



# PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA, CAMPIGNA

## CONSIGLIO DIRETTIVO

### DELIBERAZIONE N° 32 del 25-10-2016

#### OGGETTO:

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 E BILANCIO PLURIENNALE 2017-2019

Il giorno **venticinque** del mese di **Ottobre duemilasedici** in Pratovecchio Stia, alle ore **10:00** si è riunito il Consiglio Direttivo con l'intervento dei signori:

#### COMPONENTI DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

	Presente	Assente		Presente	Assente
SANTINI LUCA	X		FRANCI ORESTE	X	
ANDREOTTI ALESSANDRO		X	GOTTI STEFANO	X	
ANGIOLINI ROSSELLA	X		PIGNOTTI FABIO	X	
BACCINI MARCO		X	VALENTE SALVATORE	X	
BERTI PIERO	X				

				Presenti	Assenti
Totale				<b>7</b>	<b>2</b>

PRESIEDE: IL PRESIDENTE - SANTINI LUCA  
SEGRETARIO: IL SEGRETARIO F.F. RICCI ROBERTA

#### COLLEGIO REVISORE DEI CONTI

	Presente	Assente
LAZZARO NICOLA		X
NERI ELISABETTA		X
MAINETTI PIER LUIGI		X

Entra il Dott. Lazzaro, Presidente del collegio dei revisori dei conti. Rispetto alla composizione iniziale è presente il dott. Lazzaro.

### IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO lo schema di Bilancio di Previsione 2017 e del Bilancio Pluriennale 2017/2019, costituito dai seguenti elaborati:

- Preventivo Finanziario Decisionale 2017, All. "A";
- Preventivo Finanziario Gestionale 2017, All. "B";
- Bilancio pluriennale 2017/2019, All. "C";
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, All. "D";
- Preventivo economico, All. "E";
- Quadro di riclassificazione, All. "F";
- Consistenza del personale e delle relative spese compresi gli oneri previdenziali nonché dotazione organica, All. "G", "G1" e "G2";
- Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione, All. "H";
- Nota preliminare, All. "I";
- Allegato tecnico, All. "J";
- Relazione programmatica, All. "K";
- Relazione illustrativa, All. "L";

ATTESO che il Bilancio risulta integrato con gli allegati previsti dal D.P.R. n. 132/2013 e precisamente con il Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi, All. "N", con il Prospetto di Raccordo con il Piano dei Conti Integrato All. "O" e con quanto indicato dal MATTM con la nota prot. 0019604/PNM del 08/10/2015 DIV II sopracitata;

ATTESO altresì che il Bilancio risulta integrato con i seguenti ulteriori allegati:

- Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019, All. "P";
- Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2017-2019 ed elenco annuale, All. "Q";
- Programma Biennale Forniture e Servizi 2017- 2018, All. "R";

PRECISATO che su tali elaborati è stato espresso parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 16 del DPR 97/2003 e dell'art. 11 del Regolamento di Contabilità, nella riunione tenutasi il giorno 21 ottobre 2016 come risulta dal Verbale n° 19;

VISTO il Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, all. "M";

RITENUTO pertanto necessario provvedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2017 e del Bilancio Pluriennale 2017/2019, costituito dagli allegati sopraindicati ed avente le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA
Titolo I E/correnti	2.840.494	2.975.479

Titolo II e III E/c.capitale		958.344
Titolo IV Partite di giro	270.150	270.150
Avanzo di amm.ne	1.413.327	
	<b>4.523.971</b>	<b>4.203.973</b>
Fondo di cassa iniziale		4.000.000
<b>Totale</b>	<b>4.523.971</b>	<b>8.203.973</b>
<b>USCITE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
Titolo I U/correnti	2.524.011	4.277.786
Titolo II- III U/c.capitale	1.729.810	3.656.037
Titolo IV Partite di giro	270.150	270.150
<b>Totale</b>	<b>4.523.971</b>	<b>8.203.973</b>
<b>PREVENTIVO ECONOMICO</b>		
Avanzo Economico	56.483	

DATO ATTO che sugli elaborati di bilancio, la Comunità del Parco dovrà esprimere il proprio parere ai sensi dell'art. 10 della L. 394/1991 e dell'art. 11 del Regolamento di Contabilità;

RITENUTO necessario rimettere la presente deliberazione alla Comunità del Parco per l'espressione del parere previsto dalla L. 394/91;

RITENUTO altresì necessario richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2017 per la durata di quattro mesi;

RITENUTO altresì necessario richiedere l'autorizzazione ad utilizzare le quote di avanzo presunto vincolato aventi carattere di certezza e precisione tali da escluderne la previsione prima dell'approvazione del rendiconto 2016 per la parte costituita da fondi vincolati ai sensi di quanto stabilito dalla Circolare n° 32 del 23/12/2015 del MEF – Scheda tematica A., ai seguenti capitoli di bilancio:

- € 45.000 capitoli 5.040-5.120-5.600-5.820 per le Risorse Ministeriali ex cap. 1551 Direttive 2014/2015;
- € 554.037 capitolo 11.580 per il progetto Life14/NAT/IT/000759 WET FLY AMPHIBIA;
- € 78.040 capitolo 11.590 per il progetto Life14/NAT/IT/000209 EREMITA
- € 150.000 capitolo 11.575 per i Progetti Europei PSR Regione Emilia Romagna;

VISTO il parere rilasciato dal Servizio Amministrativo in ordine alla regolarità contabile e dal Servizio Direzione in ordine alla regolarità tecnica, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

Con votazione unanime palesemente espressa:

### D E L I B E R A

1. di prendere atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 16 del DPR 97/2003 e dell'art. 11 del Regolamento di Contabilità, espresso nella riunione tenutasi il giorno 21 ottobre

2016 come risulta dal Verbale n° 19;

2. di approvare il Bilancio di Previsione 2017 ed il Bilancio Pluriennale 2017/2019, costituito dagli allegati in esordio indicati ed avente le seguenti risultanze finali:

<b>ENTRATE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
Titolo I E/correnti	2.840.494	2.975.479
Titolo II e III E/c.capitale		958.344
Titolo IV Partite di giro	270.150	270.150
Avanzo di amm.ne	1.413.327	
	<b>4.523.971</b>	<b>4.203.973</b>
Fondo di cassa iniziale		4.000.000
<b>Totale</b>	<b>4.523.971</b>	<b>8.203.973</b>
<b>USCITE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
Titolo I U/correnti	2.524.011	4.277.786
Titolo II- III U/c.capitale	1.729.810	3.656.037
Titolo IV Partite di giro	270.150	270.150
<b>Totale</b>	<b>4.523.971</b>	<b>8.203.973</b>
<b>PREVENTIVO ECONOMICO</b>		
Avanzo Economico	56.483	

3. di trasmettere, copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale (da All. "A" ad All. "R"), al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, nonché al Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'approvazione di competenza;

4. di trasmettere altresì copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale e come precisato al punto precedente, alla Corte dei Conti;

5. di trasmettere altresì la presente deliberazione alla Comunità del Parco per l'espressione del parere previsto dalla L. 394/91, riservandosi di inviare la relativa delibera alle amministrazioni di cui al punto 3) e 4);

6. di richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2017 per la durata di quattro mesi;

7. di richiedere l'autorizzazione ad utilizzare le quote di avanzo presunto vincolato aventi carattere di certezza e precisione tali da escluderne la previsione prima dell'approvazione del rendiconto 2016 per la parte costituita da fondi vincolati ai sensi di quanto stabilito dalla Circolare n° 32 del 23/12/2015 del MEF – Scheda tematica A., ai seguenti capitoli di bilancio:

- € 45.000 capitoli 5.040-5.120-5.600-5.820 per le Risorse Ministeriali ex cap. 1551 Direttive 2014/2015;
- € 554.037 capitolo 11.580 per il progetto Life14/NAT/IT/000759 WET FLY AMPHIBIA;



- € 78.040 capitolo 11.590 per il progetto Life14/NAT/IT/000209 EREMITA;
- € 150.000 capitolo 11.575 per i Progetti Europei PSR Regione Emilia Romagna;

8. di prendere atto del parere rilasciato dal Servizio Amministrativo in ordine alla regolarità contabile e dal Servizio Direzione in ordine alla regolarità tecnica, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.

<b>II PRESIDENTE SANTINI LUCA</b>	<b>II SEGRETARIO F.F. RICCI ROBERTA</b>
---------------------------------------	---

---

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell' art. 13 dello statuto dell'Ente Parco.

Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge previo controllo positivo da parte degli organi vigilanti ai sensi della legge 394/1991 e ss.mm.ii. e/o DPR 97/2003.

**II SEGRETARIO F.F.  
RICCI ROBERTA**

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD)., il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Parco Nazionale Foreste Casentinesi , Monte Falterona – Campigna ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

---



## PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

### PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 E BILANCIO  
PLURIENNALE 2017-2019**

**SERVIZIO: SERVIZIO AMMINISTRATIVO**

#### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA E CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

In relazione a quanto in oggetto, verificata la rispondenza della proposta in esame alle leggi e norme regolamentari vigenti, attinenti alla specifica materia si esprime parere di regolarità tecnica **Favorevole**.

Eventuali note e prescrizioni:

Pratovecchio, 21-10-2016

**IL DIRETTORE  
PAGLIALUNGA SERGIO**

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Parco Nazionale Foreste Casentinesi , Monte Falterona – Campigna ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.



## PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

### PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 E BILANCIO  
PLURIENNALE 2017-2019**

**SERVIZIO: SERVIZIO AMMINISTRATIVO**

### PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

In relazione a quanto in oggetto, si esprime parere di regolarità contabile **Favorevole**.

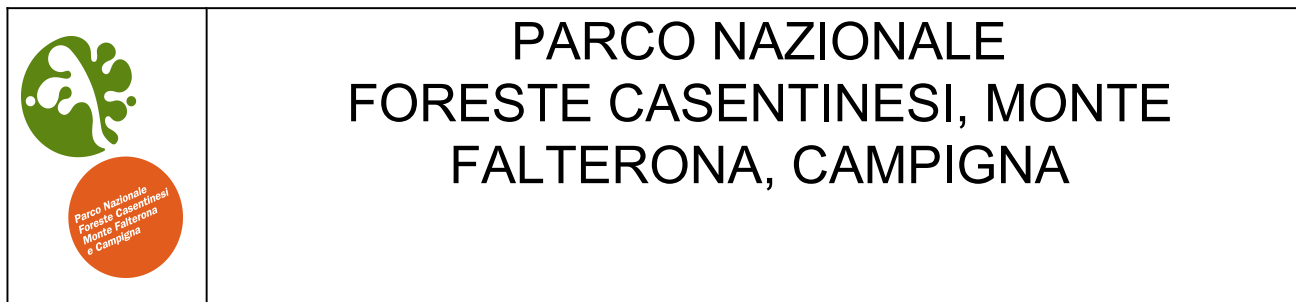
Eventuali note e prescrizioni:

Pratovecchio, 22-10-2016

SERVIZIO AMMINISTRATIVO  
**RICCI ROBERTA**

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale  
sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del  
Parco Nazionale Foreste Casentinesi , Monte Falterona – Campigna ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.



# PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA, CAMPIGNA

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL PARCO

N.32 del 25-10-2016

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 E BILANCIO  
PLURIENNALE 2017-2019**

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto responsabile della pubblicazione certifica che la presente deliberazione viene pubblicata il giorno 25-10-2016 all'Albo Pretorio *on line* per 15 giorni consecutivi.

Pratovecchio Stia, 25-10-2016

L'INCARICATO  
DANIELA FANI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Parco Nazionale Foreste Casentinesi Monte Falterona Campigna ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017				ANNO FINANZIARIO 2016			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali anno 2016	Previsioni definitive di competenza
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	1.413.327,00	0,00	0,00	2.727.141,97	0,00	2.727.141,97	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	3.950.000,00	0,00	3.950.000,00	4.575.215,85
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE</b>								
	<b>1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>								
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>								
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	35.563,00	2.664.544,00	2.750.107,00	190.563,46	2.664.544,95	2.664.544,95	2.664.544,95	2.939.108,41
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	13.520,00	0,00	13.520,00	13.520,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	24.420,00
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	5.402,00	0,00	5.402,00	5.401,80	0,00	0,00	0,00	5.401,80
1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.089,00
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>								
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	10.500,00	27.000,00	37.500,00	23.332,48	27.000,00	27.000,00	27.000,00	49.897,48
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.000,00	4.950,00	6.950,00	3.407,96	4.950,00	4.950,00	4.950,00	8.257,96
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	15.000,00	11.000,00	26.000,00	32.669,92	12.269,00	12.269,00	12.269,00	42.938,92
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00	133.000,00	136.000,00	11.971,31	133.000,00	133.000,00	133.000,00	150.114,51
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE</b>	<b>134.985,00</b>	<b>2.840.494,00</b>	<b>2.975.479,00</b>	<b>280.866,92</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>3.230.228,08</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>134.985,00</b>	<b>2.840.494,00</b>	<b>2.975.479,00</b>	<b>280.866,92</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>3.230.228,08</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE I - ENTRATA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017				ANNO FINANZIARIO 2016			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali anno 2016	Previsioni definitive di cassa
1	CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE								
1.2	TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
1.2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.823,00	0,00	75.823,00	75.822,84	0,00	75.822,84	75.822,84	
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	67.124,00	0,00	67.124,00	344.003,20	0,00	344.003,20	344.003,20	
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	151.757,00	0,00	151.757,00	152.369,14	150.000,00	312.369,14	312.369,14	
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	663.640,00	0,00	663.640,00	717.636,91	1.075,93	1.666.769,84	1.666.769,84	
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ	958.344,00	0,00	958.344,00	1.289.832,09	151.075,93	2.398.965,02	2.398.965,02	
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	958.344,00	0,00	958.344,00	1.289.832,09	151.075,93	2.398.965,02	2.398.965,02	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE I - ENTRATA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE						
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	389,95	165.000,00	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE	0,00	5.150,00	5.150,00	0,00	5.150,00	
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	389,95	270.150,00	



**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE I - ENTRATA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo dei titoli <b>CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>						
Titolo I		134.985,00	2.840.494,00	2.975.479,00	280.866,93	2.852.663,95	
Titolo II		958.344,00	0,00	958.344,00	1.289.832,09	151.075,93	
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	389,95	270.150,00	
	<b>Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>4.203.973,00</b>	<b>1.571.088,97</b>	<b>3.273.889,88</b>	
						<b>5.899.343,10</b>	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE I - ENTRATA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017				ANNO FINANZIARIO 2016				
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Rispioglio delle entrate per titoli dei centri di									
	Titolo I	134.985,00	2.840.494,00	2.975.479,00	280.866,93	2.852.663,95	3.230.228,08			
	Titolo II	958.344,00	0,00	958.344,00	1.289.832,09	151.075,93	2.398.965,02			
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	389,95	270.150,00	270.150,00			
	<b>TOTALE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>4.203.973,00</b>	<b>1.571.088,97</b>	<b>3.273.889,88</b>	<b>5.899.343,10</b>			
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	1.413.327,00	0,00	0,00	2.727.141,97	0,00			
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>4.203.973,00</b>	<b>1.571.088,97</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>5.899.343,10</b>			

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>DISAVANZO</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
	1.1 - <b>TITOLO I USCITE CORRENTI</b>	19.500,00	53.075,00	72.575,00	60.272,07	106.472,58	
	1.1.1 - <b>FUNZIONAMENTO</b>	45.805,00	920.435,00	866.240,00	99.914,25	799.886,64	
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI ENTE	131.500,00	278.164,00	409.664,00	173.386,20	439.790,20	
1.1.1.1.1	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO						
1.1.1.1.2	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
1.1.1.1.3	1.1.2 - <b>INTERVENTI DIVERSI</b>	1.458.766,00	1.159.000,00	2.617.766,00	1.526.626,42	2.883.314,29	
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	1.500,00	1.500,00	214,80	1.500,00	
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	25.000,00	39.940,00	114.940,00	45.126,75	78.448,00	
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	3.000,00	3.000,00	171,29	3.171,29	
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	73.204,00	75.762,00	148.966,00	96.202,86	168.113,02	
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1.1.4	1.1.4 - <b>TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>	0,00	43.135,00	43.135,00	0,00	44.743,00	
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.753.775,00	2.524.011,00	4.277.786,00	2.001.914,44	4.652.372,65	
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	1.753.775,00	2.524.011,00	4.277.786,00	2.001.914,44	4.652.372,65	
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	1.753.775,00	2.524.011,00	4.277.786,00	2.001.914,44	4.652.372,65	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE II - USCITA**

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
1.2	TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.864.727,00	1.156.192,00	3.020.919,00	1.330.934,81	2.302.236,65	3.800.766,48
1.2.1.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	26.000,00	45.000,00	71.000,00	39.493,34	45.000,00	54.493,34
1.2.1.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	1.500,00	2.368,00	3.868,00	1.500,00	0,00	1.500,00
1.2.1.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	0,00	516.250,00	516.250,00	40.000,00	471.506,60	471.506,60
1.2.1.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	34.000,00	10.000,00	44.000,00	3.718,90	56.965,73	65.684,63
1.2.2	ONERI COMUNI						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA'	1.926.227,00	1.729.810,00	3.656.037,00	1.415.647,05	2.875.708,98	4.403.951,05
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.926.227,00	1.729.810,00	3.656.037,00	1.415.647,05	2.875.708,98	4.403.951,05

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	<b>TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA'</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
1.4.1	PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	0,00	165.000,00	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	30.000,00	30.000,00	101,36	30.000,00	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	1.500,00	16.500,00	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
1.4.1.6	USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	0,00	5.150,00	5.150,00	0,00	5.150,00	
	<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	1.601,36	271.650,00	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE II - USCITA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017				ANNO FINANZIARIO 2016			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali anno 2016	
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE								
Titolo I		1.753.775,00	2.524.011,00	4.277.786,00	2.001.914,44	2.855.172,87	4.652.372,65		
Titolo II		1.926.227,00	1.729.810,00	3.656.037,00	1.415.647,05	2.875.708,98	4.403.951,05		
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	1.601,36	270.150,00	271.650,00		
	<b>Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	<b>3.680.002,00</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>	<b>3.419.162,85</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>9.327.973,70</b>		

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**  
**PARTE II - USCITA**

Data elaborazione: 06-10-2016

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017				ANNO FINANZIARIO 2016			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa	Previsioni definitive di cassa	
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di								
	Titolo I	1.753.775,00	2.524.011,00	4.277.786,00	2.001.914,44	2.855.172,87	4.652.372,65		
	Titolo II	1.926.227,00	1.729.810,00	3.656.037,00	1.415.647,05	2.875.708,98	4.403.951,05		
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	1.601,36	270.150,00	271.650,00		
	<b>TOTALE</b>	3.680.002,00	4.523.971,00	8.203.973,00	3.419.162,85	6.001.031,85	9.327.973,70		
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTALE GENERALE</b>	3.680.002,00	4.523.971,00	8.203.973,00	3.419.162,85	6.001.031,85	9.327.973,70		

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**All. "B"**

ALLEGATO 3

PARTE I - ENTRATA

Pagina 1

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	2.727.141,97	1.413.327,00	0,00
	FONDO DI CASSA	0,00	3.950.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>				
	1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI				
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
3010.0	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO AMBIENTE	0,00	2.664.544,95	2.664.544,00	2.664.544,00
3030.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	85.563,00	0,00	0,00	85.563,00
3050.0	CONTRIBUTO EX LEGGE 244 DEL 24/12/2007 PER INCREMENTO DOTAZIONE ORGANICA	0,00	0,00	0,00	0,00
3080.0	ALTRI TRASFERIMENTI DAL SETTORE STATALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>	<b>85.563,00</b>	<b>2.664.544,95</b>	<b>2.664.544,00</b>	<b>2.750.107,00</b>
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
4010.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE EMILIA ROMAGNA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	10.900,00	0,00	0,00
4030.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI REGIONE EMILIA ROMAGNA E REGIONE TOSCANA	13.520,00	0,00	0,00	13.520,00
4040.0	TRASFERIMENTO ONERI ATTIVI DAL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI</b>	<b>13.520,00</b>	<b>10.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.520,00</b>
	1.1.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
5010.0	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	5.402,00	0,00	0,00	5.402,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</b>	<b>5.402,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.402,00</b>
	1.1.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI				
6010.0	ENTRATE VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00



**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
7010.0	RICAVI DALLA VENDITA DI PRODOTTI	0,00	0,00	0,00	0,00
7020.0	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E DI PRODOTTI PROMOZIONALI	8.500,00	19.000,00	19.000,00	27.500,00
7030.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00
7040.0	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALE FUORI USC	0,00	0,00	0,00	0,00
7050.0	PROVENTI DIVERSI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7110.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO, DEL MUSEO ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00
7120.0	ATTIVITA DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE FAUNISTICA	2.000,00	5.000,00	5.000,00	7.000,00
7130.0	ATTIVITA DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE PROMO-DIVULGATIVA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>	10.500,00	27.000,00	27.000,00	37.500,00
	1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
8010.0	AFFITTI DI IMMOBILI	2.000,00	4.650,00	4.650,00	6.650,00
8020.0	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	0,00	0,00	0,00	0,00
8030.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	0,00	300,00	300,00	300,00
8040.0	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	2.000,00	4.950,00	4.950,00	6.950,00
	1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
9010.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	5.000,00	6.000,00	6.000,00	11.000,00
9020.0	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONI	0,00	1.269,00	0,00	0,00
9030.0	CONCORSI NELLE SPESE	10.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

