

Ente Autonomo Parco Nazionale d'Abruzzo, Lazio e Molise

Voci del Piano dei Conti Integrato al DPR 132/2013_Uscite Consuntivo

Codifica PEG	Codifica D.Lgs. 118	Desc PEG	Desc. piano Fin. IV liv.	Sigla piano Fin. IV liv.	S6 Assestato (S3+S4+S5)	C3 Impegnato
18172.02.1102005	ADEGUAMENTO DEGLI ALLESTIMENTI DEI MUSEI E DEI CENTRI DI VISITA DEL PARCO	101.2.1.1.11020.05	Musei, teatri e biblioteche	U.2.02.01.09.018	115.000,00	114.999,86
18172.02.11050	REALIZZAZIONI ED INTERVENTI SU BENI DI INTERESSE STORICO, ARTISTICO, PAESAGGISTICO E FAUNISTICO, ALLESTIMENTO E SISTEMAZIONE MUSEI	101.2.1.1.11050	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.002	15.000,00	15.000,00
18172.02.11060	MONITORAGGIO E ABBATTIMENTO MANUFATTI ABUSIVI	101.2.1.1.11060	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999	0,00	0,00
18172.02.11070	MANUTENZIONE DEI SENTIERI, DELLE AREE ATTREZZATE E AREE FAUNISTICHE DEL PARCO	101.2.1.1.11070	Opere per la sistemazione del suolo	U.2.02.01.09.014	70.000,00	69.296,02
18172.02.11080	CONTRIBUTI MATTM E REGIONE ABRUZZO PROGETTO SPECIALE TUTELA ORSO BRUNO MARSICANO.	101.2.1.1.11080	Opere per la sistemazione del suolo	U.2.02.01.09.014	0,00	0,00
18172.02.1201001	AREA AMMINISTRATIVA - ACQUISTO O REALIZZO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	101.2.1.2.12010.01	Impianti	U.2.02.01.04.002	60.000,00	58.085,75
18172.02.1201003	AREA TUTELA E SVILUPPO DEL TERRITORIO - ACQUISTO O REALIZZO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	101.2.1.2.12010.03	Impianti	U.2.02.01.04.002	0,00	0,00
18172.02.1203003	AREA TUTELA E SVILUPPO DEL TERRITORIO - ACQUISTI DI AUTOMEZZI E ATTREZZATURE MECCANICHE	101.2.1.2.12030.03	Mezzi di trasporto stradali	U.2.02.01.01.001	52.000,00	49.037,06
18172.02.1205001	AREA AMMINISTRATIVA - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	101.2.1.2.12050.01	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	15.000,00	11.530,80

