo circolante (Rimanenze)	68.347
Attivo circolante (Residui Attivi)	1.826.350
Attivo circolante (Disponibilità liquide)	9.786.278
Risconti attivi	20.248
TOTALE	17.586.283
PASSIVITA'	
Patrimonio netto	7.805.148
Contributi in c/capitale	0
T.F.R.	386.138
Residui passivi	5.555.237
Ratei passivi	910
Risconti passivi	3.838.850
TOTALE	17.586.283

I ratei e risconti sono nel dettaglio indicati nella citata nota integrativa.

Il rilevante importo dei risconti passivi è riferito a somme ricevute per contributi e non imputate al conto economico in quanto non ancora correlate ad opere realizzate, come nel dettaglio riportato nella nota integrativa allegata al Rendiconto Generale.

Le rimanenze di prodotti sono rappresentate dal magazzino di merce in giacenza destinata a rifornire le Case del Parco di Marciana e di Rio nell'Elba nonché la sede di Portoferraio.

Rendiconto finanziario decisionale

Il rendiconto finanziario, redatto sull'unico Centro di Responsabilità individuato nel "Responsabile Direzione" presenta le seguenti risultanze:

	Residui	Accertamenti	Riscossioni
Fondo iniziale di cassa			6.423.200,12
Entrate correnti	176.413,62	3.845.127,36	3.916.045,89
Entrate C/ Capitale	1.283.468,37	3.213,00	1.644.193,60
Partite di giro	30.000,00	636.813,37	881.791,68
Totali entrate	1.489.881,99	4.485.153,73	12.865.231,29
	Residui	Impegni	Pagamenti

Fondo di cassa finale			9.786.278,28
Uscite correnti	491.235,82	2.647.407,70	2.373.067,02
Uscite C/ Capitale	1.979.302,12	1.567.519,10	506.987,74
Partite di giro	418.734,86	636.813,37	198.898,25
Totali uscite	2.889.272,80	4.851.740,17	12.865.231,29

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2013.

3) Applicazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2014 dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2013 e relativo assestamento.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prosegue esaminando la bozza del Provvedimento d'urgenza del Presidente inerente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione definitivo rilevato al 31/12/2013 come risulta dal Rendiconto Generale esaminato sopra.

In base a quanto sopra, il bilancio di previsione per l'esercizio 2014, nella parte riguardante l'avanzo di amministrazione applicato viene incrementato di € 2.540.518,63 (da euro 3.516.872,51 ad euro 6.057.391,14) mentre per quanto riguarda il fondo di cassa viene aumentato di € 4.048.190,73 (da euro 5.738.087,55 ad euro 9.786.278,28).

Contestualmente l'assestamento al bilancio di previsione 2014 tiene conto degli accertamenti di entrata verificati e delle corrispondenti previsioni di spesa.

Variazioni di competenza

PREVISIONI DI COMPETENZA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	6.727.971,78
Incrementi per maggiori entrate	2.384.755,83
Incrementi per maggiore avanzo di amministrazione	2.540.518,63
Riduzione per minori entrate	30.000,00
Previsione rettificata	11.623.246,24

Le maggiori entrate derivano dal contributo della Comunità Economica Europea "Progetto RESTO CON LIFE – LIFE 13 NAT/IT/000471" approvato con Provvedimento d'Urgenza del Presidente n°16 del 29 maggio 2014 e dal contributo straordinario trasferito al Parco dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per il finanziamento di interventi straordinari presso l'Isola del Giglio.

PREVISIONI DI COMPETENZA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	3.158.528,86
Incrementi	4.895.274,46
Riduzioni	0,00
Previsione rettificata	8.053.803,32

Le maggiori uscite sono correlate alle entrate vincolate e ad un diverso utilizzo dell'avanzo di amministrazione definitivo rispetto a quello applicato in sede di previsione così come previsto dall'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003.

Variazioni di Cassa

PREVISIONI DI CASSA (Entrata)	
Previsioni di bilancio per i capitoli interessati	9.640.198,97
Incrementi del fondo di cassa	4.048.190,73
Incrementi per nuove riscossioni	2.384.755,83
Riduzione per minori entrate	30.000,00
Previsione rettificata	16.043.145,53

PREVISIONI DI CASSA (Uscita)	
Previsioni di bilancio per i cap.li interessati	5.687.577,44
Incrementi	6.402.946,56
Riduzioni	0,00
Previsione rettificata	12.090.524,00

Prospetto dimostrativo degli equilibri di Bilancio

TOTALI VARIAZIONI DI COMPETENZA

Maggiori Entrate	€ 4.925.274,46	Maggiori Uscite	€ 4.895.274,46
Minori Uscite	€ 0,00	Minori Entrate	€ 30.000,00
Totale a pareggio	€ 4.925.274,46	Totale a pareggio	€ 4.925.274,46