ALLEGATO 3

PARTE I - ENTRATA

Pagina 3

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
9040.0	RIMBORSI ONERI DA ALTRE AMM.NI PER COMANDO PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	15.000,00	12.269,00	11.000,00	26.000,00
10010.0	1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10020.0	PROVENTI NON ALTROVE INTROITABILI	3.000,00	2.000,00	2.000,00	5.000,00
10030.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEI TESSERINI PER LA RACCOLTA DEI FUNGHI	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
10040.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI ANIMALI	0,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	3.000,00	133.000,00	133.000,00	136.000,00
1.1.41	- ICI riscossa attraverso ruoli				
1.1.42	- Addizionale IRPEF				
1.1.43	- Compartecipazione IRPEF				
1.1.44	- Addizionale sul consumo di energia elettrica				
1.1.45	- Imposta provinciale di trascrizione				
1.1.46	- Imposta sulle assicurazioni RC auto				
1.1.59	- Imposta sulla pubblicità riscossa attraverso i ruoli				
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE</b>	134.985,00	2.852.663,95	2.840.494,00	2.975.479,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	134.985,00	2.852.663,95	2.840.494,00	2.975.479,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>				
	<b>1.2 - TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>				
	<b>1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>				
11010.0	ALIENAZIONE DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00
11020.0	ALIENAZIONE DI EDIFICI	0,00	0,00	0,00	0,00
11030.0	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
11040.0	REALIZZI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
12010.0	ALIENAZIONE DI BENI MOBILI ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
12050.0	ALIENAZIONE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>				
13010.0	CESSIONE PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
13020.0	CESSIONI DI CONFERIMENTI E QUOTE IN ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
13050.0	RISCOSSIONE DI BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00
13060.0	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>				
15010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMM.NE GENERALE	75.823,00	0,00	0,00	75.823,00
15020.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
15030.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
15040.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SU AGRICOLTURA FORESTAZIONE ANTINCENDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
15060.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI AREE DEPRESSE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>	75.823,00	0,00	0,00	75.823,00
	<b>1.2.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI</b>				
16010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMMINISTRAZIONE GENERALE	67.124,00	0,00	0,00	67.124,00
16020.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
16060.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI</b>	67.124,00	0,00	0,00	67.124,00
	<b>1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</b>				
17010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	151.757,00	150.000,00	0,00	151.757,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</b>	151.757,00	150.000,00	0,00	151.757,00
	<b>1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
18010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMM.NE GENERALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIVATO	0,00	0,00	0,00	0,00
18040.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SU AGRICOLTURA FORESTAZIONE E APICOLTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
18050.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA FAUNA (PROGETTO LIFE)	663.640,00	1.075,93	0,00	663.640,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	663.640,00	1.075,93	0,00	663.640,00
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>				
	<b>1.2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				
20010.0	CONTRAZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.4 - EROGAZIONI LIBERALI E SPONSORIZZAZIONI</b>				

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
1.2.61	-Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli				
1.2.62	-Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa mediante ruoli				
1.2.69	-Tassa di concessione su atti				
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	958.344,00	151.075,93	0,00	958.344,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	958.344,00	151.075,93	0,00	958.344,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

ALLEGATO 3

PARTE I - ENTRATA

Pagina 7

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONE PER C/TERZI				
	<b>TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO</b>				
	1.4.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI				
22010.0	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
22080.0	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>TOTALE RITENUTE ERARIALI</b>	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
	<b>1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI</b>				
22020.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<b>TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI</b>	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<b>1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE</b>				
22030.0	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
22060.0	RECUPERO ANTICIPAZIONI SU SEZIONI OPERATIVE PERIFERICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
22070.0	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RITENUTE DIVERSE</b>	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<b>1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI</b>				
22040.0	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
22090.0	RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI</b>	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
1.4.1.5	PARTITE IN SOSPESO				
22200.0	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE PARTITE IN SOSPESO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE				
22050.0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	<b>TOTALE CASSA ECONOMALE</b>	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

ALLEGATO 3

PARTE I - ENTRATA

Pagina 9

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE				
	Titolo I	134.985,00	2.852.663,95	2.840.494,00	2.975.479,00
	Titolo II	958.344,00	151.075,93	0,00	958.344,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>3.273.889,88</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>4.203.973,00</b>



**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE I - ENTRATA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità</i>				
	Titolo I	134.985,00	2.852.663,95	2.840.494,00	2.975.479,00
	Titolo II	958.344,00	151.075,93	0,00	958.344,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>3.273.889,88</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>4.203.973,00</b>
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	2.727.141,97	1.413.327,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.093.329,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>4.203.973,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<i>DISAVANZO</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>				
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI ENTE				
1010.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	0,00	26.973,00	26.973,00	26.973,00
1020.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
1030.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	0,00	4.602,00	4.602,00	4.602,00
1050.0	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (PRESIDENTE, CD, GE, REVISORI DEI CONTI) E OBBLIGATORI (OIV)	15.000,00	7.500,00	9.000,00	24.000,00
1060.0	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00
1070.0	COMPENSI ORGANISMO DI VALUTAZIONE	4.500,00	4.500,00	4.500,00	9.000,00
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI ENTE</b>	19.500,00	50.575,00	53.075,00	72.575,00
	1.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO				
2005.0	STIPENDI AL DIRETTORE	0,00	43.311,00	43.311,00	43.311,00
2010.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	0,00	316.686,94	350.902,00	350.902,00
2015.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00
2020.0	MISSIONI AL DIRETTORE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	6.000,00
2025.0	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE O DI RISULTATO AL DIRETTORE	9.500,00	54.871,00	54.871,00	64.371,00
2030.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	0,00	120.218,05	124.003,00	124.003,00
2040.0	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (INAIL)	0,00	5.589,65	6.046,00	6.046,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
2050.0	FONDO UNICO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE DIPENDENTE	10.000,00	67.417,00	67.417,00	77.417,00
2060.0	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE PER I COCOCO	0,00	0,00	0,00	0,00
2070.0	MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	5.000,00	3.805,00	3.805,00	8.805,00
2075.0	RIMORSO SPESE DI MISSIONE PROGETTO LIFE PLUS (WOLFNET)	0,00	0,00	0,00	0,00
2080.0	ONERI DIVERSI PER IL PERSONALE (BUONI PASTO)	0,00	11.335,00	14.996,00	14.996,00
2090.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	3.000,00	1.000,00	1.000,00	4.000,00
2100.0	CORSI DI AGGIORNAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	2.805,00	3.873,00	3.873,00	6.678,00
2110.0	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	5.688,00	5.839,00	5.839,00
2120.0	ONERI PER IL PERSONALE COMANDATO, INCARICATO O ALLE DIPENDENZE FUNZIONALI	10.000,00	40.000,00	23.300,00	33.300,00
2150.0	ONERI PER LA SICUREZZA DEL PERSONALE DIPENDENTE	2.500,00	15.000,00	8.000,00	10.500,00
2200.0	RETRIBUZIONI PER PERSONALE A CONTRATTO (COMPENSI PER COCOCO)	0,00	0,00	0,00	0,00
2300.0	ONERI PER LIQUIDAZIONE TFR AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00
2400.0	ONERI CONNESSI ALL'ASSUNZIONE DEL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	108.092,00	110.072,00	110.072,00
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO</b>	<b>45.805,00</b>	<b>799.886,64</b>	<b>820.435,00</b>	<b>966.240,00</b>
	<b>1.1.1.3 USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>				
4010.0	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCATIVI	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4020.0	FORNITURA UTENZE ENERGIA ELETTRICA	5.000,00	13.166,00	13.000,00	18.000,00
4025.0	FORNITURA UTENZE ACQUA	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
4030.0	SPESE PER RISCALDAMENTO	10.000,00	19.000,00	20.000,00	30.000,00
4040.0	CANONI PER PULIZIA LOCALI	4.000,00	16.000,00	16.000,00	20.000,00
4050.0	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI INCENDI E RESPONSABILITA CIVILE	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4060.0	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	10.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
4100.0	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4110.0	ABBONAMENTI A RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	3.500,00	6.500,00	4.500,00	8.000,00
4120.0	SPESE PER FORNITURA MATERIALE ECONOMATO E CANCELLERIA	0,00	8.496,00	9.000,00	9.000,00
4140.0	SPESE PER ELABORAZIONE DATI E SERVIZI CONTABILI, FISCALI E TECNICI	0,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00
4150.0	FORNITURA UTENZE TELEFONIA FISSA	15.000,00	17.738,00	10.000,00	25.000,00
4155.0	FORNITURA UTENZE TELEFONIA MOBILE	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
4200.0	MANUTENZIONE ORDINARIA ED ACQUISIZIONE ATTREZZATURE AD USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4220.0	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANUTENZIONE SOFTWARE	25.000,00	35.500,00	34.750,00	59.750,00
4230.0	MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE TECNICHE AD USO UFFICIO E ARREDI	0,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
4240.0	SPESE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI RADIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4300.0	SPESE DI GESTIONE AUTOVETTURE	0,00	1.344,00	1.344,00	1.344,00
4310.0	SPESE PER ASSICURAZIONE E BOLLI DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
4320.0	CAREURANTI PER GLI AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
4330.0	MANUTENZIONI VARIE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
4340.0	SPESE PER GESTIONE AUTOCARRI	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
4350.0	SPESE PER ASSICURAZIONE KASKO ED INFORTUNI CONDUCENTE AUTO PROPRIA	0,00	3.500,00	4.750,00	4.750,00
4400.0	SPESE PER STAMPA ANNALI E MONOGRAFIE	0,00	14.000,00	12.000,00	12.000,00
4410.0	SPESE PER ACQUISTO LIBRI A CARATTERE TECNICO E CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4420.0	SPESE PER PUBBLICITA	0,00	0,00	0,00	0,00
4430.0	SPESE PER ACQUISTO PUBBLICAZIONI AD USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4510.0	SPESE PER COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
4520.0	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE, DEL GIARDINO BOTANICO DI VALBONELLA E DI ALTRE STRUTTURE	20.000,00	21.500,00	21.500,00	41.500,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
4540.0	SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI VENDITA DEI TESSERINI DEI FUNGHI	0,00	0,00	0,00	0,00
4550.0	SPESE PER GIARDINO BOTANICO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
4610.0	SPESE PER CONCORSI, COMITATI E COMMISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
4630.0	SPESE PER REALIZZAZIONE EVENTI	10.000,00	10.000,00	9.000,00	19.000,00
4631.0	CONTRIBUTI PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
4640.0	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4650.0	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITA' NATURALISTICA, STAGE, VOLONTARIATO ECC.	5.000,00	12.100,00	12.000,00	17.000,00
4651.0	CONVENZIONI GEV E SOCCORSO ALPINO	5.000,00	6.000,00	6.000,00	11.000,00
4655.0	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
4710.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA, GEMELLAGGI, CONVEGNI E SCAMBI CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4730.0	SPESE PER CONSULENZE TECNICHE ED AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
4732.0	COMPENSI E RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
4945.0	TRASFERIMENTO ONERI PASSIVI DEL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	0,00	0,00	0,00	0,00
4960.0	ACQUISTO DI VESTIARIO E ATTREZZATURE	0,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
	<b>TOTALE USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>	<b>131.500,00</b>	<b>278.164,00</b>	<b>278.164,00</b>	<b>409.664,00</b>
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
	1.1.2.1.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
5030.0	INDENNIZZI E PREVENZIONE DANNI ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA	90.000,00	40.000,00	40.000,00	130.000,00
5040.0	CONTROLLO E GESTIONE POPOLAZIONI FAUNISTICHE	130.000,00	113.488,92	90.000,00	220.000,00
5060.0	SPESE PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE NEL PARCO E MIGLIORAMENTO AREE DEGRADATE	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5070.0	GESTIONE PIANO ANTINCENDI	25.000,00	10.000,00	10.000,00	35.000,00
5090.0	INDENNIZZI PER MANCATI TAGLI BOSCO	0,00	0,00	0,00	0,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
5100.0	SERVIZIO DI PULIZIA E MANUTENZIONE PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00
5110.0	TABELLAZIONE CONFINI DEL PARCO E APPONTAMENTO SEGNALETICA INFORMATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
5120.0	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO, ARBE DI SOSTA E GIARDINO BOTANICO DI VALBONELLA	150.000,00	97.500,00	97.500,00	247.500,00
5300.0	ONERI CONNESSI AD EXPO 2015 "AREA TEMATICA BIODIVERSITY PARK A MILANO"	30.000,00	50.260,00	0,00	30.000,00
5400.0	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	220.000,00	220.000,00	220.000,00	440.000,00
5500.0	ONERI PROGETTO IMPRENDITORIALE PER AUTOFINANZIAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE 2005/2009	0,00	0,00	0,00	0,00
5550.0	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE, DI FORMAZIONE E SVILUPPO PROFESSIONALE	300.000,00	310.267,95	220.000,00	520.000,00
5600.0	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	227.266,00	283.900,00	217.000,00	444.266,00
5650.0	ONERI PER PROGETTO CARTA EUROPEA DEL TURISMO SOSTENIBILE (CETS)	70.000,00	85.000,00	15.000,00	85.000,00
5700.0	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	46.500,00	149.769,00	148.500,00	195.000,00
5820.0	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA	170.000,00	163.760,00	100.000,00	270.000,00
	<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>1.458.766,00</b>	<b>1.524.945,87</b>	<b>1.159.000,00</b>	<b>2.617.766,00</b>
6020.0	1.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7010.0	1.1.2.3 ONERI FINANZIARI INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
7020.0	INTERESSI PASSIVI SU CONTI CORRENTI BANCARI E ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00
7030.0	COMMISSIONI BANCARIE	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI</b>				
8010.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	25.000,00	28.282,00	35.500,00	60.500,00
8015.0	IMPOSTA I.R.A.P.	0,00	45.666,00	49.940,00	49.940,00
8020.0	IMPOSTE ESERCIZIO (IRES)	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	<b>TOTALE ONERI TRIBUTARI</b>	<b>25.000,00</b>	<b>78.448,00</b>	<b>89.940,00</b>	<b>114.940,00</b>
	<b>1.1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>				
9010.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	<b>1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
10000.0	ONERI PER SENTENZE CONTENZIOSI ASSUNZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
10010.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, CONSULENZE E CONTENZIOSI	50.000,00	8.000,00	10.000,00	60.000,00
10015.0	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE UTILIZZO SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO	0,00	0,00	0,00	0,00
10030.0	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA TESORERIA UNICA	1.000,00	5.000,00	3.801,00	4.801,00
10035.0	ESTINZIONE DEBITI PREREGRESSI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10050.0	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE (ART.17 DPR 97/03)	0,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00
10060.0	FONDO RISCHI E ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00
10070.0	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (RETRIBUZIONI)	0,00	1.685,37	1.736,00	1.736,00
10080.0	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (ONERI RIFLESSI)	0,00	580,99	580,00	580,00
10090.0	FONDO LIQUIDAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA	22.204,00	5.000,00	5.000,00	27.204,00
10100.0	RIMBORSO SOMME CONNESSE AL DECRETO DI RIDUZIONE SPESE DEI CONSUMI INTERMEDI	0,00	0,00	0,00	0,00
10200.0	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 112/08 CONVERTITO DALLA L. 133/08	0,00	8.062,00	8.063,00	8.063,00
10300.0	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 78/2010	0,00	16.582,00	16.582,00	16.582,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	73.204,00	73.910,36	75.762,00	148.966,00
	1.1.3 - ONERI COMUNI				
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	1.1.4.2 ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
10305.0	ONERI PER TFR AL DIRETTORE	0,00	8.000,00	5.527,00	5.527,00
10310.0	ONERI PER TFR AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	31.641,00	32.429,00	32.429,00
10315.0	ONERI PER TFR AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00
10400.0	ONERI PER TFR AL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	5.102,00	5.179,00	5.179,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	0,00	44.743,00	43.135,00	43.135,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI ED ONERI				
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	1.753.775,00	2.855.172,87	2.524.011,00	4.277.786,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	1.753.775,00	2.855.172,87	2.524.011,00	4.277.786,00



**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - INVESTIMENTI				
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
11010.0	ACQUISTI TERRENI E IMMOBILIZZAZIONI	62.927,00	0,00	0,00	62.927,00
11030.0	SPESE PER REALIZZAZIONE E ALLESTIMENTO AREE ESTERNE ALLE STRUTTURE IN DOTAZIONE ALL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
11040.0	SPESE PER PROGETTAZIONI E COSTRUZIONI DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
11050.0	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI SEDI ENTE	25.000,00	40.000,00	20.000,00	45.000,00
11060.0	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE IN DOTAZIONE AL CTA DEL CFS	20.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
11070.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA, AREE DI SOSTA E REALIZZAZIONE SEGNALETICA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00
11080.0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROPRIETA ENTE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
11220.0	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA DEL PARCO E ALTRE STRUTTURE	300.000,00	287.000,00	40.000,00	340.000,00
11230.0	REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
11300.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E FRUIZIONE AMBIENTALE (OBIETTIVO 5B)	0,00	0,00	0,00	0,00
11320.0	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
11330.0	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	250.000,00	122.000,00	60.000,00	310.000,00
11340.0	INTERVENTO DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO BOSCHIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
11345.0	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE DI STRUTTURE PER EDUCAZIONE AMBIENTALE E LA DIVULGAZIONE NATURALISTICA	0,00	0,00	0,00	0,00
11360.0	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO DEGLI ARREDI E DELLA PROMOZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO	170.000,00	150.000,00	0,00	170.000,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
11370.0	ALLESTIMENTO SISTEMAZIONE E COSTRUZIONE MUSEI	0,00	0,00	0,00	0,00
11380.0	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITA AGRICOLE E PRODUTTIVE	50.000,00	20.000,00	0,00	50.000,00
11390.0	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOLE DEL PARCO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
11400.0	SPESE PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALISTICA DEL TERRITORIO	15.000,00	10.000,00	0,00	15.000,00
11410.0	SPESE PER REDAZIONE STRUMENTI DI FIANIFICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
11420.0	REALIZZAZIONE PIANO RT. AP. E POR	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
11430.0	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	200.000,00	366.085,65	130.000,00	330.000,00
11440.0	FONDO PER INVESTIMENTI NEI PARCHI/LEGGE FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
11450.0	REALIZZAZIONE OPERE 2 ^ P.T.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
11460.0	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE - PROGETTO LEADER II E LEADER PLUS	0,00	0,00	0,00	0,00
11470.0	SPESE DI FINANZIAMENTO PROGETTI EX PRONAC	0,00	0,00	0,00	0,00
11480.0	REALIZZAZIONE PROGETTO DELIBERA CIPE - AREE DEPRESSE	0,00	0,00	0,00	0,00
11490.0	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER RIPRISTINO IMMOBILI AVENTI TIPOLOGIE E CARATTERISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
11500.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA EX PRONAC E.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
11510.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA 1 ^ E 2 ^ P.T.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
11520.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA DELIBERA CIPE 12/07/1996 E EX PAN	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
11530.0	PROGETTO LIFE PLUS WOLFNET	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
11540.0	INTERVENTI A TUTELA DELLA BIODIVERSITA - COUNTDOWN 2010	44.500,00	0,00	0,00	44.500,00
11550.0	INTERVENTI CORRELATI ALLA PREDISPOSIZIONE DEL PIANO DELLE ACQUE	60.750,00	0,00	0,00	60.750,00
11560.0	PROGETTO LIFE AMBIENTI ACQUATICI	0,00	0,00	0,00	0,00
11570.0	COFINANZIAMENTI PROGETTI LIFE	200.000,00	224.074,00	74.115,00	274.115,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
11575.0	PROGETTI EUROPEI (PSR/PAL/PORFERST ECC.)	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
11580.0	LIFE14/NAT/IT/000759 WET FLY AMPHIBIA	190.000,00	722.037,00	554.037,00	744.037,00
11590.0	LIFE/14/NAT/IT/000209 EREMITA	115.550,00	161.040,00	78.040,00	193.590,00
11600.0	RICOSTRUZIONE RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
11700.0	USCITE PER COSTRUZIONI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
11800.0	ACQUISTI DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>	<b>1.864.727,00</b>	<b>2.302.236,65</b>	<b>1.156.192,00</b>	<b>3.020.919,00</b>
	<b>1.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
12010.0	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
12011.0	RACCOLTA IMPLEMENTAZIONE ED ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE PER SISTEMA INFORMATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
12012.0	ACQUISTI ATTREZZATURE TECNICO-SCIENITIFICHE E D'UFFICIO	2.000,00	10.000,00	10.000,00	12.000,00
12015.0	FONDO PER ACQUISTO AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
12030.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURE VARIE E DI SOCCORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
12090.0	RIPRISTINO, TRASFORMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
12100.0	ACQUISTO DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO, LIBRI E PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
12200.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS	24.000,00	35.000,00	35.000,00	59.000,00
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	<b>26.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>71.000,00</b>
	<b>1.2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI</b>				
13010.0	ACQUISTO DI QUOTE E AZIONI	1.500,00	0,00	2.368,00	3.868,00
	<b>TOTALE PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.368,00</b>	<b>3.868,00</b>
	<b>1.2.1.5 INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO</b>				
15010.0	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	470.042,00	509.683,00	509.683,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
15020.0	PREMI DI ASSICURAZIONE PER INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
15030.0	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	1.464,60	6.567,00	6.567,00
	<b>TOTALE INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO</b>	0,00	471.506,60	516.250,00	516.250,00
	<b>1.2.1.6 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
12300.0	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE DI USO A TEMPO INDETERMINATO	4.000,00	12.000,00	5.000,00	9.000,00
12350.0	PROGETTAZIONE REALIZZAZIONE E IMPLEMENTAZIONE SITO INTERNET DELL'ENTE	30.000,00	35.000,00	0,00	30.000,00
12400.0	INTERVENTI DI MIGLIORIA E MANUTENZIONE SU BENI E ALLESTIMENTI DELL'ENTE E DI TERZI	0,00	9.965,73	5.000,00	5.000,00
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	34.000,00	56.965,73	10.000,00	44.000,00
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>				
	<b>1.2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI</b>				
16010.0	RIMBORSO DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RIMBORSI DI MUTUI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>				
17010.0	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI CASSA ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00
17020.0	ALTRI RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2.5 ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>				
20010.0	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE</b>				
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTO</b>				
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	1.926.227,00	2.875.708,98	1.729.810,00	3.656.037,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	1.926.227,00	2.875.708,98	1.729.810,00	3.656.037,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONI PER C/TERZI				
	<b>TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO</b>				
	1.4.1 - PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI				
21010.0	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
21100.0	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>TOTALE RITENUTE ERARIALI</b>	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
	<b>1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</b>				
21020.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<b>TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</b>	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<b>1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE</b>				
21030.0	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<b>TOTALE RITENUTE DIVERSE</b>	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<b>1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI</b>				
21040.0	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI</b>	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>1.4.1.6 USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE</b>				
21060.0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	<b>TOTALE USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE</b>	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI****PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE****PARTE II - USCITA**