Ente Autonomo Parco Nazionale d'Abruzzo, Lazio e Molise

Voci del Piano dei Conti Integrato al DPR 132/2013_Uscite Consuntivo

Codifica PEG	Codifica D.Lgs. 118	Desc PEG	Desc. piano Fin. IV liv.	Sigla piano Fin. IV liv.	S6 Assestato (S3+S4+S5)	C3 Impegnato
18172.02.1205 002	AREA SCIENTIFICA - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	101.2.1.2.12050.02	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	5.000,00	4.108,27
18172.02.1205 003	AREA TUTELA E SVILUPPO DEL TERRITORIO - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	101.2.1.2.12050.03	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	5.000,00	4.705,90
18172.02.1205 004	RISORSE PER ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI E TECNOLOGIE FUNZIONALI A PROGETTI ART. 113, COMMA 4, D.LGS N. 50/2016.	101.2.1.2.12050.04	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	8.000,00	2.613,45
18172.02.1207 0	USCITE PER STUDI, RICERCHE, MONITORAGGIO E ACQUISIZIONE DI ATTREZZATURE TECNICHE ED INFORMATICHE PER LA SALVAGUARDIA DELLA FAUNA E DELLA FLORA DEL	101.2.1.2.12070	Attrezzature scientifiche	U.2.02.01.05.001	65.000,00	33.407,95
18172.02.1208 0	ATTREZZATURE PER IL PERSONALE DI SORVEGLIANZA	101.2.1.2.12080	Attrezzature scientifiche	U.2.02.01.05.001	68.532,11	56.476,67
18172.02.1210 0	FINANZIAMENTO PROTOCOLLO DI KYOTO - FORESTAZIONE, ARREDI URBANI, IMPIANTI FRUTTIFERI	101.2.1.2.12100	Opere per la sistemazione del suolo	U.2.02.01.09.014	0,00	0,00
18172.02.1212 0	PROGETTI LIFE (SPESE CONTO CAPITALE)	101.2.1.2.12120	Spese di investimento per beni immateriali n.a. c.	U.2.02.03.99.001	15.851,00	15.851,00
18172.02.1213 0	CONTRIBUTO REGIONE ABRUZZO DELIBERA CIPE 05.08.1998 - INTERVENTI REGIONALI SETTORE COMMERCIO E TURISMO - RIQUALIFICAZIONE CENTRO VISITA VILLAVALLELONGA	101.2.1.2.12130	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999	0,00	0,00
18172.02.1214 0	CONTRIBUTO GAL LAZIO SEGNALETICA DEL PARCO	101.2.1.2.12140	Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999	0,00	0,00

Ente Autonomo Parco Nazionale d'Abruzzo, Lazio e Molise

Voci del Piano dei Conti Integrato al DPR 132/2013_Uscite Consuntivo

Codifica PEG	Codifica D.Lgs. 118	Desc PEG	Desc. piano Fin. IV liv.	Sigla piano Fin. IV liv.	S6 Assestato (S3+S4+S5)	C3 Impegnato
18172.02.1216 0	CONTRIBUTI REGIONE ABRUZZO PER PROGETTI FINALIZZATI	101.2.1.2.12160	Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999	0,00	0,00
18173.01.1302 0	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	101.2.1.3.13020	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate	U.3.01.01.03.002	4.000,00	516,46
18172.05.1501 0	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	101.2.1.5.15010	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999	128.503,00	127.897,71
18175.01.1701 0	RESTITUZIONI ANTICIPAZIONI DI CASSA ALL'ISTITUTO CASSIERE TESORIERE	101.2.2.2.17010	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.01.001	1.887.949,00	0,00
99017.01.2101 0	RITENUTE ERARIALI	101.4.1.1.21010	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	900.000,00	788.982,13
99017.01.2102 0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	101.4.1.1.21020	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	500.000,00	299.489,90
99017.01.2103 0	RITENUTE DIVERSE	101.4.1.1.21030	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	20.000,00	7.347,80
99017.01.2104 0	TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	101.4.1.1.21040	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	100.000,00	87.534,25
99017.01.2105 0	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI.	101.4.1.1.21050	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	50.000,00	46.914,50
99027.01.2106 0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE	101.4.1.1.21060	Costituzione fondi eкономali e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	5.000,00	4.900,00

Codifica PEG	Codifica D.Lgs. 118	Desc PEG	Desc. piano Fin. IV liv.	Sigla piano Fin. IV liv.	S6 Assestato (S3+S4+S5)	C3 Impegnato
39017.01.2107 0	VERSAMENTI IVA SPLIT PAYMENT - ART. 1 D.L. N. 50/2017	101.4.1.1.21070	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001	300.000,00	194.265,99

Totali complessivi

(Somma)

12.966.134,73

(Somma)

10.059.261,15



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2019

(Art. 45, comma 1 , DPR 97/03 Allegato 15)