TOTALI VARIAZIONI DI CASSA

Maggiori Entrate	€ 6.432.946,56	Maggiori Uscite	€ 6.402.946,56
Minori Uscite	€ 0,00	Minori Entrate	€ 30.000,00
Totale a pareggio	€ 6.432.946,56	Totale a pareggio	€ 6.432.946,56

L'avanzo di amministrazione di € 6.057.391,14 ai sensi dell'art. 45 comma 3 del D.P.R. 97/2003, viene utilizzato per la salvaguardia degli equilibri di bilancio e in

particolare per il finanziamento di parte delle spese correnti per € 2.333.413,31 e di investimento per € 3.723.977,83. La parte vincolata dell'avanzo passa da € 2.316.872,51 inserita con l'approvazione del preventivo 2014 a € 2.071.448,90 con l'assestamento 2014.

Le variazioni sopra indicate mantengono l'equilibrio di bilancio.

Il Bilancio di Previsione 2014 è stato approvato dall'Amministrazione Vigilante con la nota 0005889/PNM del 23.03.2014, ns. prot. n. 1903 del 31.03.2014.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, in base all'esame effettuato, ritiene di formulare il proprio parere favorevole all'approvazione dell'assestamento del bilancio di previsione 2014.

Si raccomanda l'invio dei documenti contabili per il prescritto parere della Comunità del Parco.

4) Verifica di cassa e dell'economato.

VERIFICA DELLA CASSA GENERALE AL 09 GIUGNO 2014

Fondo di cassa al 01.01.2014		9.786.278,28
Reversali emesse a tutto il 09.06.2014		
In conto Competenza	3.193.466,40	
In conto Residui	147.894,85	3.341.361,25
Mandati di pagamento emessi a tutto il 09.06.2014		
In Conto Competenza	560.197,89	
In Conto Residui	1.231.875,71	1.792.073,60
Saldo Contabile		
Saldo del Tesoriere (Monte dei Paschi di Siena S.p.A.- Ag. Portoferraio)		11.361.975,34
Differenza		26.409,41

Il Collegio dei Revisori, dopo le opportune verifiche, riscontra che la differenza rilevata dipende da:

Entrate riscosse dal Tesoriere da regolarizzare	4.420,27
Mandati emessi dal Parco e non ancora caricati dalla Tesoreria	9.864,00
Uscite pagate dal Tesoriere da regolarizzare	5.008,52
Mandati non pagati dal Tesoriere	17.361,66
Reversali non incassate dal Tesoriere	228,00
Differenza	26.409,41

Ultima reversale emessa al 09 giugno 2014 è la n°149 del 06 giugno 2014 di € 228,00

Ultimo mandato emesso al 09 giugno 2014 è il n°557 del 09 giugno 2014 di € 433,43

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMATO

Costituzione fondo anno 2014	5.000,00
Totale Entrate	5.000,00
Spese sostenute fino al 13 giugno 2014	4.091,39

Saldo Contabile al 13 giugno 2014	908,61
Contanti in cassa al 13 giugno 2014	908,61

VALORI BOLLATI

Risulta in disponibilità, n°1 marche da bollo da € 16,00 e n°1 marca da € 1,81.

VERIFICA DEL C/C POSTALE

L'Ente Parco gestisce un solo c/c postale, n°11984523, che alla data del 30 aprile 2014 presenta un saldo di € 586,49 che concorda con l'ultimo estratto conto pervenuto da Banco Posta – Poste Italiane S.p.A. in data 16 maggio 2014.

BUONI PASTO

Al 13 giugno 2013 non risultano in disponibilità buoni pasto.

BUONI CARBURANTE

Risultano in disponibilità buoni carburante per un valore complessivo di € 5.780,00

Si allegano le copie conformi dei saldi del c/c bancario e postale.

5) Varie ed eventuali

Sono state esaminati, a campione le documentazioni relative ai seguenti capitoli di bilancio.

Cap. 204 relativo a spese di personale per collaborazioni .

L'impegno per € 46.000 è riconducibile ad un contratto di co.co. co. Stipulato nell'ambito delle attività di gestione delle specie di ungulati in favore del Dr. Francesco De Pietro.

Il conferimento dell'incarico di collaborazione è stato sottoposto al procedimento di controllo preventivo di legittimità previsto dall'art. 17, co. 30 della l. 102 del 2009 ed ha conseguito il visto da parte della Corte dei Conti . L'Ente Parco si è dotato, in data 27 novembre 2013, di uno specifico regolamento ai fini del conferimento di incarichi di collaborazione ai sensi dell'art. 7 del d.lgs. 165 del 2001.

Cap. 475, impegno di spesa n. 8.048 del 18.10.2013 per contratto di cessione del diritto d'autore su immagini, testi e impaginazione di 3 guide delle isole del parco.