ALLEGATO 3

Pagina 13

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

ALLEGATO 3

Pagina 14

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	Titolo I	1.753.775,00	2.855.172,87	2.524.011,00	4.277.786,00
	Titolo II	1.926.227,00	2.875.708,98	1.729.810,00	3.656.037,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	<b>3.680.002,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

**PARTE II - USCITA**

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2016)	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità				
	Titolo I	1.753.775,00	2.855.172,87	2.524.011,00	4.277.786,00
	Titolo II	1.926.227,00	2.875.708,98	1.729.810,00	3.656.037,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.680.002,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.680.002,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>



Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.727.141,97	1.413.327,00	573.994,00	581.854,00	2.569.175,00
	FONDO DI CASSA	3.950.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	12.000.000,00
	<b>1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>					
	<b>1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>					
	<b>1.1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
1.1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.664.544,95	2.664.544,00	2.664.544,00	2.664.544,00	7.993.632,00
1.1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>					
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	27.000,00	27.000,00	27.405,00	27.816,00	82.221,00
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.950,00	4.950,00	5.025,00	5.100,00	15.075,00
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	12.269,00	11.000,00	11.165,00	11.332,00	33.497,00
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	133.000,00	133.000,00	134.995,00	137.020,00	405.015,00
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.840.494,00</b>	<b>2.843.134,00</b>	<b>2.845.812,00</b>	<b>8.529.440,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>2.840.494,00</b>	<b>2.843.134,00</b>	<b>2.845.812,00</b>	<b>8.529.440,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
1	CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE					
1.2	TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
1.2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	150.000,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	1.075,93	0,00	0,00	0,00	
1.2.3	ACCENSSIONE DI PRESTITI					
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE</b>	151.075,93	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	151.075,93	0,00	0,00	0,00	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
1	CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE					
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO					
1.4.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	165.000,00	165.000,00	165.000,00	495.000,00	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
1.4.1.5	PARTITE IN SOESPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE	5.150,00	5.150,00	5.150,00	15.450,00	
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	<b>270.150,00</b>	<b>270.150,00</b>	<b>270.150,00</b>	<b>810.450,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>270.150,00</b>	<b>270.150,00</b>	<b>270.150,00</b>	<b>810.450,00</b>	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</i>					
Titolo I		2.852.663,95	2.840.494,00	2.843.134,00	2.845.812,00	8.529.440,00
Titolo II		151.075,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	910.450,00
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</b>	<b>3.273.889,88</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>3.113.284,00</b>	<b>3.115.962,00</b>	<b>9.339.890,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**  
**BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.					
	Titolo I	2.852.663,95	2.840.494,00	2.843.134,00	2.845.812,00	8.529.440,00
	Titolo II	151.075,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	910.450,00
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	3.273.889,88	3.110.644,00	3.113.284,00	3.115.962,00	9.339.890,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	2.727.141,97	1.413.327,00	573.994,00	581.854,00	2.569.175,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	6.001.031,85	4.523.971,00	3.687.278,00	3.697.816,00	11.909.065,00

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	<i>DISAVANZO</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI					
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI ENTE	50.575,00	53.330,00	53.589,00	159.994,00	
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	799.886,64	824.835,00	829.297,00	2.474.567,00	
1.1.1.3	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	278.164,00	282.316,00	286.531,00	847.011,00	
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.524.945,87	1.176.384,00	1.194.030,00	3.529.414,00	
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.500,00	1.522,00	1.545,00	4.567,00	
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	78.448,00	91.288,00	92.658,00	273.886,00	
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	3.045,00	3.090,00	9.135,00	
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	73.910,36	76.529,00	77.308,00	229.599,00	
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	44.743,00	43.135,00	44.439,00	131.356,00	
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	<b>2.855.172,87</b>	<b>2.524.011,00</b>	<b>2.582.487,00</b>	<b>7.659.529,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>2.855.172,87</b>	<b>2.524.011,00</b>	<b>2.582.487,00</b>	<b>7.659.529,00</b>	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
1.2	TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE					
1.2.1	INVESTIMENTI					
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.302.236,65	284.279,00	256.664,00	1.697.135,00	
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	45.000,00	45.675,00	46.360,00	137.035,00	
1.2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	2.368,00	
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	471.506,60	523.993,00	531.853,00	1.572.096,00	
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	56.965,73	10.150,00	10.302,00	30.452,00	
1.2.2	ONERI COMUNI					
1.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.5	ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	<b>2.875.708,98</b>	<b>864.097,00</b>	<b>845.179,00</b>	<b>3.439.086,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>2.875.708,98</b>	<b>864.097,00</b>	<b>845.179,00</b>	<b>3.439.086,00</b>	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI					
	<b>TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO					
	1.4.1 - PARTITE DI GIRO					
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00	495.000,00
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
1.4.1.6	USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	15.450,00
	<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	810.450,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	810.450,00



**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</i>					
Titolo I		2.855.172,87	2.524.011,00	2.553.031,00	2.582.487,00	7.659.529,00
Titolo II		2.875.708,98	1.729.810,00	864.097,00	845.179,00	3.439.086,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	910.450,00
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>3.687.278,00</b>	<b>3.697.816,00</b>	<b>11.909.065,00</b>

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI**

**BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2017-2018-2019**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019			ANNOTAZIONI
			2017	2018	2019	
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.					
	Titolo I	2.855.172,87	2.524.011,00	2.553.031,00	2.582.487,00	7.659.529,00
	Titolo II	2.875.708,98	1.729.810,00	864.097,00	845.179,00	3.439.086,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00	910.450,00
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	6.001.031,85	4.523.971,00	3.687.278,00	3.697.816,00	11.909.065,00
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	6.001.031,85	4.523.971,00	3.687.278,00	3.697.816,00	11.909.065,00

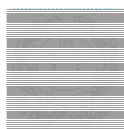
## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2017		ANNO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	2.664.544,00	2.769.029,00	2.675.444,95	2.979.019,21
- Altre entrate	175.950,00	206.450,00	177.219,00	251.208,87
<b>A) - Totale entrate correnti</b>	<b>2.840.494,00</b>	<b>2.975.479,00</b>	<b>2.852.663,95</b>	<b>3.230.228,08</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	958.344,00	151.075,93	2.398.965,02
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) - Totale entrate c/capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>958.344,00</b>	<b>151.075,93</b>	<b>2.398.965,02</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
<b>(A + B + C + D) Totale entrate</b>	<b>3.110.644,00</b>	<b>4.203.973,00</b>	<b>3.273.889,88</b>	<b>5.899.343,10</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	1.413.327,00	4.000.000,00	2.727.141,97	3.448.630,60
<b>Totali a pareggio</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>9.347.973,70</b>

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

USCITE	ANNO 2017		ANNO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	1.151.674,00	1.348.479,00	1.128.625,64	1.428.605,10
- Interventi diversi	1.329.202,00	2.886.172,00	1.681.804,23	3.179.024,55
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quescenza, integrativi e sostitutivi	43.135,00	43.135,00	44.743,00	44.743,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A1) - Totale uscite correnti</b>	<b>2.524.011,00</b>	<b>4.277.786,00</b>	<b>2.855.172,87</b>	<b>4.652.372,65</b>
- Investimenti	1.729.810,00	3.656.037,00	2.875.708,98	4.423.951,05
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B1) - Totale uscite c/capitale</b>	<b>1.729.810,00</b>	<b>3.656.037,00</b>	<b>2.875.708,98</b>	<b>4.423.951,05</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	270.150,00	270.150,00	270.150,00	271.650,00
<b>(A1 + B1 + C1 + D1) Totale uscite</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>9.347.973,70</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>4.523.971,00</b>	<b>8.203.973,00</b>	<b>6.001.031,85</b>	<b>9.347.973,70</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2017		ANNO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	316.483,00	-1.302.307,00	-2.508,92	-1.422.144,57
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.729.810,00	-2.697.693,00	-2.724.633,05	-2.024.986,03
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-1.413.327,00	-4.000.000,00	-2.727.141,97	-3.447.130,60
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-1.413.327,00	-4.000.000,00	-2.727.141,97	-3.447.130,60
(A + B + C + D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	-1.413.327,00	-4.000.000,00	-2.727.141,97	-3.448.630,60



Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
 Direzione per la Protezione della Natura



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

PREVENTIVO ECONOMICO

Allegato 5  
 (previsto dall'art. 14, comma 1)

	ANNO 2017		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>2.840.194</b>		<b>2.658.927</b>
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	175.650		175.650	
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 competenza dell'esercizio	2.664.544		2.483.277	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>2.840.194</b>	<b>2.840.194</b>	<b>2.658.927</b>	<b>2.658.927</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>2.728.071</b>		<b>2.602.561</b>
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**				
7) per servizi**	954.840		890.039	
8) per godimento beni di terzi**	6.000		4.000	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	546.640		525.495	
b) oneri sociali	130.049		120.074	
c) trattamento di fine rapporto	43.135		42.725	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	154.062		156.884	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	190.000		190.000	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70.000		70.000	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamento ai fondi per oneri	27.000		26.000	
14) Oneri diversi di gestione	606.345		577.344	
<b>Totale costi (B)</b>	<b>2.728.071</b>	<b>2.728.071</b>	<b>2.602.561</b>	<b>2.602.561</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>112.123</b>	<b>112.123</b>	<b>56.366</b>	<b>56.366</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-1.200</b>		<b>300</b>
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
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	300		300	
17) Interessi ed altri oneri finanziari	1.500		1.500	
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>



<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>18) Rivalutazioni:</b>				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
<b>19) Svalutazioni:</b>				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
<b>Totale rettifiche di valore</b>	C	0	C	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)</b>				
<b>21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)</b>			C	
<b>22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui</b>	C			
<b>23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</b>	C			
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	C	0	C	0
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	110.923	110.923	55.166	55.166
Imposte dell'esercizio	54.440	54.440	50.166	50.166
<b>Avanzo Economico</b>	56.483	56.483	5.000	5.000

\* 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)



*Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
Direzione per la Protezione della Natura*



*Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna*

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI**

Allegato 6

(previsto dall'art. 14, comma 4)

	ANNO 2017	ANNO 2016	+/-
<b>A. RICAVI</b>	2.840.194	2.658.927	181.267
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			0
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	2.840.194	2.658.927	181.267
Consumi di materie prime e servizi esterni	960.840	894.039	66.801
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	1.879.354	1.764.888	114.466
Costo del lavoro	873.886	845.178	28.708
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	1.005.468	919.710	85.758
Ammortamenti	260.000	260.000	0
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	27.000	26.000	1.000
Saldo proventi ed oneri diversi	606.345	577.344	29.001
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	112.123	56.366	-55.757
Proventi ed oneri finanziari	-1.200	-1.200	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	110.923	55.166	-55.757
Proventi ed oneri straordinari	0	0	
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	110.923	55.166	-55.757
Imposte dell'esercizio	54.440	50.166	4.274
<b>H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	56.483	5.000	

## PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

PREVISIONE SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE PARCO ANNO 2017				
UNITA'/CAP.	Dipendenti	RETRIBUZIONE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE	TOTALI
<b><u>Direttore</u></b>				
2.005	Stipendi al Direttore	€ 43.310,90		
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€ 54.870,37		
2.020	Missioni al Direttore	€ 3.000,00		
2.030	Contributi INPDAP		€ 24.947,86	
2.040	Contributi INAIL		€ 793,30	
8.015	Irap		€ 8.345,41	
10.305	Oneri per TFR al direttore		€ 5.527,39	
		€ 101.181,27	€ 39.613,96	€ 140.795,23
<b><u>Personale in ruolo</u></b>				
2.010	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13 <sup>A</sup>	€ 350.901,27		
2.050	Fondo Trattamenti accessori	€ 67.416,94		
10.200	Rimborso economie connesse al D.L. 112/08 convertito dalla L. 133/08	€ 6.983,06		
10.070	Fondo rinnovi contrattuali			
10.080	Contributi su fondo per rinnovi contrattuali			
2.030	Contributi INPDAP		€ 99.055,06	
2.040	Contributi INAIL		€ 5.252,40	
8.015	Irap		€ 35.376,81	
10.310	Oneri per TFR al personale a tempo indeterminato		€ 32.429,18	
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione	€ 3.804,92		
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 14.995,47		
2.100	Corsi di aggiornamento	€ 3.872,50		
2.110	Spese per interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente	€ 5.838,97		
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	€ 8.000,00		
10.070	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Retribuzioni)	€ 1.735,67		
10.080	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Oneri riflessi)	€ 579,71		
		€ 464.128,52	€ 172.113,45	€ 636.241,97
<b><u>Personale fuori dotazione organica</u></b>				
2.400	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13 <sup>A</sup>	€ 107.047,01		
2.400	Servizio sostitutivo mensa	€ 3.024,00		
10.400	Oneri per TFR al personale fuori dotazione organica		€ 5.178,55	
		€ 110.071,01	€ 5.178,55	€ 115.249,56
<b>TOTALI</b>		€ 675.380,80	€ 216.905,97	€ 892.286,77



## PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

<b>RIEPILOGO DELLA SPESA DEL PERSONALE</b>		
CAPITOLI DI BILANCIO	IMPORTO DA ALL.G1 e G2	IMPORTO ARROTONDATO INSERITO IN BILANCIO
2.005	€ 43.310,90	€ 43.311,00
2.010	€ 350.901,27	€ 350.902,00
2.400	€ 110.071,01	€ 110.072,00
2.020	€ 3.000,00	€ 3.000,00
2.025	€ 54.870,37	€ 54.871,00
2.030	€ 124.002,92	€ 124.003,00
2.040	€ 6.045,71	€ 6.046,00
2.050	€ 67.416,94	€ 67.417,00
2.070	€ 3.804,92	€ 3.805,00
2.080	€ 14.995,47	€ 14.996,00
2.100	€ 3.872,50	€ 3.873,00
2.110	€ 5.838,97	€ 5.839,00
2.150	€ 8.000,00	€ 8.000,00
8.015	€ 43.722,22	€ 43.723,00
10.070	€ 1.735,67	€ 1.736,00
10.080	€ 579,71	€ 580,00
10.310	€ 32.429,18	€ 32.429,00
10.305	€ 5.527,39	€ 5.527,00
10.400	€ 5.178,55	€ 5.179,00
10.200	€ 6.983,06	€ 6.984,00
	<b>€ 892.286,77</b>	<b>€ 892.293,00</b>

**PIANTA ORGANICA (art. 11 comma 9)**



*Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
Direzione per la Protezione della Natura*



*Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna*

UNITA'	SERVIZIO	Livello Economico	IN SERVIZIO
<b>DIREZIONE</b>			
1	Segretario di direzione	C2	1
1	Addetto al protocollo-archivio	B3	1
1	Operatore di segreteria	B2	1
<b>3</b>			
<b>AMMINISTRATIVO</b>			
1	Responsabile di servizio	C4	1
1	Esperto amministrativo	C2	1
1	Esperto contabile	C2	1
1	Addetto ufficio Ragioneria	B3	1
<b>4</b>			
<b>PIANIFICAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE</b>			
1	Responsabile di servizio	C4	1
2	Tecnico del territorio	C2	2
1	Geometra	B3	1
1	Addetto area informatica	B2	1
<b>5</b>			
<b>PROMOZIONE, CONSERVAZIONE, RICERCA E DIVULGAZIONE DELLA NATURA</b>			
1	Responsabile di servizio	C4	1
1	Tecnico-disegnatore addetto alla promozione	B3	1
1	Addetto area informatica	B2	1
<b>3</b>			
<b>15,00</b>			<b>15</b>



SPESA PER IL PERSONALE

PREVISIONE SPESA PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2017													Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente			
Unità	Dipendente	Stipendio + vacanza contrattuale	13 <sup>a</sup> mensilità	Indennità varie (su capitolo stipendi)	ANF	Indennità di Ente risorse da CCNL	Totale da capitoli di stipendio	Indennità da Fondo	Sviluppi economici	Totale da Fondo B	C = (A + B) Totale Generale	CPDEL 23,80%	INAIL	IRAP	Totale contributi CE	
1	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	€ 830,89	€ 1.364,64	€ 423,96	€ 21.149,12	€ 1.425,72	€ 1.268,80	€ 2.694,52	€ 23.843,64	€ 5.674,79	€ 120,41	€ 2.026,71	€ 7.821,91	
2	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	-	€ 475,20	€ 423,96	€ 20.793,43	€ 1.425,72	€ 1.268,80	€ 2.694,52	€ 23.487,95	€ 5.477,03	€ 162,70	€ 1.956,08	€ 7.595,82	
3	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	-	€ 475,20	€ 423,96	€ 20.793,43	€ 1.425,72	€ 1.268,80	€ 2.694,52	€ 23.487,95	€ 5.477,03	€ 162,70	€ 1.956,08	€ 7.595,82	
4	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	-	€ 759,96	€ 423,96	€ 22.356,33	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 25.015,75	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.349,08	
5	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	-	€ 759,96	€ 423,96	€ 22.356,33	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 25.015,75	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.006,11	
6	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	-	€ 759,96	€ 423,96	€ 22.356,33	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 25.015,75	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.006,11	
7	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	-	€ 759,96	€ 423,96	€ 22.356,33	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 25.015,75	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.006,11	
8	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	-	€ 445,32	€ 501,00	€ 24.034,45	€ 1.689,96	€ 818,48	€ 2.508,44	€ 26.542,89	€ 6.091,82	€ 184,51	€ 2.218,29	€ 8.614,02	
9	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	-	€ 445,32	€ 417,48	€ 23.505,61	€ 1.408,24	€ 682,04	€ 2.090,28	€ 25.595,90	€ 6.091,82	€ 184,51	€ 2.218,29	€ 8.448,44	
10	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	-	€ 697,92	€ 334,02	€ 23.422,15	€ 1.126,70	€ 545,68	€ 1.672,38	€ 25.094,52	€ 5.972,50	€ 177,42	€ 2.133,03	€ 8.282,95	
11	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	-	€ 892,96	€ 501,00	€ 24.287,05	€ 1.689,96	€ 818,48	€ 2.508,44	€ 26.795,49	€ 6.211,22	€ 553,53	€ 2.218,29	€ 8.983,04	
12	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	-	€ 892,96	€ 501,00	€ 24.287,05	€ 1.689,96	€ 818,48	€ 2.508,44	€ 26.795,49	€ 6.211,22	€ 553,53	€ 2.218,29	€ 8.983,04	
13	Area C Posiz. Econ. C4	€ 23.330,61	€ 1.944,22	-	€ 954,12	€ 501,00	€ 26.729,95	€ 1.689,96	€ 2.459,08	€ 4.149,04	€ 30.878,99	€ 7.122,12	€ 211,57	€ 2.943,61	€ 9.877,30	
14	Area C Posiz. Econ. C4	€ 23.330,61	€ 1.944,22	€ 1.392,36	€ 954,12	€ 501,00	€ 27.168,19	€ 1.689,96	€ 2.459,08	€ 4.149,04	€ 31.317,23	€ 7.453,50	€ 664,24	€ 2.861,96	€ 10.773,70	
15	Area C Posiz. Econ. C4	€ 23.330,61	€ 1.944,22	-	€ 954,12	€ 501,00	€ 25.775,83	€ 1.689,96	€ 2.459,08	€ 4.149,04	€ 29.924,87	€ 7.122,12	€ 634,71	€ 2.543,61	€ 10.300,44	
	Tot.	€ 309.819,29	€ 25.618,27	€ 2.223,25	€ 6.315,24	€ 6.725,22	€ 350.901,27	€ 22.654,74	€ 19.801,60	€ 42.456,34	€ 393.357,61	€ 92.116,09	€ 4.931,70	€ 32.898,60	€ 129.946,38	
10070	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Retribuzioni)										€ 1.735,67		€ 413,09	€ 19,09	€ 147,53	
10080	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Oneri riflessi)										€ 579,71					
	Quota annuale di accantonamento al Fondo per l'Indennità di Anzianità del Personale										€ 32.429,18					
	Rimborsi spese ed indennità di missione										€ 3.804,92					
	Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione										€ 4.194,76		€ 998,35	€ 46,14	€ 356,55	
	Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione															
	Corsi di aggiornamento										€ 10.800,71					
	Oneri per la sicurezza del personale dipendente										€ 3.872,50					
	Oneri per compensi incentivanti a valere sul fondo (Straordinario, FO, Produttività)										€ 8.000,00					
											€ 24.960,60		€ 5.940,62	€ 274,57	€ 8.336,84	
											€ 483.735,67		€ 99.055,06	€ 5.252,40	€ 35.376,81	
											€ 483.735,67		€ 99.055,06	€ 5.252,40	€ 35.376,81	
2.010	Stipendi e altri assegni fissi al personale di ruolo						€ 350.901,27									
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti						€ 67.416,94									
10.200	Rimborso economie connesse al D.L. 11/2008 convertito dalla L. 133/08						€ 6.983,06									
10.070	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Retribuzioni)						€ 1.735,67									
10.080	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Oneri riflessi)						€ 579,71									
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente						€ 99.055,06									
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)						€ 5.252,40									
8.015	Imposta I.R.A.P.						€ 35.376,81									
10.310	Oneri per TFR al personale a tempo indeterminato						€ 32.429,18									
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione						€ 3.804,92									
2.080	Servizio sostitutivo mensa						€ 14.995,47									
2.100	Corsi di aggiornamento						€ 3.872,50									
2.110	Spese per interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente						€ 5.838,97									
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente						€ 8.000,00									
							€ 638.241,97									