Parco Nazionale d'Abruzzo, Lazio e Molise

Situazione Amministrativa 2019		
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		3.024.538,99
Riscossioni	<i>In c/competenza</i>	12.424.397,87
	<i>in c/residui</i>	173.842,24
Pagamenti	<i>in c/competenza</i>	8.310.562,17
	<i>in c/residui</i>	1.550.682,36
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		5.761.534,57
Residui attivi	<i>degli esercizi precedenti</i>	950.990,70
	<i>dell'esercizio</i>	196.503,89
Residui passivi	<i>degli esercizi precedenti</i>	1.857.584,15
	<i>dell'esercizio</i>	1.748.698,98
Avanzo	<i>d'amministrazione alla fine dell'esercizio</i>	3.302.746,03
Disavanzo		
Utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2019 risulta così prevista:		
Parte vincolata:		3.003.535,69
<i>Adeguamento degli allestimenti dei musei e dei centri visita del parco</i>	250.000,00	
<i>Al fondo trattamento fine rapporto art. 35 comma 4 CCNL 2006-2009</i>	5.970,00	
<i>Efficientamento energetico Contributo MATTM nota 34837 del 31.12.2019</i>	2.747.565,69	
Per i seguenti altri vincoli:		-
Parte disponibile:		299.210,34
<i>Parte disponibile di cui si prevede l'utilizzo nel corso dell'Esercizio 2020</i>	299.210,34	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2020		
Totale risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019		3.302.746,03



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

CONTO ECONOMICO

(Art. 41, comma 1 , DPR 97 del 27 febbraio 2003 Allegato 11)


 Allegato 11
 (Previsto dall'art. 41, comma 1 DPR 97/2003)

CONTO ECONOMICO 2019 (art.2425 c.c)				
	2019		2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)	295.842	295.842	232.616	232.616
2)				
3)				
4)				
5)		9.058.789		8.120.006
a)	1.710			
b)	151.190		72.163	
c)	849.802		573.546	
d)	7.780.660		7.279.321	
e)	199.500		173.833	
f)	75.927		21.143	
	9.354.631	9.354.631	8.352.622	8.352.622
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	37.009	37.009	32.486	32.486
7)	595.210	595.210	486.208	486.208
8)	50.505	50.505	31.466	31.466
9)		4.537.887		4.425.546
a)	3.142.747		3.137.327	
b)	1.143.512		1.086.474	
c)	127.898		80.000	
d)				
e)	123.730		121.745	
	-	-	-	-
10)		912.570		845.086
a)	502.843		503.923	
b)	369.374		338.123	
c)				
d)				
e)	40.353		3.040	
	-	-	-	-
11)				
12)				
13)				
14)	3.149.088	3.149.088	2.240.774	2.240.774
	9.282.269	9.282.269	8.061.566	8.061.566
	Differenza tra valore e costo della produzione			
	72.362	72.362	291.056	291.056
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15)				
16)				
a)				
b)				
c)				
d)				
	-	-	-	-
17)				
17-bis)				
	-	-	-	-
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE			
18)				
a)				
b)				
c)				
d)				
19)				
a)				
b)				

c)	<i>di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>		-		
d)	<i>di strumenti finanziari derivati;</i>				
	Totale delle rettifiche (18 - 19)	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	72.362	72.362	291.056	291.056
20)	<i>imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	59.427	59.427	47.119	47.119
21)	UTILE o PERDITA di Esercizio	12.935	12.935	243.937	243.937



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

(Art. 41, comma 1 , DPR 97 del 27 febbraio 2003 Allegato 12)

Allegato 12
(previsto dall'art. 41, comma 1)



QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	2018	2019	+ 0 -
A) RICAVI	8.331.479	9.278.704	947.225
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			
B) VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	8.331.479	9.278.704	947.225
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.790.934	3.831.811	1.040.877
C) VALORE AGGIUNTO	2.790.934	3.831.811	1.040.877
Costo del lavoro	4.425.546	4.537.887	112.341
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	1.114.999	909.006	- 205.993
, Ammortamenti	842.046	872.217	30.171
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi			
E) RISULTATO OPERATIVO	1.957.045	1.781.223	- 175.822
Proventi ed oneri finanziari			
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	272.953	36.789	- 236.164
Proventi ed oneri straordinari	18.103	35.573	17.470
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	291.056	72.362	- 218.694
Imposte di esercizio	- 47.119	- 59.427	12.308
H) AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	243.937	12.935	- 231.002