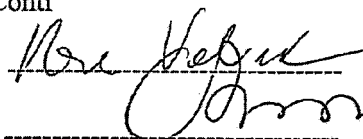
Cap. 2112, provvedimento di liquidazione di € 649.904,32 per il saldo dei trasferimenti di contributi europei nell'ambito del progetto Argomarine, in favore dei partner del progetto di cui il Parco nazionale è stato capofila.

Conto annuale 2012 e 2013. Vengono esaminate le schede relative al conto annuale 2012 già inviate definitivamente in data 18.7.2013 che vengono sottoscritte dal presidente. In relazione alle schede del conto annuale 2013, si attesta il primo invio in data 7.6.2014 che sarà completato a seguito dell'erogazione del trattamento accessorio.

Il presente verbale, dopo lettura ed approvazione, viene chiuso alle ore 15,00.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Il Presidente Dr.ssa Rosa Valicenti

Handwritten signature of Rosa Valicenti in black ink, written over a horizontal dashed line.

Il Componente Avv. Pierluigi Boroni

Handwritten signature of Pierluigi Boroni in black ink, written over a horizontal dashed line.

Il Componente Rag. Roberto Esposito

assente giustificato

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA *	FILIALE	4030 PORTOFERRAIO		
ENTE: 15 ENTE PARCO NAZ ARCIP TOSCANO	ES. FINANZIARIO	2014	DIVISA EURO	SERVIZIO TESORERIA E CASSA
	VERIFICA DI CASSA AL 09.06.2014			
SALDO INIZIO ESERCIZIO		9.786.278,28		
INCASSI	REVERSALI (RESIDUI)	147.894,85		
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.193.238,40		
	CARTE CONTABILI	4.420,27		

	TOTALE INCASSI	3.345.553,52		
PAGAMENTI	MANDATI (RESIDUI)	1.217.919,65		
	MANDATI (COMPETENZA)	546.928,29		
	CARTE CONTABILI	5.008,52		

	TOTALE PAGAMENTI	1.769.856,46		
SALDO AL 09.06.2014		11.361.975,34		
ORDINATIVI IMPUTATI AL 09.06.2014				
	REVERSALI (RESIDUI)	147.894,85		
	REVERSALI (COMPETENZA)	3.193.466,40		

	TOTALE REVERSALI	3.341.361,25		
	MANDATI (RESIDUI)	1.223.429,65		
	MANDATI (COMPETENZA)	558.779,95		

	TOTALE MANDATI	1.782.209,60		
ORDINATIVI DA EVADERE AL 09.06.2014				
	REVERSALI (RESIDUI)	0,00		
	REVERSALI (COMPETENZA)	228,00		

	TOTALE REVERSALI	228,00		
	MANDATI (RESIDUI)	5.510,00		
	MANDATI (COMPETENZA)	11.851,66		

	TOTALE MANDATI	17.361,66		

BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SpA
 Filiale di PORTOFERRAIO
 TOSCANO

PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO (pn_artos) - Codice AOO: pn_artos - Reg. nr.0002996/2014 del 16/05/2014

BancoPosta

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A. - Società con socio unico

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 30/04/14

Conto Corrente in EURO n. 11984523

Intestato a: ENTE "PARCO NAZIONALE DELL'ARCIPELAGO TOSCANO"

Coordinate bancarie

Codice IBAN

IT57 R076 0113 9000 0001 1984 523

Codice BIC/SWIFT

BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
R	07601	13900	000011984523



0011
PUP401532580010001 01 RH02
01127423 HPA29358003650
147 2 H

ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO TOSCANO
SANZIONI AMMIN.VE SERV.TES.
VIA GUERRAZZI 1
57037 PORTOFERRAIO

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet www.poste.it/bancoposta



Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/14			1.609,98	SALDO INIZIALE
03/04/14	31/03/14	8,49		IMPOSTA DI BOLLO
03/04/14	31/03/14	15,00		TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI MARZO 2014
30/04/14			586,49	SALDO FINALE PARI A LIRE 1.135.603

Scopra il nuovo servizio di BancoPosta Incasso Tributi Locali una soluzione ancora più semplice, veloce e conveniente per gestire le entrate degli Enti Locali.

Messaggio con finalità promozionale. Per ulteriori informazioni contattare il proprio referente commerciale o chiamare il numero gratuito 800.160.000

Per i versamenti in cui la data contabile equivale alla data di accredito. L'estratto conto si intende approvato qualora il correntista non invii opposizione scritta a Poste Italiane S.p.A. entro 60 giorni dal suo ricevimento. Gli interessi sono calcolati secondo l'anno civile ed al tasso applicato. Imposta di bollo assolta in modo virtuale
Autorizzazione Direzione Regionale Entrate Lazio n. 623/1977 dell' 8/2/97

PAGINA BIANCA