PREVISIONE SPESE PER DIRETTORE ANNO 2017				Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente						
Unità	Stipendio base per 13 mensilità	Retribuzione di posizione fissa	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Totale	CPDEL 23,89%	INAIL	DS	IRAP	Totale contributi CE
DIR	€ 43.310,90	€ 12.155,61	€ 24.424,64	€ 18.290,12	€ 98.181,27	€ 23.367,14	€ 793,30	€ 1.580,72	€ 8.345,41	€ 34.086,57
	Quota di accantonamento TFR			€ 5.527,39	€				€	
	Rimborsi spese ed indennità di missione			€ 3.000,00	€				€	
				€ 106.705,66	€ 23.367,14	€ 793,30	€ 1.580,72	€ 8.345,41	€ 34.086,57	€ 140.795,23

2.005	Stipendi al Direttore (Retribuzioni)	€ 43.310,90
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€ 54.870,37
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	€ 24.947,96
2.020	Missioni al Direttore	€ 3.000,00
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€ 793,30
8.015	Imposta I.R.A.P.	€ 8.345,41
10.305	Oneri per TFR al direttore	€ 5.527,39
		€ 140.795,23

c) PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO				Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente							
Unità	Dipendente	Stipendio	13 mensilità	Indennità di Ente risorse da CCNL	Indennità da Fondo	Totale	CPDEL 23,89%	INAIL	IRAP	INPS	Totale contributi CE
0		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Quota di accantonamento TFR					€					€
	f% Inail					€					€
	<b>Totale</b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€

2.015	Stipendi e altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti	€
2.030	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	€
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€
8.015	Imposta I.R.A.P.	€
15.010	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio (Quota annuale TFR)	€
		€

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER IL PERSONALE	
Dipendenti Ruolo	€ 636.241,97
Dipendenti a tempo determinato per eventuali sostituzioni	€
Direttore	€ 140.795,23
	€ 777.037,21



Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare - Direzione per la Protezione della Natura



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

**SPESA PER IL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA**

**PREVISIONE SPESA PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2017 - FUORI DOTAZIONE ORGANICA ASSUNTO SU SENTENZA**

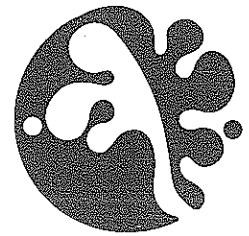
Unità	Dipendente	Stipendio + vacanza contrattuale	13 <sup>a</sup> mensilità	Indennità varie (su capitulo stipendi)	ANF	Indennità di Ente risorse da CCNL	Totale da capicoli di stipendio	Indennità da Fondo	Sviluppi economici	B Totale da Fondo	C = (A + B) Totale Generale	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente			
												CPDEL 23.80%	INAIL	IRAP	Totale contributi CE
1	Area B Pos. Econ. B1	€ 18.355,18	€ 1.529,60	€ 423,96	€ 1.000,00	€ 423,96	€ 21.732,70	€ 1.425,96	€ -	€ 1.425,96	€ 23.158,66	€ 5.273,76	€ 1.883,49	€ 7.313,91	
1	Area C Pos. Econ C1	€ 21.306,48	€ 1.775,54	€ 501,00	€ 1.000,00	€ 501,00	€ 24.084,02	€ 1.689,96	€ -	€ 1.689,96	€ 25.773,98	€ 6.134,21	€ 2.190,79	€ 8.871,66	
1	Area C Pos. Econ C1	€ 21.306,48	€ 1.775,54	€ 501,00	€ 1.000,00	€ 501,00	€ 24.084,02	€ 1.689,96	€ -	€ 1.689,96	€ 25.773,98	€ 6.134,21	€ 2.190,79	€ 8.871,66	
	Tot.	€ 60.968,14	€ 5.080,68	€ 1.425,96	€ 1.000,00	€ 1.425,96	€ 69.900,74	€ 4.805,88	€ -	€ 4.805,88	€ 74.706,62	€ 17.542,18	€ 6.285,06	€ 25.057,23	
	Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione						€ 740,25	€ 176,18	€ 8,14	€ 62,92	€ 247,24				
	Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione						€ 2.283,75								
	Oneri per compensi incentivanti a valere sul fondo (Straordinario, P.O. Produttività)						€ 4.500,00	€ 1.071,00	€ 48,50	€ 382,50	€ 1.503,00				
	Tot.	€ 60.968,14	€ 5.080,68	€ 1.425,96	€ 1.000,00	€ 1.425,96	€ 69.900,74	€ 4.805,88	€ -	€ 4.805,88	€ 82.230,62	€ 18.789,36	€ 1.307,64	€ 26.807,48	

2.400	Stipendi e altri assegni fissi al personale fuori dotazione organica	€ 69.900,74
2.400	Fondo unico per i trattamenti accessori	€ 9.305,88
2.400	Interventi assistenziali e sociali a favore del personale fuori dotazione organica	€ 1.032,92
2.400	Oneri previdenziali e sociali a carico dell'Ente	€ 18.789,36
2.400	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€ 1.307,64
2.400	Imposta I.R.A.P.	€ 6.710,48
2.400	Servizio sostitutivo mensa	€ 3.024,00
10.400	Oneri per TFR al personale fuori dotazione organica	€ 5.178,55
	<b>Totale</b>	<b>€ 115.249,56</b>

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2017)

Fondo cassa iniziale	4.575.215,85
+ Residui attivi iniziali	1.571.088,97
- Residui passivi iniziali	3.419.162,85
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	2.727.141,97
+ Entrate già accertate nell'esercizio	2.959.417,95
- Uscite già impegnate nell'esercizio	1.688.989,55
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	3.997.570,37
+ Entrate presunte per il restante periodo	188.329,37
- Uscite presunte per il restante periodo	2.772.572,74
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2016 da applicare al bilancio dell'anno 2017	1.413.327,00

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:	1.413.327,00
<b>Parte vincolata</b>	
al Trattamento di fine rapporto	516.250,00
ai Fondi per rischi ed oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	0,00
per i seguenti altri vincoli	827.077,00
Risorse ex cap. 1551	45.000,00
Risorse LIFE e PSR	782.077,00
Totale parte vincolata	1.343.327,00
<b>Parte disponibile</b>	
Progetti di promozione territoriale	35.000,00
Opere volte al miglioramento ambientale	35.000,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017	0,00
Totale parte disponibile	70.000,00
<b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>	<b>1.413.327,00</b>



All. "I"

*"Nota Preliminare" ai sensi dell'art. 11 c. 5 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97*



*Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
Direzione per la Protezione della Natura*



*Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna*

### **Nota preliminare al Preventivo Finanziario (Art. 11 comma 5 del DPR 97/03)**

La Nota Preliminare al Preventivo 2017 viene elaborata partendo dal documento presentato da questa Direzione al Consiglio Direttivo nella seduta del 14 settembre e sul quale il Consiglio Direttivo si è espresso favorevolmente.

Il Bilancio 2017 viene costruito su un contributo ordinario uguale a quello assegnato nel 2016, pertanto i programmi, i progetti e le attività individuate vedono stanziamenti di risorse adeguate e, conseguentemente, possibilità di raggiungere livelli quali-quantitativi pienamente soddisfacenti.

Lo schema del preventivo finanziario (sia gestionale che decisionale) si sviluppa, così come i precedenti bilanci, su un unico **centro di responsabilità**, denominato "Centro di Responsabilità Amministrativa Direzione", ciò in applicazione dell'art.1 lettera c) del Dpr 97/2003 che individua nel **centro di responsabilità** quella struttura organizzativa, di livello dirigenziale, incaricata di assumere le decisioni in ordine alla gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali. Gli obiettivi, i programmi, i progetti e le attività che si intendono conseguire ed attuare in termini di servizi e prestazioni sono dunque riconducibili ad un unico responsabile: il Direttore del Parco.

#### ***Obiettivi, programmi, progetti ed attività che i centri di responsabilità intendono conseguire ed attuare in termini di servizi e prestazioni***

A grandi linee si possono individuare alcuni obiettivi, programmi, progetti ed attività, che auspichiamo vengano realizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2017, trattandosi prevalentemente di obiettivi, programmi, progetti ed attività che potremmo definire "di mantenimento e prosecuzione" delle azioni già intraprese in passato ed in particolare nell'ultimo anno. A ciò si aggiungono anche nuovi programmi che si ritengono strumentali al raggiungimento delle finalità istituzionali dell'area protetta ed un nuovo e significativo impulso da parte del Consiglio Direttivo insediato ad inizio 2015.

Di seguito si riportano gli obiettivi strategici:

1. Salvaguardia patrimonio naturale
2. Efficacia ed efficienza della pubblica amministrazione
3. Risposta al cittadino
4. Coinvolgimento degli stakeholders
5. Mantenimento e razionalizzazione della funzionalità delle strutture
6. Promozione e valorizzazione socio-economica del territorio
7. Sviluppo di attività economiche sostenibili



8. Aumento della sensibilità ambientale e di turisti residenti
9. Miglioramento delle conoscenze storiche e scientifiche sull'area
10. Qualificare l'offerta ed i servizi del territorio
11. Attività di educazione ambientale, educazione alla sostenibilità e progetti rivolti al mondo della scuola

- **Collegamento tra obiettivi e programmi e le linee strategiche descritte nella relazione programmatica**

Gli obiettivi, i programmi, i progetti e le attività individuati al punto precedente, altro non rappresentano che la trasposizione nel Bilancio di Previsione 2017 di ciò che si ritiene necessario realizzare per il raggiungimento delle strategie di più ampio respiro.

Gli obiettivi indicati dal punto 1) sono riconducibili all' "Area strategica ambiente"

Gli obiettivi indicati dal punto 2), 3), 4) e 5) sono riconducibili all' "Area strategica governance"

Gli obiettivi indicati dal punto 6) e 7) sono afferenti all' "Area strategica Economia".

Gli obiettivi indicati ai punti 8), 9) 10) ed 11) sono riconducibili all' "area strategica società"

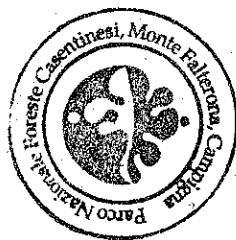
- **Indicatori di efficienza ed efficacia che si intendono utilizzare per valutare i risultati**

Nel 2016 sono stati elaborati, per il 2017, alcuni indicatori di efficienza e di efficacia. Per un esame analitico si rimanda all'allegato "P" al bilancio.

- **Tempi di esecuzione dei programmi e dei progetti finanziati nell'ambito del bilancio**

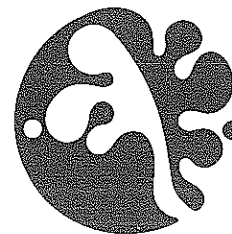
Si ritiene che la tempistica di esecuzione dei programmi e dei progetti finanziati nell'ambito del bilancio debba essere definita in apposito documento. Si rimanda pertanto alla redazione del Piano della Performance 2017 – 2019.

19 ottobre 2016



IL DIRETTORE  
Ing. Sergio PAGLIALUNGA





All. "J"

*"Allegato Tecnico" ai sensi dell'art. 11 c. 7 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97*



*Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
Direzione per la Protezione della Natura*



*Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna*

### **Allegato Tecnico al preventivo finanziario decisionale (Art. 11 comma 7 DPR 97/2003)**

Analizziamo dettagliatamente, per le uscite correnti, le singole "Voci":

- **Funzionamento**
  - Uscite per gli organi dell'Ente
  - Oneri per il personale in attività di servizio
  - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
- **Interventi diversi**
  - Uscite per prestazioni istituzionali
  - Oneri finanziari
  - Oneri Tributari
  - Poste correttive e compensative di entrate correnti
  - Uscite non classificabili in altre voci

In relazione alle spese per il funzionamento dell'Ente, hanno carattere obbligatorio sia le spese per gli organi dell'Ente che gli oneri per il personale in servizio, sia talune spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

#### **Uscite per gli organi dell'Ente**

La formulazione delle previsioni di spesa per gli organi dell'ente è stata effettuata, per Presidente e Collegio dei Revisori dei Conti sulla base del D.M. 9/12/1998 riducendo detti emolumenti di un primo 10% ai sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Per il Presidente, a partire dall'anno 2013 la normativa applicabile si riferisce al comma 309 della L.228 del 24/12/12 che stabilisce che, a partire dal 01/01/2013, le disposizioni di cui all'articolo 2 comma 6 decreto legge 78/10 non si applicano agli organi di cui all'art. 9 comma 2 lettera a) della L.394/91 (Presidente).

Per quanto riguarda invece gli emolumenti ai componenti del Consiglio Direttivo e della Giunta Esecutiva si applica l'art. 6 c. 2 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 (onorificità). Inoltre, con l'entrata in vigore del DPR n° 73 del 16/04/2013 non vengono più corrisposti gettoni di presenza per la partecipazione a Giunte Esecutive e Consigli Direttivi e pertanto, per questi, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni che sono state ridotte rispetto all'esercizio precedente in considerazione del rimborso delle spese di missione effettivamente maturato.



### **Oneri per il personale in attività di servizio**

Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio sono state calcolate, così come risulta dagli allegati relativi al personale, utilizzando gli attuali livelli retributivi desunti dal CCNL 2006/2009 biennio economico 2008/2009 siglato in data 18/02/2009, considerando la copertura della dotazione organica così come rideterminata con DPCM 29/01/2013.

Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio fuori dotazione organica ammontano ad €110.072,00 come analiticamente riportato nell'allegato "G2 fuori d.o.". Tale spesa è stata allocata nel capitolo 2.400, già istituito nel corso del 2016, e nel cap. 10.400 relativo al TFR per € 5.179.

Per il Direttore dell'Ente nei capitoli 2005 e 2025 è stata stanziata la somma per le retribuzioni i cui importi sono stati desunti dal CCNL Personale Dirigente Area VI 2006/2009 attualmente in vigore mentre i contributi ex INPDAP, INPS, INAIL, IRAP e TFR sono stati stanziati nei corrispondenti capitoli utilizzati per tutto il personale dell'Ente.

Nell'ambito degli oneri per il personale in attività di servizio è stata prevista la spesa per una figura in comando per 7 mesi, vale a dire fino al 31 luglio 2017.

Per alcuni capitoli lo stanziamento risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, limitazioni applicate a decorrere dal 2011. In particolare si rappresenta che:

- Lo stanziamento per missioni del personale dipendente è stato confermato nel 2017 nello stesso importo del 2016 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per formazione del personale dipendente è stato confermato nel 2017 nello stesso importo del 2016 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per missioni al Direttore è stato confermato nel 2017 nello stesso importo del 2016 (importo ridotto al 50% rispetto allo stanziamento del 2010, mancando il dato di riferimento del 2009, non essendo in servizio il Direttore nel 2009). A tal fine, a seguito della nota del MATTM prot. PNM-2012-00070727 del 04/04/2012, il Consiglio Direttivo, con proprio atto n° 27 del 4/10/2016, ha rimarcato l'indispensabilità di superare il limite previsto dall'art. 6 c. 12 del DL. 78/2010 che imporrebbe uno stanziamento del capitolo 2020 "Missioni al Direttore" pari a zero considerato che nel Bilancio di Previsione 2009 lo stesso capitolo non aveva stanziamento visto che il primo anno utile di servizio del Direttore è il 2010.

### **Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**

All'interno dell'Unità Previsionale "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" vi sono alcune spese con carattere obbligatorio come ad esempio quelle per le utenze della sede e delle altre strutture, le assicurazioni e le tasse di proprietà sugli autoveicoli. Anche per questa Unità Previsionale lo stanziamento di alcuni capitoli risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, nonché dal D.L. 66/14 convertito con L. 89/14.

In particolare si rappresenta che:

- Non è stato effettuato alcun stanziamento per incarichi di consulenza e studi poiché nell'anno 2009 le spese per tali incarichi erano pari a zero;
- Non è stato effettuato alcun stanziamento per le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza poiché nel 2009 tali spese erano pari a zero;
- Lo stanziamento per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture è stato ridotto al 30% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2011 con esclusione delle spese per autocarri che non sono soggette a limitazioni.

### **Uscite per prestazioni istituzionali**

Relativamente alle uscite per prestazioni istituzionali, nel rilevare il carattere obbligatorio ed irrinunciabile delle stesse per il raggiungimento delle finalità istituzionali dell'Ente, se ne evidenziano alcune con i relativi riferimenti normativi:



- Capitolo 5030 "Indennizzi e prevenzione danni arrecati dalla fauna selvatica" il cui stanziamento è previsto ai sensi dell'art.15 comma 3 L. n°394/91.
- Capitolo 5700 "Oneri per la sorveglianza svolta dal CTA del CFS per dipendenza funzionale" il cui stanziamento è previsto ai sensi della L. n°394/91 la quale all'art. 21 prevede che la sorveglianza nelle aree protette di rilievo internazionale e nazionale sia esercitata dal C.F.S. attraverso strutture sottoposte alla dipendenza funzionale degli enti e del d.p.c.m. 26/06/1997, così come modificato dal d.p.c.m. 05/07/2002, recante "Istituzione degli organi del Coordinamento Territoriale del C.F.S. per l'ambiente", adottato in attuazione della suddetta L. 394/91.
- Capitolo 5040 "Controllo e gestione popolazioni faunistiche" previsto in attuazione della L.394/91 art. 1 comma 3 e art. 11 comma 4;
- Capitolo 5600 "Spese per attività divulgative a scopo didattico, storico, culturale ed ambientale" previsto per le finalità di cui all'art.1 della L. 394/91.

### **Oneri Tributari**

All'interno della Unità Previsionale "Oneri tributari" le spese previste hanno tutte carattere obbligatorio in quanto si riferiscono a tributi quali IRAP, IRES e imposte varie come TARES, TIA, IMU e altre dovute in base alle normative vigenti in materia.

### **Uscite non classificabili in altre voci**

Nella categoria "Uscite non classificabili in altre voci" si evidenzia quanto segue:

- Cap.10.050 "Fondo di riserva per spese impreviste" è stato quantificato in base all'art.17 del dpr 97/03 e quindi lo stanziamento previsto rientra nella forbice compresa tra l'1% e il 3% delle spese correnti;
- Cap.10.070 e 10.080 relativi al fondo per i rinnovi contrattuali (rispettivamente retribuzioni e oneri) presentano lo stanziamento previsto ai sensi dell'articolo 1 del DPCM 18/04/2016;
- Cap. 10.200 relativo allo stanziamento della somma proveniente dalla riduzione di spesa prevista dall'art. 67 del D.L. n. 112/2008 pari al 10% dell'ammontare complessivo del Fondo di Ente destinato al finanziamento della contrattazione integrativa del personale nonché allo stanziamento della somma complessiva di € 1.079 proveniente dalle riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17 del decreto-legge n. 112/2008. L'importo di € 6.983 verrà dunque versato entro il mese di ottobre 2017 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3348 mentre l'importo di € 1.079 verrà versato entro il mese di marzo 2017 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3348 come previsto dalla Circolare n° 40 del MEF del 23 dicembre 2010;
- Cap. 10.300 relativo allo stanziamento della somma complessiva di € 16.582 proveniente dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 6 del D.L. n.78/2010 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 che verrà versata entro il mese di ottobre 2017 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3.334 come previsto dalle circolari del MEF n° 40/2010 e n° 19/2011.

Le economie di spesa riguardano la pubblicità istituzionale cap. 4.420 (80% della spesa del 2009), le missioni del personale dipendente capitoli 2.020 e 2.070 (50% della spesa del 2009), la formazione del personale capitolo 2.100 (50% della spesa del 2009), la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture capitolo 4.300 (20% della spesa del 2009).