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Stato Patrimoniale

(Art. 42 Comma 1, D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 Allegato 13)



STATO PATRIMONIALE
(Art. 42 Comma 1, D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 Allegato 13)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2018	2019		2018	2019
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	6.074.137	6.074.137
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento	20.694	16.485	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	1.798.980	1.559.019	IV. Contributi a fondo perduto		
	1.932.826	2.306.157	V. Contributi per ripiano disavanzi		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	187.366	194.809	VI. Riserve statutarie		
	1.259.091	1.313.946	VII. Altre riserve distintamente indicate		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	-1.734.525	-1.490.588
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	243.937	12.935
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	221.691	151.244	Totale Patrimonio netto (A)	4.583.549	4.596.484
	4.708.269	4.778.715	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
8) Altre	-	-	1) per contributi a destinazione vincolata		
	429	429	2) per contributi indistinti per la gestione		
Totale	2.228.731	1.921.557	3) per contributi in natura		
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>			Totale Contributi in conto capitale (B)	-	-
1) Fabbricati	4.429.960	4.305.803	C) Fondi PER RISCHI ED ONERI		
	3.284.902	3.520.586	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Terreni	341.958	341.958	2) per imposte		
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
2) Impianti e macchinari	83.185	109.160	4) per ripristino investimenti (fondo ammortamento)		
	889.883	967.681	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	95.077	123.166	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	3.278.763	3.352.571
	212.834	243.344	E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) Automezzi e motomezzi	155.738	109.126	1) obbligazioni		
	1.007.174	1.053.786	2) verso le banche		
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.036.874	2.084.993	3) verso altri finanziatori		
			4) acconti		
6) Diritti reali di godimento	155	155	5) debiti verso fornitori		
			6) rappresentati da titoli di credito		
7) Altri beni	152.212	144.263	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
	686.267	725.546	8) debiti tributari		
Totale	7.295.004	7.218.469	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce di crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			10) debiti verso iscritti		
1) Partecipazioni in:			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
a) imprese controllate			12) debiti diversi	3.484.193	3.606.283
b) imprese collegate			Totale	3.484.193	3.606.283
c) imprese controllate			Totale Debiti (E)		
d) altre imprese			F) RATEI E RISCONTI		
e) altri enti	6.133	6.133	1) Ratei Passivi		
2) Crediti			2) Risconti passivi	2.629.203	4.542.066
a) verso imprese controllate			3) Aggio su prestiti		
b) verso imprese collegate			4) Riserve tecniche		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Totale ratei e risconti (D)	2.629.203	4.542.066
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale	6.133	6.133			
Totale immobilizzazioni (B)	9.529.868	9.146.159			
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>I. Rimanenze</i>					
1) materie prime, sussidiarie di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale	-	-			
<i>II. Residui attivi</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	1.165.186	1.147.495			
4-bis) Crediti tributari	222.616	-			
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri					
Totale	1.387.802	1.147.495			
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) Partecipazioni in imprese controllate					

2) Partecipazioni in imprese collegate				
3) Altre partecipazioni				
4) Altri titoli				
Totale	-	-		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>				
1) denaro e valori in cassa postale	589	4.898		
2) credito rimanente carta ricaricabile	2.030	2.983		
3) buoni carburante in cassa di sicurezza	30.880	22.700		
4) buoni mensa in cassa di sicurezza	-	11.634		
5) denaro e valori in cassa	3.024.539	5.761.535		
Totale	3.058.038	5.803.750		
Totale attivo circolante (C)	4.445.840	6.951.245		
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi				
2) Risconti attivi				
Totale ratei e risconti (D)				
Totale attivo	13.975.708	16.097.404	Totale passivo e netto	13.975.708 16.097.404



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PROSPETTO DATI SIOPE INCASSI E PAGAMENTI AL 31.12.2019

(Circolare n. 13 MEF - RGS Prot. 22746 del 24.03.2015)