Anche per quanto concerne le spese di rappresentanza (cap. 4.710) che non potranno essere superiori al 20% di quelle sostenute nell'anno 2009 (art. 6, c. 8 del D.L. 78/2010), l'Ente Parco, non avendo sostenuto alcuna spesa di questo tipo nell'anno 2009, non sosterrà nessuna spesa nel 2017 (stanziamento pari a zero).

Per la limitazione alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili prevista dall'art. 2 commi 618-623 della Legge 244/2007 così come modificato dall'art. 8 c. 1 del D.L. 78/2010 l'Ente Parco ha



previsto, per gli immobili utilizzati, una spesa di € 90.000 quale disponibilità inferiore al 2% del valore degli stessi che viene iscritta in bilancio nei capitoli 4.060 per € 20.000 (manutenzione ordinaria), 11.050, 11.080 e 11.220 per complessivi € 70.000 (manutenzione straordinaria).

Infatti le spese rideterminate secondo i criteri di cui ai commi da 615 a 626 della L. 244/2007 e ss.mm. risultano pari ad € 179.280 (2% del valore degli immobili utilizzati di € 8.964.000) mentre nell'anno 2007 sono state sostenute spese di manutenzione ordinaria e straordinaria per € 118.975. Pertanto non è dovuto alcun versamento al Bilancio dello Stato considerato che le spese del 2007 risultano inferiori al limite del 2% stabilito dalla normativa citata.

Per la limitazione alle spese per acquisti di mobili e arredi prevista dall'art. 1 comma 141 della Legge 228/2012 riguardante l'acquisto di mobili ed arredi nella misura dell'80% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011, si precisa che l'Ente non ha alcuna economia di spesa da versare al Bilancio dello Stato nell'esercizio finanziario 2017 in quanto negli anni 2010 e 2011 non sono stati effettuati impegni di spesa inerenti l'acquisto di mobili e arredi e non sono stati effettuati stanziamenti nel Bilancio di Previsione 2017 per detta tipologia di spese.

\*\*\*

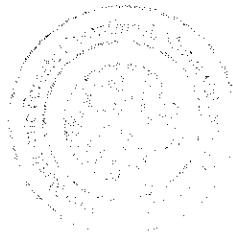
Per quanto riguarda gli adempimenti legati al programma triennale sulle opere pubbliche e l'elenco annuale dei lavori, si rinvia alla delibera di consiglio direttivo sull'argomento. Lo stesso viene allegato al presente bilancio.

Viene allegato altresì al presente bilancio, il Programma Biennale Forniture e Servizi 2017- 2018 (art.21 del D.Lgs.50/2016), sebbene non si prevedono acquisiti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore ad € 40.000,00.

\*\*\*

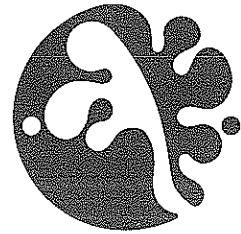
Circa le previsioni sull'andamento delle entrate e delle uscite per ciascuno degli esercizi compresi nel bilancio pluriennale, il Bilancio Pluriennale 2017/2019 è stato redatto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi del 1,5 per cento per il 2018 e del 1,5 per cento per il 2019. Tali incrementi corrispondono all'incremento adottato dal Governo nel D.E.F. 2016. Si evidenzia che per alcuni capitoli, non è stata prevista tale crescita automatica e che per altri non è stato previsto alcun stanziamento poiché, gli elementi in possesso dell'Ente, portano a ritenere che determinate entrate e spese siano correttamente prevedibili solo per il 2017.

19 ottobre 2016



IL DIRETTORE  
Ing. Sergio PAGLIA LUNGA





All. "K"



*Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare*  
*Direzione per la Protezione della Natura*



*Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna*

**Relazione programmatica di accompagnamento al Bilancio di Previsione per il 2017  
ed al Bilancio Pluriennale 2017/2018  
(art. 7 del d.p.r. 97/03)**

**PREMESSA**

Il Bilancio di Previsione 2017 è bilancio "centrale" di questa Presidenza. Infatti è il quarto del mio mandato nonché il secondo del nuovo Consiglio Direttivo nominato con Decreto del MATTM prot. 0000155/PNM del 09/01/2015 ed il primo della nuova Direzione del Parco (il nuovo Direttore è entrato in servizio l'11 gennaio 2016). Pertanto, anche in funzione di ciò, il Bilancio di Previsione 2017 assume una importanza particolare.

Mi preme ricordare che fin dall'atto del mio insediamento ho iniziato a rapportarmi pressoché quotidianamente con le istituzioni che insistono, a vari livelli, sull'area protetta: dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, alle regioni, alle province, alle comunità montane/unioni dei comuni ed ultimi, non certo per importanza, ai comuni. Non sono mancati incontri e confronti con le università ed il mondo scientifico, con le ASL e con vari organismi pubblici con cui l'Ente Parco non può non dialogare e concertare -laddove è possibile- le proprie linee di azione. Ho stretto inoltre una proficua collaborazione con il CTA del CFS e con l'UTB del CFS, certo che lavorare in sinergia tra istituzioni per il raggiungimento di obiettivi comuni sia la strada migliore in termini di efficacia ed efficienza. Ho collaborato inoltre, in un'ottica di "sistema delle aree protette" con Federparchi, di cui l'ente è socio e di cui sono membro del consiglio nazionale, e con le associazioni ambientaliste ed economiche.

Questa premessa per dire che fin dal mio insediamento ho cercato di acquisire tutti quegli elementi conoscitivi necessari per poter definire già dal 2014 una strategia pluriennale. Con la nomina del nuovo Consiglio Direttivo, che colgo l'occasione per ringraziare visto l'impegno e lo sforzo dimostrato in questi quasi due anni di attività, si è attivata una stimolante e proficua discussione e un confronto collegiale sui principali temi di competenza dell'ente e sono state delineate delle linee strategiche che trovano trasposizione nel presente bilancio. In realtà molti si pongono in continuità con quanto definito negli esercizi precedenti pur risentendo positivamente degli apporti dei singoli componenti del consiglio.

In proposito è stata attivata una interessante e proficua discussione propedeutica e funzionale alla redazione del Bilancio 2017 che è partita dall'analisi delle attività in corso e delle attività previste per il 2016. Si sono tenuti infatti, in data 27 settembre e 4 ottobre due incontri tra presidente, consiglieri, direzione ed uffici



finalizzati ad analizzare i vari settori di attività dell'Ente e le attività previste per il triennio 2017 – 2019, soffermandosi sul più imminente livello previsionale, vale a dire dal Bilancio di Previsione 2017.

Sarà tuttavia nell'ambito della redazione del Piano della Performance 2017 – 2019 che tali indirizzi troveranno la loro più puntuale estrinsecazione, traducendosi, all'interno delle aree strategiche, in obiettivi strategici, obiettivi operativi e in azioni, secondo l'impostazione definita dalla nuova direzione e dalla stessa illustrata al Consiglio Direttivo nella seduta del 14 settembre.

Passando all'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2017, pur presentando una forte continuità con le strategie impostate in passato, vede molte componenti innovative. Infatti, in aggiunta alle attività consolidate e ricorrenti, sono state implementate le politiche di gestione e conservazione naturalistica nonché di promozione socio-economica ecocompatibile del territorio del Parco.

Tra le attività consolidate e ricorrenti si prevede di mantenere la rete dei Centri Visita e delle altre strutture informative del parco, le attività di ricerca scientifica, i progetti di educazione ambientale e di promozione ecocompatibile del territorio, oltre che progetti di realizzazione e di manutenzione della rete sentieristica e delle aree di sosta.

In aggiunta a ciò si prevede di mantenere il rapporto di collaborazione con l' A.P.T. per il progetto di promozione e valorizzazione del comprensorio tosco-emiliano romagnolo e si prevede il cofinanziamento di alcuni progetti comunitari. Si prevede altresì lo svolgimento della fase successiva all'ottenimento della certificazione CETS.

Alla fase di redazione del Bilancio, seguirà poi la definizione di indirizzi specifici sui singoli capitoli di spesa che troverà la propria esplicitazione all'interno del Piano della Performance.

## **ENTRATE**

### **Entrate Correnti**

La posta principale di entrata è costituita dal contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare. Si è ritenuto, di concerto con la Direzione ed in assenza di comunicazioni da parte del MATTM sul contributo ordinario per il 2017, di iscrivere a bilancio il medesimo contributo dell'anno 2016, accantonando il 10% su alcune poste di spesa che saranno "congelate" fino a che il MATTM non comunicherà l'importo del contributo ordinario 2017 (come da tabella allegata). Pertanto è stato iscritto in entrata un contributo ordinario del MATTM di € 2.664.544,95 pari al medesimo contributo del 2016.

Entrando nello specifico delle poste di entrata più significative, si evidenzia che a fronte di un totale di entrate correnti pari ad € 2.840.494,00 il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente è stato previsto per € 2.664.544,95 e l'autofinanziamento per circa € 177.214,00. Tale voce deriva principalmente dalla vendita di materiale ed altri prodotti divulgativi, dalle sanzioni amministrative, dall'affitto di prati pascolo, nonché, e questa è la parte più consistente, dai proventi che si prevede di introitare in relazione alle autorizzazioni per la raccolta dei funghi.

Circa le entrate correnti mi corre l'obbligo di soffermarmi sulla copertura delle spese afferenti le assunzioni effettuate a partire dal 15 settembre 2015 di tre unità a tempo pieno ed a tempo indeterminato. Tali assunzioni, come noto, sono avvenute a seguito di sentenza e fuori dotazione organica. Questo Ente, dovendo dare attuazione alle sentenze suddette, nel 2015 si era attivato con il Ministero dell'Ambiente e con il Ministro del Tesoro per richiedere fondi ad hoc e copertura dei relativi oneri. Nelle more della risposta da parte del MEF, ed in assenza di diversa indicazione, si ritiene di procedere, nel 2017, come per il 2016 vale a dire indicare tali spese, come di fatto lo sono, tra le spese obbligatorie e chiederne il riconoscimento in tale ambito.



### **Avanzo di Amministrazione**

L'avanzo di amministrazione presunto dell'anno 2017, ammonta a € 1.413.327,00 di cui € 1.343.327,00 relativi ad avanzo vincolato presunto ed € 70.000,00 ad avanzo libero presunto.

Circa l'iscrizione in bilancio dell'avanzo vincolato, si rimanda alla relazione esplicativa sul bilancio (allegato "L").

### **Entrate in Conto Capitale**

Nel bilancio 2017 non vengono iscritti contributi straordinari per interventi in conto capitale non avendo ad oggi alcun elemento su cui poter fondare una tale previsione.

### **SPESE**

#### **SPESE CORRENTI**

Nella presente proposta di Bilancio le spese correnti ammontano ad € 2.524.011,00. Si tratta in prevalenza di spese obbligatorie non comprimibili. In particolare:

- Le spese degli organi dell'ente, per il Presidente ed il Collegio dei Revisori dei Conti, sono state quantificate sulla base degli importi degli emolumenti definiti dal D.M. 9/12/1998 ridotti di un primo 10% ai sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Circa il compenso al Presidente dell'Ente per il 2017 si rinvia all'Allegato Tecnico. Per quanto riguarda invece gli emolumenti ai componenti del Consiglio Direttivo e della Giunta Esecutiva si applica l'art. 6 c. 2 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 (onorificità); inoltre, con l'entrata in vigore del DPR n°73 del 16/04/2013, non vengono più corrisposti gettoni di presenza per la partecipazione a Giunte Esecutive e Consigli Direttivi e pertanto, per questi, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni.
- Le spese del personale, oltre alla copertura del personale attualmente in ruolo, comprendono il costo per il Direttore, quello per il personale fuori dotazione organica assunto a seguito di sentenza e per il personale comandato.
- Le spese per l'acquisto di beni e servizi risultano in linea con la previsione definitiva 2016, mentre quelle per prestazioni istituzionali si discostano in maniera significativa in diminuzione rispetto alla previsione definitiva 2016 in quanto quest'ultima risente dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2015.

\*\*\*

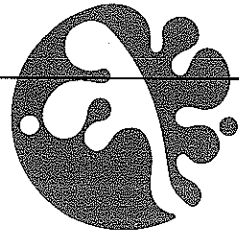
#### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

Le spese in conto capitale, per un importo complessivo di € 1.729.810,00 si riferiscono ad interventi di sentieristica, a lavori di manutenzione straordinaria, a cofinanziamenti di progetti europei, ad opere volte al miglioramento ambientale, nonché agli acquisti e alla manutenzione di attrezzature varie e al Fondo TFR del Personale.

#### **EQUILIBRI DI BILANCIO**

Si da atto dunque del doveroso rispetto degli equilibri di bilancio per il 2017, come sotto riportati:

Entrate correnti (€ 2.840.494,00) + pp.gg. (€ 270.150,00) + avanzo (€ 1.413.327,00) + entrate in c/capitale (€ 0)=
Spese correnti (€ 2.524.011,00) + pp.gg. (€ 270.150,00) + spese in c/capitale (€ 1.729.810,00)



## CONCLUSIONI

Come emerge dall'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2017, pur presentando una forte continuità con le strategie impostate in passato, vede alcune componenti innovative che, come sopra detto, troveranno la loro esplicitazione in sede di Piano della Performance 2017 – 2019.

Mi preme rilevare lo sforzo nel cercare la necessaria sintesi fra "continuità" ed "innovazione", convinto che una efficace politica di conservazione debba conciliarsi con la permanenza delle popolazioni umane in Appennino e delle relative attività economiche. In una congiuntura di profonda crisi economica per il nostro paese e per la montagna, ritengo che lo sviluppo sostenibile possa essere una strada efficace da percorrere.

In tale ambito un dato, indubbiamente positivo, è quello dell'incremento significativo, nell'ultimo anno, del turismo all'interno dei comuni del Parco. Abbiamo bisogno di giungere a sintesi di questi due elementi, che consenta un rilancio dell'ente e veda le comunità locali legate alla qualità ambientale di questi luoghi.

Pratovecchio, 17 Ottobre 2016

IL PRESIDENTE  
Luca Santini







# Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

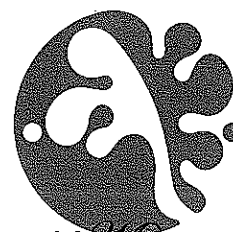
## Stanziamanti corrispondenti al taglio del 10% del contributo ordinario dei quali l'Ente prevede cautelativamente l'accantonamento

CAPITOLI		IMPORTO ACCANTONATO
5.120	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO E AREE DI SOSTA	€ 26.500,00
5.550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE	€ 40.000,00
5.600	SPESE PER ATTIVITÀ DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	€ 40.000,00
5.820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	€ 50.000,00
11.330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	€ 20.000,00
11.430	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	€ 50.000,00
11.570	COFINANZIAMENTO PROGETTI EUROPEI (LIFE, PSR/PAL e altro)	€ 40.000,00
		€ <u>266.500,00</u>

Il Direttore  
Ing. Sergio Paglialunga



Il Presidente  
Luca Santini



All. "L"

Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  
Direzione per la Protezione della Natura



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

## RELAZIONE ESPLICATIVA SULLE POSTE MAGGIORMENTE SIGNIFICATIVE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

ENTRATA			
CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
1	Avanzo presunto di amministrazione	70.000	5.550 11.430
1.1	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	1.343.327	5.040-5.120-5.600-5.820 11.510-11.530 11.570-11.580-11.590
3.010	Contributo ordinario stimato nello stesso importo del contributo ordinario assegnato nel 2016, con riduzione del 10% per "consumi intermedi" prevista dall'art. 8 del D.L. 6/7/2012 n. 95 convertito dalla L. 135 del 7/8/2012, dalla Circolare MEF n. 28 del 07/09/2012 e dalla nota MATTM prot. DPN-2012-0020269 del 13/09/2012 PNV-IV a cui l'Ente ha risposto con nota prot. 0004044 del 18/09/2012. Riguardo alle entrate finalizzate alla copertura dei costi relativi alle tre unità fuori dotazione organica assunte a seguito di sentenza, in mancanza di risposta da parte del MEF alla richiesta di entrate ad hoc ed in assenza di diversa indicazione, si ritiene di procedere, nel 2017, come per il 2016 vale a dire indicare tali spese, come di fatto lo sono, tra le spese obbligatorie e chiederne il riconoscimento in tale ambito.	2.664.554	
7.020	Tale stanziamento è stato stimato sulla base del dato previsionale relativo agli ultimi tre anni.	19.000	
7.050	Lo stanziamento per gli introiti relativi al servizio bus Navetta della Lama è stato stimato sulla base della media dei dati degli ultimi sei anni: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2011 € 2.600;</li> <li>• 2012 € 3.225;</li> <li>• 2013 € 2.710;</li> <li>• 2014 € 2.063;</li> <li>• 2015 € 4.419;</li> <li>• 2016 € 4.194</li> </ul>	3.000	5.600
7.120	L'entrata è stata prevista riducendo prudenzialmente l'andamento storico sulla base degli introiti degli ultimi sei anni che sono stati i seguenti: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2012 € 4.580 per il censimento del cervo al bramito ed € 1.400 per l'attività di volontariato;</li> <li>• 2013 € 4.659 per il censimento del cervo al bramito ed € 2.915 per l'attività di volontariato;</li> <li>• 2014 € 8.594 per il censimento del cervo al bramito;</li> <li>• 2015 € 5.821 per il censimento del cervo al bramito;</li> <li>• 2016 € 8.686 per il censimento del cervo al bramito.</li> </ul>	5.000	

CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
<b>8.010</b>	Si tratta dei contratti di affitto in essere sui terreni di proprietà del Parco stesso (Eremo Bertesca, Monte Cavallo, Pascoli Romiti).	<b>4.650</b>	
<b>9.010</b>	In tale capitolo, sulla base dell'accertato del capitolo del corrente anno, sono stati previsti: <ul style="list-style-type: none"> <li>• € 3.000,00 per rimborsi di energia elettrica prodotta da impianti fotovoltaici;</li> <li>• € 3.000,00 per eventuali recuperi e rimborsi che possono presentarsi nel 2017 per affitto Foresteria Corniolo, diritti istruttoria nulla osta ecc..</li> </ul>	<b>6.000</b>	
<b>9.030</b>	Tale capitolo accoglie i rimborsi, da parte di altri enti pubblici e da parte dei soggetti gestori delle strutture informative, che gli stessi devono al Parco a seguito del pagamento di bollette/utenze ecc. intestate al parco ma relative a strutture in co-uso tra parco e tali altri soggetti. E' il caso ad esempio del Palazzo Nefetti in Santa Sofia, in relazione al quale, il Comune di Santa Sofia rimborsa al Parco le spese relative agli spazi del Palazzo Nefetti che lo stesso comune occupa direttamente o indirettamente.	<b>5.000</b>	<b>4.520</b>
<b>10.010</b>	La previsione è stata effettuata riducendo prudenzialmente l'andamento storico: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2010 pari ad € 10.517,40;</li> <li>• 2011 pari ad € 6.581,40;</li> <li>• 2012 pari ad € 6.267,00;</li> <li>• 2013 pari ad € 5.112,80;</li> <li>• 2014 pari ad € 3.595,10;</li> <li>• 2015 pari ad € 6.048,90.</li> </ul>	<b>4.000</b>	
<b>10.020</b>	La previsione riguarda eventuali donazioni in denaro.	<b>2.000</b>	
<b>10.030</b>	Lo stanziamento è stato effettuato riducendo prudenzialmente la media degli introiti degli ultimi 10 anni. <p>2016 (*) € 106.837,00  2015 € 123.272,41  2014 € 166.758,65  2013 € 145.563,77  2012 € 163.427,50  2011 € 164.371,60  2010 € 165.133,57  2009 € 144.833,07  2008 € 118.570,20  2007 € 96.621,27  (*) dato al 29 settembre 2016</p>	<b>110.000</b>	<b>5.400 per € 50.000</b>
<b>10.040</b>	La previsione riguarda la vendita di animali vivi. Si è ipotizzata la medesima previsione del 2016.	<b>17.000</b>	

USCITA			
CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
<b>ORGANI DEGLI ENTI</b>	<p>In relazione alle spese per gli organi dell'Ente, la previsione dei compensi 2017 al Presidente e al Collegio dei Revisori dei Conti è stata effettuata sulla base degli importi degli emolumenti definiti dal D.M. 9/12/1998 ridotti di un primo 10% ai sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Circa il compenso al Presidente dell'Ente per il 2017 si rinvia all'Allegato Tecnico.</p> <p>Per quanto riguarda invece gli emolumenti ai componenti del Consiglio Direttivo e della Giunta Esecutiva si applica l'art. 6 c. 2 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 (onorificità). Inoltre, con l'entrata in vigore del DPR n° 73 del 16/04/2013 non vengono più corrisposti gettoni di presenza per la partecipazione a Giunte Esecutive e Consigli Direttivi e pertanto, per i consiglieri, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni.</p>	€ 53.075	
<b>ONERI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Le previsioni di competenza relative agli oneri per il <b>personale in servizio previsto nella dotazione organica di cui al DPCM 29/01/2013</b> sono state calcolate, così come risulta dagli allegati relativi al personale, utilizzando gli attuali livelli retributivi desunti dal CCNL 2006/2009 biennio economico 2008/2009 siglato in data 18/02/2009, considerando la copertura della dotazione organica così come rideterminata con DPCM 29/01/2013.</li> <li>- Per il <b>Direttore dell'Ente</b> nei capitoli 2005 e 2025 è stata stanziata la somma per le retribuzioni i cui importi sono stati desunti dal CCNL Personale Dirigente Area VI 2002/2005 attualmente in vigore, oltretutto dal contratto individuale di lavoro, mentre i contributi ex INPDAP, INPS, INAIL, IRAP e TFR sono stati stanziati nei corrispondenti capitoli utilizzati per tutto il personale dell'Ente.</li> <li>- Lo stanziamento di alcuni capitoli (cap. n°2.020-2.070-2.100) risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.</li> <li>- Le previsioni di competenza relative agli oneri per il <b>personale in servizio fuori dotazione organica di cui al DPCM 29/01/2013</b> ammonta a €110.072,00 come analiticamente riportato nell'allegato "G2 fuori d.o.". Tale spesa è stata allocata nel capitolo 2.400 e nel cap. 10.400 relativo al TFR per € 5.179.</li> <li>- Le previsioni delle quote annue del TFR sono esposte tra gli accantonamenti "1.1.4.2 ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO " su tre capitoli distinti per personale in ruolo, fuori dotazione organica e direttore.</li> <li>- E' stata prevista la spesa per una figura in <b>comando</b> per 7 mesi, vale a dire fino al 31 luglio 2017.</li> </ul>	€ 820.435	
<b>SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI</b>	<p>Le previsioni di competenza sono state effettuate sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria e ricorrente di tali spese.</p> <p>Per alcuni capitoli lo stanziamento risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 e del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89.</p>	€ 278.164	
<b>SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<p>Le previsioni di competenza sono state effettuate anche sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria, ricorrente e irrinunciabile di tali spese.</p> <p>Nei capitoli 5.040-2.120-5.600-5.820 sono stati inoltre stanziati complessivamente € 45.000 quale avanzo di amministrazione vincolato relativo ai fondi di cui alle Direttive 2014 e 2015 per l'impiego di risorse ex cap. 1551.</p>	€ 1.159.000	<b>1.0 AVANZO</b> <b>€ 35.000</b> <b>1.1</b> <b>AVANZO</b> <b>VINCOLATO</b> <b>€ 45.000</b>

CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
<b>ONERI TRIBUTARI</b>	Le spese previste hanno tutte carattere obbligatorio in quanto si riferiscono a tributi quali IRAP, IRES e imposte varie come TIA, TARES, IMU e altre dovute in base alle normative vigenti in materia.	<b>€ 89.940</b>	
<b>9.010</b>	In tale capitolo sono stati previsti € 3.000,00, sulla base dei dati storici, per eventuali restituzioni e rimborsi di somme che potranno presentarsi nel 2017.	<b>€ 3.000</b>	
<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	Anche in questa U.P. sono state previste spese di natura ricorrente ed obbligatoria sulla base di dati storici. Una particolare attenzione richiedono i seguenti capitoli:	<b>€ 75.762 (compl.)</b>	
<b>10.030</b>	Compenso annuale per la gestione in concessione del servizio tesoreria in essere.	<b>€ 3.801</b>	
<b>10.050</b>	Lo stanziamento nel fondo di riserva è pari al 1,05% circa delle spese correnti quindi rientra nella forbice compresa tra l'1% e il 3% delle spese correnti, previsto dalla normativa vigente (art. 17 DPR 97/03).	<b>€ 27.000</b>	
<b>10.200</b>	In tale capitolo sono state stanziati le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: <ul style="list-style-type: none"> <li>• € 1.079 ai sensi dell'art. 61 c. 17 del D.L. 112/08, convertito dalla L. 133/08 per la riduzione delle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza;</li> <li>• € 6.983 ai sensi dell'art. 67 del D.L. 112/08 per la riduzione del 10% del fondo unico per la contrattazione integrativa.</li> </ul>	<b>€ 8.063</b>	
<b>10.300</b>	In tale capitolo sono state stanziati le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: <ul style="list-style-type: none"> <li>• € 4.008 indennità, compensi, gettoni organi collegiali (art. 6 comma 3 DL 78/10);</li> <li>• € 775 spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, spese di rappresentanza (art. 6 comma 8 DL 78/10);</li> <li>• € 6.805 spese per missioni (art. 6 comma 12 DL 78/10);</li> <li>• € 3.872 spese per formazione (art. 6 comma 13 DL 78/10);</li> <li>• € 1.122 spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autoveicoli (art. 6 comma 14 DL 78/10).</li> </ul>	<b>€ 16.582</b>	
<b>10.305 10.310 10.400</b>	Tale stanziamento è riferibile alla quota annua del fondo TFR al personale dipendente per € 32.429, al Direttore per € 5.527 e al personale fuori dotazione organica per € 5.179, compresa la rivalutazione annua per la quale è stato applicato l'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati. La quota vincolata del Fondo TFR per il personale in ruolo e per il Direttore risulta complessivamente pari ad € 509.683 e per quello fuori dotazione organica risulta pari ad € 6.567.	<b>€ 43.135</b>	
<b>11.050</b>	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria dei locali e degli impianti delle sedi dell'Ente.	<b>€ 20.000</b>	
<b>11.060</b>	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria strutture in dotazione al CTA del CFS, come da loro richiesta.	<b>€ 10.000</b>	
<b>11.070</b>	Lo stanziamento riguarda la manutenzione della sentieristica dell'Ente, anche per il tramite dell'Ufficio Territoriale per la Biodiversità del CFS.	<b>€ 30.000</b>	
<b>11.080</b>	Lo stanziamento viene previsto per manutenzione straordinaria e recupero conservativo delle proprietà dell'Ente.	<b>€ 10.000</b>	
<b>11.220</b>	Lo stanziamento riguarda manutenzioni varie dei Centri Visita e altre strutture.	<b>€ 40.000</b>	



CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
11.330	Lo stanziamento è relativo a interventi per aree di sosta, centri storici e opere di recupero ambientale.	€ 60.000	
11.430	Lo stanziamento è relativo ad opere volte al miglioramento ambientale e ad eventuali cofinanziamenti di progetti.	€ 130.000	1.0 AVANZO € 35.000
11.570	Lo stanziamento è relativo a cofinanziamenti europei.	€ 74.115	
11.575	Nel capitolo è stato stanziato l'avanzo di amministrazione vincolato relativo ai fondi concessi dalla Regione Emilia Romagna con Determinazione n° 13964 del 05/09/2016 nell'ambito della Misura 08 "Investimenti nello sviluppo delle aree forestali e nel miglioramento della redditività delle foreste", Tipo di operazione 8.3.01 "Prevenzione delle foreste danneggiate da incendi, calamità naturali ed eventi catastrofici", giusta Delibera di Consiglio Direttivo n°25 del 4 ottobre 2017.	€ 150.000	1.1 AVANZO VINCOLATO
11.580	Nel capitolo è stato stanziato l'avanzo di amministrazione vincolato relativo ai fondi UE nell'ambito del Progetto LIFE14/NAT/IT/000759 WET FLY AMPHIBIA	€ 554.037	1.1 AVANZO VINCOLATO
11.590	Nel capitolo è stato stanziato l'avanzo di amministrazione vincolato relativo ai fondi UE nell'ambito del Progetto Life14/NAT/IT/000209 EREMITA	€ 78.040	1.1 AVANZO VINCOLATO
12.200	Lo stanziamento è relativo agli acquisti di attrezzature in dotazione al CTA del CFS, come da loro richiesta.	€ 35.000	
12.300	Lo stanziamento è relativo alla necessità di acquistare nuove licenze software.	€ 5.000	
12.400	Lo stanziamento è relativo alla necessità di effettuare interventi di miglioria e manutenzione sui beni e sugli allestimenti in dotazione all'Ente.	€ 5.000	
13.010	Lo stanziamento è relativo all'acquisto di quote sociali a seguito di apposita deliberazione, attualmente all'esame dei soggetti preposti.	€ 2.368	
15.010	Lo stanziamento riguarda il Fondo TFR del personale in ruolo per l'ammontare maturato fino al 31/12/2016 a favore del personale e del Direttore.	€ 509.683	1.1 AVANZO VINCOLATO
15.030	Lo stanziamento riguarda il Fondo TFR del personale fuori dotazione organica per l'ammontare maturato fino al 31/12/2016.	€ 6.567	1.1 AVANZO VINCOLATO

Da precisare che ai sensi di quanto stabilito dalla Circolare n° 32 del 23/12/2015 del MEF – Scheda tematica A - l'Ente ha provveduto ad iscrivere a bilancio, per la prima volta, le risorse iscritte nell'avanzo di amministrazione vincolato aventi carattere di certezza e precisione tali da escluderne la previsione. Si tratta infatti di risorse a destinazione vincolata per realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata, accertata in esercizi finanziari precedenti, confluisce necessariamente nella parte vincolata dell'avanzo.

L'ente chiederà al Ministero vigilante l'autorizzazione a utilizzare dette quote di avanzo presunto prima dell'approvazione del rendiconto 2016 per la parte costituita da fondi vincolati.

19 Ottobre 2016



IL DIRETTORE  
Ing. Sergio PAGLIALUNGA

*Sergio Paglialunga*

**TABELLA ECONOMIE DI SPESA**

decreto legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133  
 decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122  
 decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89

OGGETTO	RIFERIMENTO NORMATIVO	CAP.	IMPEGNI	ANNO	%	LIMITE	ECONOMIE DA VERSARE
Limiti alle spese per studi ed incarichi di consulenza a soggetti esterni alla PA e a pubblici dip.	DL. 78/2010 art. 6 c. 7	4.730	€ 0,00	2009	20	€ 0,00	€ 774,72
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese rappres.	DL. 78/2010 art. 6 c. 8	4.420	€ 968,40	2009	20	€ 193,68	
		4.710	€ 0,00	2009	20	€ 0,00	
Missioni	DL. 78/2010 art. 6 c. 12	2.070	€ 7.609,84	2009	50	€ 3.804,92	€ 3.804,92
		2.020	€ 0,00	2009	50	€ 0,00	€ 3.000,00
Formazione	DL. 78/2010 art. 6 c. 13	2.100	€ 7.745,00	2009	50	€ 3.872,50	€ 3.872,50
Organi	DL. 78/2010 art. 6 c. 3	1010 / 1030		al 30/04/10	10		€ 4.008,25
Acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture	DL. 78/2010 art. 6 c. 14	4300-4330	€ 5.610,47	2009	80	€ 4.488,38	€ 1.122,09
	DL. 95/2012 art. 5 c. 2	4300	€ 4.483,30	2011	30	€ 1.344,99	
Limiti all'utilizzo di co.co.co.	DL. 78/2010 art. 9 c. 28	2.200	€ 18.000,00	2009	50	€ 9.000,00	
Limiti all'utilizzo di personale a tempo determinato	DL. 78/2010 art. 9 c. 28	2.015	€ 0,00	2009	50	€ 0,00	
Spese Manutenzione Immobili	DL. 78/2010 art. 8 c. 1 valore immobili € 8.964.000,00	4.060 11.050 11.220	€ 118.975,00	2007	2	€ 179.280,00	
Limiti spese pubblicità e rappresentanza	DL. 112/2008 art. 61 c. 17	4.420	€ 1.979,00	2007	50	€ 989,50	€ 989,50
		4.710	€ 177,08	2007	50	€ 88,54	€ 88,54
Riduzione Fondo Unico di Ente	DL. 112/2008 art. 67	2.050	€ 69.830,61	2004	10	€ 6.983,06	€ 6.983,06
							€ 1.079,00
							€ 6.983,00
							€ 20.635,34
							€ 24.644,00



IL DIRETTORE  
 Ing. Sergio PAGLIAI LUNGA

**Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna.****Collegio dei Revisori dei Conti****Verbale n. 19**

L'anno duemilasedici, il giorno 21 del mese di ottobre, alle ore 9,30, presso la sede dell'Ente parco nazionale delle Foreste Casentinesi - Monte Falterona - Campigna, situata in Pratovecchio Stia (Ar), via Guido Brocchi n. 7 si è riunito, su convocazione del presidente, il collegio dei revisori dei conti dell'Ente, nominato con il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio III, n. 0090894 del 19 novembre 2014, in ottemperanza da quanto previsto dall'art.9, comma 10, della legge 6 dicembre 1991, n.394, così composto:

Dr Nicola LAZZARO	Presidente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze
Rag. Elisabetta NERI	Componente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze
Dr. Pier Luigi MAINETTI	Componente, in rappresentanza della Regione Toscana e della Regione Emilia Romagna

Il Collegio inizia l'esame e la discussione del seguente ordine del giorno:

1. **Parere sul Bilancio di Previsione 2017 e Bilancio pluriennale 2017/2019;**
2. **Parere sull'adesione alla società Start srl;**
3. **Varie ed eventuali.**

**Parere sul Bilancio di Previsione 2017 e Bilancio pluriennale 2017/2019**

Il Collegio prende in esame il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2017 e predisponde la relativa relazione di cui all'Allegato "A" al presente verbale.

**Parere sull'adesione alla società Start srl**

Il collegio esamina la delibera n. 23 del 14/09/2016 del Consiglio direttivo relativa all'acquisizione di quote sociali della Società summenzionata.



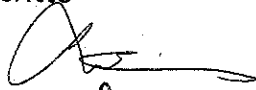
Il Collegio dopo aver provveduto a verificare l'oggetto sociale della società Start s.r.l e la conformità dell'operazione alle disposizioni normative previste dalla legge 24/12/2007 n. 244 e dal decreto legislativo n. 175 /2016, esprime parere favorevole all'acquisto di quote sociali della Società Start S.r.l. per l'importo di € 2.368,00, attestando che i relativi fondi sono allocati nel capitolo 13010 del Bilancio di previsione 2017.

Il collegio raccomanda un puntuale monitoraggio della situazione economica e finanziaria della società.

Le operazioni sono terminate alle ore 12,30.

Letto, confermato e sottoscritto

Dr. Nicola LAZZARO



Rag. Elisabetta NERI



Dr. Pier Luigi MAINETTI



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL  
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2017**

**A) OSSERVAZIONI GENERALI**

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2017 è stato sottoposto all'esame di questo Collegio in data 21 ottobre 2016. Il Bilancio in questione è costituito dai seguenti documenti e allegati:

- \* Preventivo Finanziario Decisionale 2017 (All. A);
- \* Preventivo Finanziario-Gestionale 2017 (All. B);
- \* Bilancio pluriennale 2017-2019 (All. C);
- \* Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, (All. "D");
- \* Preventivo economico (All. E);
- \* Quadro di riclassificazione (All. F);
- \* Consistenza del personale e delle relative spese compresi gli oneri previdenziali nonché pianta organica (All. G, G1 e G2);
- \* Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione (All. H);
- \* Nota preliminare (All. I);
- \* Relazione Interna (All. L);
- \* Allegato tecnico (All. J);
- \* Relazione programmatica (All. K).

Il Collegio ha accertato, preliminarmente, che lo schema di bilancio è strutturato secondo gli elementi previsti dal D.P.R. n. 97 del 27/02/2003 e che evidenzia un solo centro di responsabilità amministrativa denominato "Direzione".

Il Bilancio risulta integrato con gli allegati previsti dal D.P.R. n. 132/2013 e precisamente il Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi e prospetto di raccordo con il piano dei conti integrato.

Il Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi, All. "N" è stato rivisto a seguito delle indicazioni ministeriali considerato che la Missione 032 deve avere un carattere residuale rispetto alla principale Missione 018.

Risultano, altresì, allegati al Bilancio il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi dell'art. 19 d.lgs. n° 91 del 31 maggio 2011 e del dpcm 18 settembre 2012, il Piano triennale lavori pubblici e l'allegato biennale forniture e servizi

Dall'esame della prescritta documentazione emergono in sintesi le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
Titolo I E/correnti	€ 2.840.494	€ 2.975.479
Titolo II e III E/c.capitale		€ 958.344
Titolo IV Partite di giro	€ 270.150	€ 270.150
Prelevamento Av/amm.ne	€ 1.413.327	
<b>Parziali</b>	<b>€ 4.523.971</b>	<b>€ 4.203.973</b>
Fondo di cassa iniziale 2017		€ 4.000.000
<b>Totale</b>	<b>€ 4.523.971</b>	<b>€ 8.203.973</b>

<b>USCITE</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
Titolo I U/correnti	€ 2.524.011	€ 4.277.786
Titolo II- III U/c.cap.	€ 1.729.810	€ 3.656.037
Titolo IV Partite di giro	€ 270.150	€ 270.150
<b>Totale</b>	<b>€ 4.523.971</b>	<b>€ 8.203.973</b>

Il Bilancio in esame è corredato dal Bilancio Pluriennale, dalla Relazione Programmatica, dalla Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione nonché da tutta la prescritta documentazione e prevede:

- un avanzo economico di € 56.483 come conseguenza di un incremento del valore della produzione superiore all'incremento dei costi della produzione e dopo accantonamenti al fondo ammortamenti per € 260.000;
- un avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2016, di € 1.413.327 che viene prelevato totalmente per conseguire il pareggio del bilancio in esame come sopra evidenziato.

### ESAME DELLE ENTRATE

Relativamente alle voci più significative si osserva:

- **Cap. 3010 (contributo ordinario)** – l'importo iscritto pari ad € 2.664.544 è stato stimato nello stesso importo del contributo assegnato per l'esercizio finanziario 2016. Come per l'anno 2016 l'Ente ha ritenuto opportuno accantonare il 10% su alcune poste di spesa, come da tabella allegata alla Relazione programmatica, che rimarranno "congelate" fino a che il MATTM non comunicherà in via definitiva l'importo del contributo ordinario per l'esercizio finanziario 2017.
- Gli **altri capitoli** di entrate correnti per 175.950 derivano dalla vendita di prodotti promozionali, da rimborsi spesa relativi alla gestione dei Centri Visita, dalle sanzioni, dalla vendita di animali, dall'affitto di prati pascolo, dai proventi conseguenti al rilascio delle autorizzazioni per la raccolta dei funghi nonché da attività di autofinanziamento connesse alla gestione faunistica.
- Per i **capitoli di parte capitale** non è stato previsto alcun finanziamento straordinario.

## ESAME DELLE SPESE

### Spese correnti

Complessivamente sono previste per € 2.524.011 con una diminuzione di € 331.162 rispetto alle previsioni definitive dell'anno in corso.

### Oneri per gli Organi

Gli oneri per gli organi collegiali e di amministrazione sono previsti per € 53.075.

### Oneri per il Personale

Gli oneri per il personale in attività di servizio sono previsti per un totale di € 820.435, come di seguito precisati:

- **Cap. 2005:** riporta uno stanziamento di € 43.311 per stipendi del Direttore;
- **Cap. 2020:** riporta uno stanziamento di € 3.000 per missioni del Direttore. In proposito l'Allegato tecnico espone che lo stanziamento per missioni al Direttore è stato ridotto al 50% rispetto allo stanziamento del 2010 (mancando il dato di riferimento del 2009, non essendo in servizio il Direttore) come stabilito con Deliberazione di Consiglio Direttivo n° 27 del 04/10/2016;
- **Cap. 2025:** riporta uno stanziamento di € 54.871 per fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore;
- **Cap. 2010:** prevede una spesa per stipendi al personale di ruolo di € 350.902 quale risultante dei singoli elementi di costo riportati nell'allegato "G1" e considerando la copertura della dotazione organica, così come approvata con Deliberazione di Consiglio Direttivo n° 9 del 27/03/2012, dotazione organica;
- **Cap. 2400:** prevede la spesa per il personale fuori dotazione organica per € 110.072. Si precisa che L'Ente ha chiesto agli organi competenti

l'integrazione delle risorse per far fronte al pagamento degli stipendi e oneri relativi, del personale fuori dotazione organica.

- **Cap. 2050:** relativo al fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendente prevede uno stanziamento di € 67.417. Il Collegio prende atto di tale stanziamento nelle more della definizione del Contratto Integrativo dell'Ente. Comunque nel capitolo 10.200 risultano stanziati € 6.983 relativi al taglio del 10% effettuato ai sensi del DL 112/2008 convertito con la L. 13/2008 da riversare all'Entrata del Bilancio dello Stato capo X capitolo 3348;
- **Oneri tributari:** sono state evidenziate separatamente l'imposta irap, e l'imposta Ires, in modo tale da rispettare sia la trasparenza che la corretta imputazione economico-patrimoniale dei costi.

Il Collegio prende atto che, negli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2017, sono stati rispettati i limiti previsti dal decreto legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 e dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122. Il dettaglio è riportato nella seguente tabella:

OGGETTO	RIFERIMENTO NORMATIVO	CAP.	IMPEGNI	ANNO	%	LIMITE	Economie versare
Limiti alle spese per studi ed incarichi di consulenza a soggetti esterni alla PA e a pubblici dip.	DL. 78/2010 art. 6 c. 7	4.730	€ 0,00	2014	75	€ 0,00	
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese rappres.	DL. 78/2010 art. 6 c. 8	4.420	€ 968,40	2009	20	€ 193,68	€ 774,72
		4.710	€ 0,00	2009	20	€ 0,00	
Missioni	DL. 78/2010 art. 6 c. 12	2.070	€ 7.609,84	2009	50	€ 3.804,92	€ 3.804,92
		2.020	€ 0,00	2009	50	€ 0,00	€ 3.000,00

Formazione	DL. 78/2010 art. 6 c. 13	2.100	€ 7.745,00	2009	50	€ 3.872,50	€ 3.872,50
Organi	DL. 78/2010 art. 6 c. 3 DL. 192/2014 art. 10 c. 5	1010 / 1030 (fino al 31/12/15)		al 30/04/10	10		€ 4.008,25
Acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture	DL. 78/2010 art. 6 c. 14	4300-4330	€ 5.610,47	2009	80	€ 4.488,38	€ 1.122,09
	DL. 95/2012 art. 5 c. 2	4300	€ 4.483,30	2011	30	€ 1.344,99	
Limiti all'utilizzo di co.co.co.	DL. 78/2010 art. 9 c. 28	2.200	€ 18.000,00	2009	50	€ 9.000,00	
Limiti all'utilizzo di personale a tempo determinato	DL. 78/2010 art. 9 c. 28	2.015	€ 0,00	2009	50	€ 0,00	
Spese Manutenzione Immobili	DL. 78/2010 art. 8 c. 1 valore immobili € 8.964.000,00	4.060	€ 118.975,00	2007	2	€ 179.280,00	€ 0,00
		11.050					€ 0,00
		11.220					€ 0,00
Acquisto di mobili e arredi	L. 228/2012 art. 1 c. 141 DL. 192/2014 art. 10 c. 6	12.010	€ 0,00	2010 2011	20	€ 0,00	€ 0,00
Limiti spese pubblicità e rappresentanza	DL. 112/2008 art. 61 c. 17	4.420	€ 1.979,00	2007	50	€ 989,50	€ 989,50
		4.710	€ 177,08	2007	50	€ 88,54	€ 88,54
Riduzione Fondo Unico di Ente	DL. 112/2008 art. 67	2.050	€ 69.830,61	2004	10	€ 6.983,06	€ 6.983,06

I predetti risparmi di spesa quantificati in € 24.645 risultano appostati al capitolo 10.300 per € 16.582 e al capitolo 10.200 per € 8.063.

## ESAME DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

I residui attivi e passivi, previsti al 31.12.2016, sono rispettivamente di € 1.093.329 ed € 3.680.002.

In particolare i residui attivi riguardano soprattutto crediti esigibili non ancora riscossi e connessi a finanziamenti straordinari concessi da soggetti pubblici.

I residui passivi riguardano debiti per progetti in corso di realizzazione.

## FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva per spese impreviste di cui all'art. 17 del DPR 97/03 non deve essere inferiore all'1% ne superiore al 3% delle spese correnti. Il Collegio prende atto che il Fondo è stato conteggiato nella misura dell'1,07% delle spese correnti del Bilancio di Previsione 2017.

## PREVENTIVO ECONOMICO

La situazione economica presenta un avanzo economico di € 56.483 come conseguenza di un incremento del valore della produzione superiore all'incremento dei costi della produzione e dopo accantonamenti al fondo ammortamenti per € 260.000.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.840.194
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.728.071
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	<b>€ 112.123</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 1.200
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ 0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	<b>€ 110.923</b>
Imposte dell'esercizio	€ 54.440
Avanzo Economico	<b>€ 56.483</b>



## SPESE IN CONTO CAPITALE

Sono previste per € 1.729.810 e si riferiscono ad interventi finanziati con fondi propri dell'Ente per € 316.483 nonché dal presunto avanzo di amministrazione 2016 così suddiviso:

- € 45.000 stanziati nei capitoli 5.040-5.120-5.600-5.820 per le Risorse Ministeriali ex cap. 1551;
- € 554.037 stanziati nel capitolo 11.580 per il progetto Life14/NAT/IT/000759 WET FLY AMPHIBIA;
- € 78.040 stanziati nel capitolo 11.590 per il progetto Life14/NAT/IT/000209 EREMITA
- € 150.000 stanziati nel capitolo 11.575 per i Progetti Europei PSR Regione Emilia Romagna
- € 35.000 stanziati nel cap. 11.430 per opere volte al miglioramento ambientale
- € 35.000 stanziati nel cap. 5.550 per progetti di promozione territoriale
- € 509.683 stanziato nel capitolo 15.010 ed € 6.567 nel capitolo 15.030 per le indennità di anzianità al personale dipendente.

Si precisa, che l'Ente ha provveduto a stanziare nel presente bilancio le risorse iscritte nell'avanzo di amministrazione vincolato aventi carattere di certezza e precisione tali da escluderne la previsione. Si tratta infatti di risorse a destinazione vincolata per la realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata, accertata in esercizi finanziari precedenti, confluisce necessariamente nella parte vincolata dell'avanzo.

L'ente chiederà al Ministero vigilante l'autorizzazione a utilizzare dette quote di avanzo presunto prima dell'approvazione del rendiconto 2016.

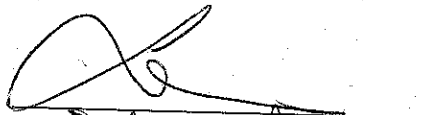
## ESAME DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017-2019

Il bilancio pluriennale per gli esercizi 2017-2019 è stato predisposto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi dell'1,5% per il 2018 e dell'1,5% per il 2019, così come definiti dal D.E.F. 2016. In ogni caso si precisa che il Bilancio Pluriennale non ha carattere autorizzativo.

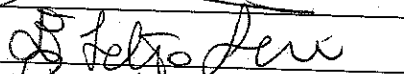
### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Tutto ciò premesso il Collegio dei Revisori dei Conti, tenuto conto della corretta predisposizione dei documenti contabili nonché dell'attendibilità delle previsioni esposte nel Bilancio di Previsione 2017, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2017 dell'Ente Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi.

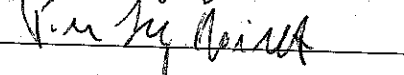
Lazzaro Nicola - Presidente



Neri Elisabetta - Componente



Mainetti Pier Luigi - Componente



**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**      **ALLEGATO 6 DM 01 OTTOBRE 2013**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017	
Competenza	Cassa
<b>Missione 018- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	
Programma 017 - Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino nei Parchi Nazionali	
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4 - Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	€ 7.622.362,00
Programma 018 - Tutela e conservazione delle aree protette dei siti minerari	€ 0,00
Totale Missione 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	<b>€ 7.622.362,00</b>
<b>Missione 032- Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza</b>	
Programma 002 - Indirizzo Politico	
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6 - Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	€ 53.075,00
Totale Programma 002 - Indirizzo Politico	<b>€ 53.075,00</b>
Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6 - Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	€ 162.886,00
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4 - Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici	€ 0,00
Totale Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	<b>€ 162.886,00</b>
Totale Missione 032 - Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza	<b>€ 215.961,00</b>
<b>Missione 033- Fondi da ripartire</b>	
Programma 001 - Fondi da assegnare	€ 0,00
Totale Programma 001 - Fondi da assegnare	<b>€ 0,00</b>
<b>Missione 099- Servizi per conto terzi e partite di giro</b>	
Programma 001 - Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti d'imposta	
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6 - Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	€ 270.150,00
Totale Programma 001- Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti d'imposta	<b>€ 270.150,00</b>
Programma 002 - Spese relative alle attività gestionali per conto terzi	
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6 - Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile	€ 0,00
Totale Programma 002 - Spese relative alle attività gestionali per conto terzi	<b>€ 0,00</b>
Totale Missione - Servizi per conto terzi e partite di giro	<b>€ 270.150,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 4.523.971,00</b>
	<b>€ 8.203.973,00</b>

MACRO Livelli		Voce	Descrizione	Codice finale	Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003		Stanz.to	Cap.
					3° Livello DPR			
E	II	Trasferimenti correnti		E.2.01.00.00.000				
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		E.2.01.01.00.000				
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		E.2.01.01.01.000				
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri		E.2.01.01.01.001	X.1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.664.544	3010
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		E.3.01.00.00.000				
E	III	Vendita di beni		E.3.01.01.00.000				
E	IV	Vendita di beni		E.3.01.01.01.000	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		
E	V	Proventi dalla vendita di flora e fauna		E.3.01.01.01.001	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	17.000	19841
E	V	Proventi da vendita di beni n.a.c.		E.3.01.01.01.999	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	19.000	70791
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		E.3.01.02.00.000				
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi		E.3.01.02.01.000	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		
E	V	Proventi da autorizzazioni		E.3.01.02.01.001	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	110.000	100610
E	V	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale		E.3.01.02.01.006	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	5.000	71791
E	V	Proventi da servizi n.a.c.		E.3.01.02.01.999	X.1.1.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.000	70510
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		E.3.01.03.00.000				
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni		E.3.01.03.01.000	X.1.1.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		
E	V	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali		E.3.01.03.01.001	X.1.1.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.650	80110
E	II	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		E.3.02.00.00.000				
E	III	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		E.3.02.02.00.000				
E	IV	Proventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle famiglie		E.3.02.02.01.000	X.1.1.3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle famiglie		E.3.02.02.01.001	X.1.1.3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.000	100110
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti		E.3.05.00.00.000				
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		E.3.05.02.03.000	X.1.1.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie		E.3.05.02.03.001	X.1.1.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	5.000	9010
E	IV	Incassi per azioni di rivalsa e surrogio nei confronti di terzi		E.3.05.02.04.000	X.1.1.3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
E	V	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi		E.3.05.02.04.001	X.1.1.3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.000	9030
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.00.000				
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.01.000	X.1.1.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.99.999	X.1.1.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.000	100210
E	II	Entrate per partite di giro		E.9.01.00.00.000				
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente		E.9.01.02.00.000				
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		E.9.01.02.01.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		E.9.01.02.01.001	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	160.000	22010
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		E.9.01.02.02.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		E.9.01.02.02.001	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	80.000	22020
E	IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		E.9.01.02.99.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		E.9.01.02.99.999	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo		E.9.01.03.00.000				
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		E.9.01.03.01.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		E.9.01.03.01.001	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.000	22080
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		E.9.01.99.03.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		E.9.01.99.03.001	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.150	22060
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse		E.9.01.99.99.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse		E.9.01.99.99.999	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	15.000	22030
E	II	Entrate per conto terzi		E.9.02.00.00.000				
E	III	Altre entrate per conto terzi		E.9.02.99.00.000	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E	IV	Altre entrate per conto terzi		E.9.02.99.99.999	X.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.000	22040

MACRO Livelli		Voce	Codice finale		Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003		3° Livello DPR	Stanz.to	Cap.
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000						
U	III	Retribuzioni lorda	U.1.01.01.00.000						
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000						
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		
U	V	Stipendio per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	350.902,00	2010
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	4.500,00	2050
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	73.756,00	2110 10994
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	43.311,00	2095
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	54.871,00	2025
U	IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	14.996,00	2080
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	118.072,00	2150
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000						
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001			X.1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	130.049,00	2030
U	III	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000						
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000						
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	49.940,00	8015
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	8010
U	V	Tassa c/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Tassa c/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	8010
U	IV	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	500,00	4340
U	IV	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	4.500,00	8020
U	IV	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.000			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI		
U	V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.001			X.1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	8010
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000						
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000						
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	4.500,00	4110
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	12.000,00	4400
J	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	9.000,00	4120
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	7.500,00	4340
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	V	Vestituario	U.1.03.01.02.004			X.1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	3.000,00	4980

Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003

3° Livello DPR

MACRO Livelli Voce Codice finale

MACRO	Livelli	Voce	Codice finale	Uscite per gli organi delente	Stanz.to	Cap.
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.04.000	X.1.1.1		
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indemnità	U.1.03.02.04.001	X.1.1.1	32.973,00	1064
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.04.002	X.1.1.1	9.000,00	1064
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.04.008	X.1.1.1	11.102,00	1039
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.05.000	X.1.1.3		
U	V	Indemnità di missione e di trasferta	U.1.03.02.05.002	X.1.1.3	6.805,00	2972
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.05.005	X.1.1.3	9.000,00	4620
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.06.000	X.1.1.3		
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.06.001	X.1.1.3	3.873,00	2100
U	IV	Utensili e canoni	U.1.03.02.05.000	X.1.1.3		
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	X.1.1.3	12.000,00	4150
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	X.1.1.3	6.000,00	4150
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	X.1.1.3	13.000,00	4020
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	X.1.1.3	2.000,00	4020
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	X.1.1.3	20.000,00	4020
U	V	Utensili e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	X.1.1.3	21.500,00	4730
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000	X.1.1.3		
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	X.1.1.3	6.000,00	4010
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000	X.1.1.3		
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	X.1.1.3	10.844,00	4300
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	X.1.1.3	10.000,00	4060
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	X.1.1.3	10.000,00	4060
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	X.1.1.3	6.120,00	4230
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	X.1.1.3	97.500,00	5170
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000	X.1.1.3		
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	X.1.1.3	16.000,00	4040
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	X.1.1.3	558.500,00	5040
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000	X.1.1.3		
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	X.1.1.3	3.000,00	4170
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000	X.1.1.3		
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	X.1.1.3	3.801,00	10930
U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999	X.1.1.3	1.500,00	7030
U	IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000	X.1.1.3		
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	X.1.1.3	1.000,00	2090
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000	X.1.1.3		
U	V	Servizi per i sistemi e relativo manutenzione	U.1.03.02.19.005	X.1.1.3	34.750,00	4220
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000	X.1.1.3		
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	X.1.1.3	10.000,00	10010
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	X.1.1.3	8.700,00	4852
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	X.1.1.3	30.000,00	4650

MACRO Livelli Voce		Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013		DPR 97/2003		Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003		3° Livello DPR		Stanz.to	Cap.
U	II	U	II	U	II	U	II	U	II		
U	II	U	II	U	II	U	II	U	II		
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.2			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.2			
U*	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.2		24.645,00	10300
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.2.5			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.5			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.5			
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.5		23.300,00	2120
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.2.5			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.5			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.5			
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.5		3.000,00	9010
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.3...			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.3...			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.6		27.000,00	10950
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.6			
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.5.1			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.4.2			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.4		2.316,00	10070
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.4			10080
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.1.3		43.135,00	10310
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.1.3			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.1.3			
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.1.3			
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.1.3			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.1.3		18.000,00	4050
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.1.3			
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.1.3		4.750,00	4850
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.2.6			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.6			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.6		40.000,00	5030
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.6			
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.2.6			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.6			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.6			
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.6		5060	5070
U	II	U	II	U	II	U	II	X.1.2.6		5300	5350
U	III	U	III	U	III	U	III	X.1.2.6		5600	5650
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.1.2.6		466.000,00	10035
U	V	U	V	U	V	U	V	X.1.2.6			
U	II	U	II	U	II	U	II	X.2.1.2			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.2.1.2			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.2.1.2		45.000,00	12012
U	V	U	V	U	V	U	V	X.2.1.2			12200
U	II	U	II	U	II	U	II	X.2.1.1			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.2.1.1			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.2.1.1		40.000,00	11220
U	V	U	V	U	V	U	V	X.2.1.1			11070
U	II	U	II	U	II	U	II	X.2.1.1			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.2.1.1		220.000,00	11430
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.2.1.1			11050
U	V	U	V	U	V	U	V	X.2.1.1		40.000,00	11060
U	II	U	II	U	II	U	II	X.2.1.2			
U	III	U	III	U	III	U	III	X.2.1.2			
U	IV	U	IV	U	IV	U	IV	X.2.1.2		5.000,00	12300
U*	V	U	V	U	V	U	V	X.2.1.2			
U*	V	U	V	U	V	U	V	X.2.1.2		5.000,00	12400

MACRO Livelli Voce		Codice finale		Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003		Stanz.to	Cap.
		3° Livello DPR					
U	II	Altre spese in conto capitale	U.2.05.00.00.000				
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	U.2.05.01.00.000				
U	IV	Altri accantonamenti in c/capitale	U.2.05.01.99.000	X.2.3	Accantonamenti per uscite future		
U	V	Altri accantonamenti in c/capitale	U.2.05.01.99.999	X.2.3.2	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	516.250,00	15072 15072
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.00.000	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
U	IV	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.000	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
U	V	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999	X.1.2.6			11572 15575
						856.192,00	11580 11592
U	II	Acquisizioni di attività finanziarie	U.3.01.00.00.000				
U	III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	U.3.01.01.00.000				
U	IV	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.000	X.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI		
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.003	X.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	2.368,00	13071
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000				
U	III	Versamenti di ritenute su redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000				
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	160.000,00	21010
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	80.000,00	21020
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	15.000,00	21030
J	III	Versamenti di ritenute su redditi da lavoro autonomo	U.7.01.03.00.000				
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.000,00	21100
U	IV	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.150,00	21060
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.000,00	21040



# PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

(art. 19 D.Lgs. n° 91 del 31 maggio 2011 e DPCM 18 settembre 2012)

Allegato al Bilancio di Previsione 2017

## PREMESSA

Il presente piano illustra gli obiettivi perseguiti dal Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Monte Falterona e Campigna attraverso i programmi di spesa sotto indicati in termini di livello, copertura e qualità dei servizi erogati, nonché la finalità ultima che i programmi di spesa, unitamente ad altri fattori anche esogeni, perseguono in relazione alla collettività, al sistema economico e al contesto di riferimento.

## CENTRO DI RESPONSABILITA'

Unico centro di responsabilità denominato "centro di responsabilità amministrativa/direzione"

## PROGRAMMI DI SPESA

(DM MEF del 1 ottobre 2013)

I programmi di spesa sono le unità di rappresentazione del Bilancio che identificano in modo sintetico gli aggregati omogenei di attività realizzate dall'Ente per il perseguimento delle finalità individuate nell'ambito di ciascuna missione.

Di seguito si elencano le missioni così come indicate nell'allegato "N" al Bilancio di Previsione 2017 con i rispettivi Programmi, e per ciascuna di esse, le quattro aree strategiche in cui sono stati classificati gli indicatori individuati dall'Ente.

### Missione 018- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 017- Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino nei Parchi Nazionali

#### **Area strategica AMBIENTE - Tab. 1**

### Missione 032- Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche

Programma 002- Indirizzo Politico

#### **Area strategica GOVERNANCE – Tab. 2**

Programma 003- Servizi e affari generali delle Amministrazioni Pubbliche

#### **Area strategica ECONOMIA – Tab. 3**

#### **Area strategica SOCIETA' – Tab. 4**

## METODO PER LA VALUTAZIONE DEGLI INDICATORI

### GLI INDICATORI UTILIZZATI

Gli indicatori utilizzati sono stati individuati tra quelli presenti nel "Manuale d'uso degli indicatori di contabilità ambientale per i parchi nazionali" del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, con alcuni piccoli aggiustamenti, introdotti perché ritenuti particolarmente significativi per la realtà di questo parco nazionale, ed escludendo quegli indicatori per i quali i dati risultano di difficile reperibilità o che si riferiscono ad un territorio troppo vasto perché possono significativamente rappresentare le realtà del territorio del parco.

Gli indicatori sono raccolti in 4 aree tematiche: Ambiente, Governance, Economia e Società

Per Ciascuna area tematica sono stati individuati i settori, i tematismi e gli indici, cui corrispondono gli indicatori, per i quali è riportata la definizione ed il metodo di calcolo. Inoltre si riporta la fonte da cui reperire i dati ed il target per il triennio 2017-2019.

### METODO ME-VAP PER LA VALUTAZIONE DEI DATI

Per una lettura non frammentaria dei dati, e per dedurre la valutazione di efficacia derivante dagli indicatori sono stati elaborati alcuni metodi, tra i quali il più significativo, per la realtà dei parchi italiani, si ritiene sia il ME-VAP (metodologia di valutazione di efficacia di gestione delle aree naturali protette)<sup>1</sup>, messo a punto, dal prof. Davide Marino e dal suo gruppo, attraverso un percorso sperimentale applicato ad alcune aree protette nazionali. Metodo poi applicato alla totalità dei parchi nazionali italiani<sup>2</sup>.

Il metodo ME-VAP prevede, dati gli indici raccolti, di assegnare a ciascuno di essi un valore sulla base dei risultati derivanti dal raggiungimento o scostamento del target prefissato, secondo la seguente scala:

punteggio assegnato	Distanza dal target assegnato
-2	Tra -50% e -100% del target
-1	Tra 0 e -50% del target
0	Situazione di stasi
1	Tra 0 e 50% del target
2	Tra 50% e 100% del target

Nei casi in cui si prevede che la risposta sia presenza o assenza verranno attribuiti i seguenti punteggi:

punteggio assegnato	risposta
2	presenza
0	assenza

### METODO SEMPLIFICATO (M2S)

Per semplificare il metodo ME-VAP si assumono valori da attribuire tutti positivi. Trasformando la tabella sopra riportata nel seguente modo:

punteggio assegnato	Distanza dal target assegnato
1	Tra -50% e -100% del target
2	Tra 0 e -50% del target
3	Situazione di stasi
4	Tra 0 e 50% del target
5	Tra 50% e 100% del target

Nei casi in cui si prevede che la risposta sia presenza o assenza verranno attribuiti i seguenti punteggi:

<sup>1</sup> Davide Marino: "La valutazione di efficacia per le aree protette. Proposta di un modello di analisi (Mevap) e manuale di applicazione", Milano Franco Angeli 2012

<sup>2</sup> Davide Marino: "Il nostro Capitale. Per una contabilità ambientale dei parchi nazionali italiani", Milano Franco Angeli 2014

punteggio assegnato	risposta
5	presenza
0	assenza

A ciascun indicatore viene quindi assegnato un "peso" come nel classico metodo ME-VAP (vedi tabella allegata A).

Gli indicatori sono raccolti in 4 gruppi: Ambiente, Governance, Economia e Società. A sua volta ciascun gruppo è suddiviso in settori, normalmente tre per ciascun gruppo, con eccezione per la Governance che ne prevede solo due. Ciascun settore è suddiviso in più tematismi, il cui numero risulta variabile. Ciascun tematismo contiene più indici.

Si attribuisce a ciascun tematismo un valore massimo possibile pari a 100. Tale risultato è raggiungibile quando per quel tematismo tutti gli indicatori hanno raggiunto il massimo valore. Perché la somma dei prodotti tra il massimo punteggio attribuibile a ciascun indicatore per il relativo peso sia sempre uguale a 100, occorre introdurre un coefficiente di adattamento al metodo semplificato. Cioè:

$$a \sum p_{i\max} * P_i = 100$$

dove:

a: coefficiente di adattamento al metodo semplificato per il tematismo in esame

$p_{i\max}$ : punteggio massimo da assegnare all'indicatore i, nel nostro caso tale valore è pari a 5

$P_i$ : Peso attribuito all'indicatore i

Da questa si ricava il valore del coefficiente a per il tematismo in esame:

$$a = 100 / (\sum p_{i\max} * P_i)$$

Quindi il valore da attribuire all'indicatore i è pari a:

$$P_{ai} = a * p_i * P_i = P_{ai} = (100 * p_i * P_i) / (p_i * P_i)$$

$P_{ai}$ : valore da attribuire all'indicatore i nell'applicazione del metodo semplificato

In alternativa, ma matematicamente è la medesima cosa, si può operare con una proporzione nella quale si stabilisce che il punteggio massimo raggiungibile per un dato tematismo sta a 100, come il punteggio reale per l'indicatore i sta al valore  $P_{ai}$  da attribuire a tale indicatore nell'applicazione del presente metodo semplificato. Cioè:

$$(\sum p_{i\max} * P_i) : 100 = p_i * P_i : P_{ai}$$

Da cui si ricava:

$$P_{ai} = (100 * p_i * P_i) / (p_i * P_i)$$

In questo modo si ottengono valutazioni relative ai singoli tematismi.

## ALLEGATO A: PESO DEGLI INDICATORI

	INDICATORE	
	1.1.1 Rapporto superficie incendiata dell'ultimo anno / media annua superficie incendiata negli ultimi 10 anni	8
	2.1.1 Sup. forestale utilizzata annualmente/Sup. Forest. Tot. PN	5
	3.1.1 Specie ripopolate (n., elenco)	6
	3.1.2 Specie monitorate (n., elenco)	9
	3.1.3 Contrasto diffusione specie aliene	10
	3.1.4 Contenere il numero di animale di specie eccessivamente numerose	7
	3.2.1 Specie ripopolate (n., elenco)	6
	3.2.2 Specie monitorate (n., elenco)	9
	3.3.1 Banche del germoplasma di specie spontanee (Presenza/Assenza)	4
	3.3.2 Banche del germoplasma di interesse agricolo, alimentare o forestale (Presenza/Assenza)	4
	4.1.1 superficie con piano di gestione forestale /sup. totale della superficie forestale	5
	1.1.1 Comunità del Parco (n.pareri)	8
	1.1.2 Consiglio del Parco (n.delibere)	9
	1.1.3 Direttore dell'Ente (n. determine)	9
	1.2.1 Presenza / assenza del Piano vigente per il Parco	9
	1.2.2 Regolamento dell'Ente Parco	9
	1.2.3 Presenza cartografia uso del suolo dettagliata	6
	1.2.4 Piano della Performance	8
	1.3.1 Piano delle opere pubbliche	4
	1.3.2 Piano triennale per la prevenzione della corruzione	8
	1.3.3 piano triennale di trasparenza e dei codici di comportamento	8
	1.4.1 Risorse per interventi di gestione riconducibili a tutela delle specie minacciate/ Totale risorse per Interventi	9
	1.4.2 Carta Europea del Turismo Sostenibile (presenza/assenza)	8
	1.4.3 Altro, specificare (presenza/assenza)	7
	1.5.1 Progetti finanziati dall'UE (€)	7
	1.5.2 Progetti finanziati dai Ministeri (€)	8
	1.5.3 Progetti finanziati da Altri soggetti (€)	4
	1.5.4 Autofinanziamento (% entrate rispetto alle entrate correnti)	6
	1.6.1 Capacità di accesso a finanziamenti: € Finanziati /Totale entrate	6
	1.6.2 Capacità di accesso a finanziamenti: € Finanziati /Contributo ordinario	8
	1.6.3 Capacità di autofinanziamento: € Entrate Proprie /Totale Entrate	6
	2.1.1 Dotazione organica effettiva in rapporto a quella programmata -	8
	2.2.1 N. illeciti rilevati/sup. parco	7
	3.1.1 capacità di spesa (%)	7
	3.1.2 capacità di impegno (%)	7
	3.1.3 capacità di pagamento (%)	7
	3.1.4 rigidità della spesa del personale (%)	6
	3.1.5 incidenza della spesa corrente (%)	6
	4.1.1 Attività di volontariato	8
	1.1.1 Visitatori	6
	2.1.1 prodotti con denominazione DOP (n.)	5
	2.1.2 prodotti con denominazione IGP (n.)	5
	2.1.3 prodotti tradizionali (n.)	5
	2.1.4 altre fonti (n.)	5
	2.1.5 aziende biologiche (n.)	7
	3.1.1 impianti a produzione di energia rinnovabile (presenza/assenza)	6
	4.1.1 imprese legate al Parco (n.)	7

	1.1.1 Variazione popolazione (relativa %)	4
	1.1.2 Indice di vecchiaia (rapporto percentuale tra la popolazione di 65 anni e più e la popolazione fino a 14 anni di età)	4
	2.1.1 Centri visita (n.)	8
	2.1.2 Sale espositive (n.)	8
	2.1.3 Altro (specificare)	8
	2.1.4 Orti botanici (dato dicotomico si/no)	8
	2.1.5 sentieri (Km)	10
	2.2.1 Scolaresche e studenti (n.)	10
	2.2.2 Progetti di educazione ambientale (n.)	10
	2.2.3 campi di volontariato (n.)	8
	2.3.1 Progetti di ricerca scientifica (spesa €)	9
	2.3.2 Tesi di laurea, dottorato, master (n., tipologia)	7

OBIETTIVO STRATEGICO		INDICATORE	DESCRIZIONE E METODO DI CALCOLO	FONTE DATI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	VALORE EFFETTIVAMENTE OSSERVATO
Capitale naturale	1 Risorse forestali e paesaggistiche	1.1 Problematicità incendi boschivi	1.1.1 Rapporto superficie incendiata dell'ultimo anno / media annua superficie incendiata negli ultimi 10 anni	CFS - CTA	0	0	0	
	Livello d'uso delle risorse	2.1 Uso del suolo sottosuolo	Indicare la % di Superficie Forestale Utilizzata con indicazione dell'anno di riferimento	Ente Parco	0,72-0,81%	0,72-0,81%	0,72-0,81%	
Manutenzione e gestione del capitale naturale	3 Biodiversità e Risorse genetiche	3.1 Gestione faunistica	3.1.1 Specie ripopolate (n., elenco)	Elenco delle specie faunistiche ripopolate da quando è stato istituito il parco	Ente Parco	3	4	5
			3.1.2 Specie monitorate (n., elenco)	Elenco delle specie faunistiche monitorate annualmente	Ente Parco	6	7	8
			3.1.3 Contrasto diffusione specie aliene	Numero delle specie faunistiche aliene contrastate annualmente	Ente Parco	1	1	1
			3.1.4 Contenzione il numero di animali di specie eccessivamente numerose	Numero di animali catturati	Ente Parco	40	50	60
	3.2 Gestione floristica	3.2.1 Specie ripopolate (n., elenco)	Elenco delle specie floristiche ripopolate da quando è stato istituito il parco	Ente Parco	2	2	2	
		3.2.2 Specie monitorate (n., elenco)	Elenco delle specie floristiche monitorate annualmente	Ente Parco	3	3	3	
	3.3 Collezioni e banca del germoplasma e/o conservatori informali	3.3.1 Banche del germoplasma di specie spontanee (Presenza/Assenza)	Indicare anche eventuali banche del germoplasma presenti sul territorio gestite da altri soggetti	Ente Parco	P	>	P	
		3.3.2 Banche del germoplasma di interesse agricolo, alimentare o forestale (Presenza/Assenza)	Indicare anche eventuali banche del germoplasma presenti sul territorio gestite da altri soggetti	Ente Parco	P	>	P	
	4 Risorse forestali e paesaggistiche	4.1 Gestione risorse forestali	4.1.1 superficie con piano di gestione forestale /sup. totale della superficie forestale	Indicare l'anno di riferimento del dato	Ente Parco	30%	30%	30%

OBIETTIVO STRATEGICO	INDICATORE	DESCRIZIONE	FONTE DATI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	VALORE EFFETTIVAMENTE OSSERVATO	
1 Tasso di funzionamento dell'Ente parco	1.1 Funzionamento dell'Ente parco	1.1.1 Comunità del Parco (n.paretri)	Ente Parco	5	5	5		
		1.1.2 Consiglio del Parco (n.delibero)	Ente Parco	15	15	15		
		1.1.3 Direttore dell'Ente (n. determine)	Ente Parco	500	510	520		
	1.2 Presenza e vigenza degli strumenti di pianificazione e programmazione del PN	1.2.1 Presenza / assenza del Piano vigente per il Parco	si (+ anno di approvazione)/no (compilare punto 1.2.2)	Ente Parco	P	P	P	
		1.2.2 Regolamento dell'Ente Parco	Fasi di approvazione	Ente Parco	Adozione EP	Trasmissione al MATTM	Approvazione	
		1.2.3 Presenza cartografia uso del suolo dettagliata (presenza/assenza)	Indicare la scala e il n. dei tematismi	Ente Parco	P	P	P	
		1.2.4 Piano della Performance	Data di approvazione del Piano della Performance	Ente Parco	31-gen	31-gen	31-gen	
	1.3 Altri piani	1.3.1 Piano delle opere pubbliche	Indicare la presenza di un piano delle opere pubbliche del Parco	Ente Parco	P	P	P	
		1.3.2 Piano triennale per la prevenzione della corruzione	Data di approvazione del piano approvato	Ente Parco	31-gen	31-gen	31-gen	
		1.3.3 piano triennale di trasparenza e dei codici di comportamento	Data di approvazione del piano approvato	Ente Parco	31-gen	31-gen	31-gen	
	1.4 Capacità di programmazione ambientale INTERNA	1.4.1 Risorse per interventi di gestione riconducibili a tutela delle specie minacciate/ Totale risorse per Interventi minacciate/	Indicare i costi impegnati negli ultimi 2 anni per interventi di gestione sulle specie minacciate, compresi i costi di personale interno e quelli derivanti dai progetti, sul totale delle spese di gestione degli ultimi 5 anni	Ente Parco	25,00%	30,00%	35,00%	
			Indicare l'eventuale anno del riconoscimento	Ente Parco	P	P	P	
		1.4.2 Carta Europea del Turismo Sostenibile (presenza/assenza)	Indicare eventuali altri riconoscimenti assegnati all'ente gestore e l'anno	Ente Parco	1	1	1	
1.4.3 Altro, specificare (presenza/assenza)								
1.5.1 Progetti finanziati dall'UE (€)		Indicare l'importo complessivo dei progetti cofinanziati dall'UE negli ultimi 5 anni	Ente Parco	€ 200.000,00	€ 300.000,00	€ 400.000,00		
1.5.2 Progetti finanziati dai Ministri (€)		Indicare l'importo complessivo delle risorse assegnate da Amministrazioni Centrali negli ultimi 5 anni.	Ente Parco	€ 460.000,00	€ 470.000,00	€ 480.000,00		
1.5.3 Progetti finanziati da Altri soggetti (€)		Indicare l'importo complessivo delle risorse assegnate da Altri soggetti negli ultimi 5 anni	Ente Parco	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 7.000,00		
1.5 Capacità progettuale	1.5.4 Autofinanziamento (% entrate rispetto alle entrate correnti)	Per autofinanziamento si intendono tutti i proventi derivanti dalla vendita, affitto o concessione d'uso di beni e servizi dell'ente e da attività commerciali intraprese direttamente o attraverso concessioni a terzi	Ente Parco	8%	9%	10%		
		% di risorse intercettate attraverso finanziamenti esterni sul totale delle entrate	Ente Parco	4%	5%	6%		
	1.6 Accesso a finanziamenti derivanti dall'attività di progettazione	1.6.1 Capacità di accesso a finanziamenti: € Finanziati / Totale entrate	% di risorse intercettate attraverso finanziamenti esterni sul totale del contributo ordinario	Ente Parco	5%	6%	7%	
	1.6.2 Capacità di accesso a finanziamenti: € Finanziati / Contributo ordinario	% di risorse intercettate attraverso autofinanziamento sul totale delle entrate	Ente Parco	6%	7%	8%		
	1.6.3 Capacità di autofinanziamento: € Entrate Proprio / Totale Entrate							

OBIETTIVO STRATEGICO		INDICATORE	DESCRIZIONE	FONTE DATI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	VALORE EFFETTIVAMENTE OSSERVATO
2 Tasso di funzionamento	2.1 Copertura della Pianta Organica Ente parco	2.1.1 Dotazione organica effettiva in rapporto a quella programmata	% di copertura della pianta organica approvata	Ente Parco	100%	100%	100%	
	2.2 Copertura pianta organica o servizi di sorveglianza PN	2.2.1 N. illeciti rilevati/sup. parco	numero di illeciti	Ente Parco	100	100	100	
3 Efficienza economica e finanziaria	3.1 Indicatori di bilancio relativi alle spese	3.1.1 capacità di spesa (%)	incidenza della spesa (Tasso di liquidazione pagato/impegnato in conto competenza)	Ente Parco	45%	47%	49%	
		3.1.2 capacità di impegno (%)	incidenza della spesa impegnata sulla previsione dell'anno	Ente Parco	50%	52%	54%	
		3.1.3 capacità di pagamento (%)	Tasso di smaltimento residui (pagati+radiati/residui iniziali)	Ente Parco	45%	47%	49%	
		3.1.4 rigidità della spesa del personale (%)	rapporto tra spese di personale e spese correnti	Ente Parco	35%	35%	35%	
		3.1.5 incidenza della spesa corrente (%)	incidenza della spesa corrente su quella totale (impegnato)	Ente Parco	70%	70%	70%	
4 Affiancamento delle popolazioni nella gestione	4.1 Volontariato	4.1.1 Attività di volontariato	progetti di volontariato di durata almeno 5 giorni	Ente Parco	3 progetti	3 progetti	3 progetti	



# ECONOMIA

Tab. 3

OBIETTIVO STRATEGICO		INDICATORE	DESCRIZIONE	FONTE DATI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	VALORE EFFETTIVAMENTE OSSERVATO
Pressione del sistema socio economico locale	1 Pressione sulle risorse turistica	1.1 Intensità turistica	Indicare il n. dei visitatori nei 6 comuni toscani del parco (presenze) (Dati Emilia Romagna non reperibili)	Regione Toscana	144000	145000	146000	
		1.1.1 Visitatori						
Economia verde	2 produzioni certificate	2.1 imprese verdi	Indicare solo quelli prodotti nei comuni del parco eventuali altri riconoscimenti per prodotti agroalimentari dei comuni del parco Indicare solo quelli presenti nei comuni del parco	Ente Parco	5	6	7	
		2.1.1 prodotti con denominazione DOP (n.)						
		2.1.2 prodotti con denominazione (GP) (n.)						
		2.1.3 prodotti tradizionali (n.)						
		2.1.4 altre fonti (n.)						
2.1.5 aziende biologiche (n.)								
3 efficienza carbonica	3.1 Autonomia energetica del Parco	3.1.1 impianti a produzione di energia rinnovabile (presenza/assenza)	solo gli impianti a servizio di attività dell'ente gestore	Ente Parco	P	P	P	
		4.1 Proporzioni di imprese legate al parco sul totale delle imprese						
Riconversione del sistema economico	4 Parco come laboratorio	4.1.1 imprese legate al Parco (n.)	Indicare il n. di imprese e dei relativi addetti che negli ultimi 5 anni hanno svolto attività di vario genere in collaborazione con il parco (promozione, incarichi, gestione, uso dell'emblema, ecc.)	Ente Parco	10	11	12	
		4.1.1 imprese legate al Parco (n.)						

OBIETTIVO STRATEGICO		INDICATORE	DESCRIZIONE	FONTE DATI	TARGET 2017	TARGET 2018	TARGET 2019	VALORE EFFETTIVAMENTE OSSERVATO
Qualità del capitale umano	1 Struttura socio-demografica	1.1 Sviluppo e densità della popolazione	1.1.1 Variazione popolazione (relativa %)	ISTAT	>0	>0	>0	
			1.1.2 Indice di vecchiaia (rapporto percentuale tra la popolazione di 65 anni e più e la popolazione fino a 14 anni di età)	ISTAT	200	199	199	
Funzione educativa e scientifica	2 Accesso ai beni e servizi dell'area protetta	2.1 Accessibilità potenziale	2.1.1 Centri visita (n.)	Ente Parco	10	10	10	
			2.1.2 Sale espositive (n.)	Ente Parco	3	3	3	
			2.1.3 Altro (specificare)	Ente Parco	3	4	5	
			2.1.4 Orti botanici (dato dicionmico si/no)	Ente Parco	1	1	1	
			2.1.5 sentieri (Km)	Ente Parco	580	590	600	
		2.2 Educazione ambientale	2.2.1 Scolaresche e studenti (n.)	Ente Parco	7000	8000	9000	
			2.2.2 Progetti di educazione ambientale (n.)	Ente Parco				
			2.2.3 campi di volontariato (n.)	Ente Parco	5	6	7	
		2.3 Ricerca scientifica	2.3.1 Progetti di ricerca scientifica (spesa €)	Ente Parco	5	6	7	
			2.3.2 Tesi di laurea, dottorato, master (n., tipologia)	Ente Parco	100000	120000	140000	
			n. di progetti di ricerca scientifica e relativi importi degli ultimi 3 anni - n. di tesi aventi ad oggetto il territorio del parco negli ultimi 3 anni	Ente Parco	2	3	3	
			n. di progetti di ricerca scientifica e relativi importi degli ultimi 3 anni - n. di tesi aventi ad oggetto il territorio del parco negli ultimi 3 anni	Ente Parco				

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NA FORESTE CASENTINESI MONTE FAITERONA E CAMPIGNA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale validità programma			Importo totale
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimenti di immobili EX art.53 commi 6-7 D.L.Gs 163/2006				
Stanziamanti di bilancio				
Altro				
Totali				
	importo			
	Accantonamento di cui all'art.12 comma 1 DPR 207/2010 riferito al primo anno			

Note:

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FAITERONA E CAMPIGNA**

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N° prog. (1)	Cod. int. Amm.ne (2)	Codice ISTAT (3)		Codice NUTS (3)	Tip. (4)	Cat. (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma			Cessioni immobili S/N (6)	Apporto capitale privato		
		Reg.	Prov. Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno		Totale	Importo	Tipologia (7)
								TOT.							

(1) numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno

(2) eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)

(3) in alternativa al codice ISTAT può essere inserito il codice NUTS

(4) vedi tabella 1 e tabella 2

(5) vedi EX. art. 128 comma 3 D.Lgs 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli 81=massima priorità 3=minima priorità)

(6) da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. EX. 53 comma 6 e 7 del D.Lgs 163/2006 e s.m.i quando si tratta di intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B

Note:

**SCHEMA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FAITERONA E CAMPIGNA**

**ELENCO ANNUALE**

Cod.Int. Amm.ne (1)	Codice Unico intervento CUI (2)	CUP	Descrizione intervento	CPV	Responsabile procedimento		Importo annuallità	Importo intervento	Finalità (3)	Conformità	Verifica vincoli ambientali	Priorità (4)	Stato prog. Approvata (5)	Stima tempi esecuzione	
					Cognome	nome								Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori
							TOT.								

- (1) eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'amministrazione (può essere vuoto)  
 (2) la codifica dell'intervento CUI (CF + anno + numero progressivo) verrà composta e confermata al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.  
 (3) indicare le finalità utilizzando la tabella 5  
 (4) vedi art. EX. 128 comma 3 D.Lgs n° 163/2006 e s.m.i secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 2=minima priorità)  
 (5) indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da tabella 4

Note:

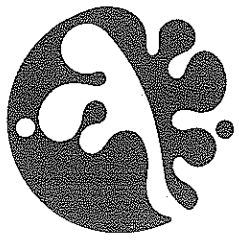
PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI 2017/2018  
ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

Cod. Int. Amministrazione	Tipologia (1)		Codice unico intervento cui (2)	Descrizione intervento	CPV	Resp. del Procedimento		Importo contrattuale presunto		Fonte risorse finanziarie (3)
	Servizi	Forniture				Cognome	Nome	Primo Anno	Secondo anno	
TOTALE						0	0	0	0	



Il Responsabile del Programma  
Il DIRETTORE  
(Sergio PAGLIALUNGA)

(1) Indicare se servizi o forniture  
(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + Anno + n. progressivo) verrà composta e confermata al momento della pubblicazione del sistema di gestione  
(3) codice Fonti risorse finanziarie per servizi e forniture  
01 Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/stato/Regioni  
02 Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo  
03 Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  
04 Stanzamenti di bilancio  
99 Altro



This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.  
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.  
This page will not be added after purchasing Win2PDF.