

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI,

MONTE FALTERONA, CAMPIGNA

**Collegio dei Revisori dei Conti
Verbale n. 24 (ventiquattro)**

L'anno duemilatredici il giorno 28 (VENTOTTO) del mese di giugno, alle ore 9.30, presso la sede dell'Ente Parco in Pratovecchio, su convocazione del Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Presidente: dott.sa Anna Maria PELLINI in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Membro: dott.sa Gabriella IACOBACCI in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Membro: dott. Fabrizio CHIARELLI in rappresentanza delle Regioni Toscana ed Emilia Romagna.

Sono presenti:	Pellini Anna Maria	- Presidente
	Chiarelli Fabrizio	- Componente
	Iacobacci Gabriella	- Componente
Assistono alla verifica:	Roberta Ricci	- Responsabile
	Cinzia Gorini	- Dipendente
	Michela Alberti	- Dipendente

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

1. **Esame della situazione di cassa al 27 giugno 2013;**
2. **Esame della variazione di bilancio n° 4 al Bilancio di Previsione 2013 per applicazione dell'avanzo di amministrazione libero 2012;**

3. Esame della variazione di bilancio n° 5 e della variazione per storno di fondi n° 6 al Bilancio di Previsione 2013;
4. Varie ed eventuali.

1. A. ESAME DELLA SITUAZIONE DI CASSA AL 27/06/2013

La situazione di cassa presenta le seguenti risultanze alla data del 27/06/2013:

Fondo di cassa al 01/01/2013		€ 2.634.849,37
Reversali in conto competenza	€ 2.580.593,76	
Reversali in conto residui	€ 287.396,81	
Reversali emesse dalla n. 1.1 del 11/01/2013 alla n. 475.1 del 24/06/2013		€ 2.867.990,57
Mandati in conto competenza	€ 482.258,54	
Mandati in conto residui	€ 627.650,96	
Mandati emessi dal n. 1 del 11/01/2013 al n. 109.1 del 26/06/2013		€ 1.109.909,50
Fondo di cassa al 27/06/2013		€ 4.392.930,44
Provvisori di entrata non regolarizzati	+ € 1.594,96	
Totale conto del Tesoriere risultante dal conto di diritto		€ 4.394.525,40
Mandati emessi e non eseguiti dal Tesoriere (n. 176.11 del 6/3/13)	+ € 21.898,30	
Totale conto del Tesoriere risultante dal conto di giacenza		€ 4.416.423,70
Totale saldo Tesoreria Unica Banca Italia		€ 4.451.739,39
Reversali non eseguite in BI	+ € 11.751,63	
Mandati non eseguiti in BI	- € 46.557,32	
Provvisori non regolarizzati e non registrati in BI	- € 510,00	
		€ 4.416.423,70

B. ESAME DEL CONTO DELL'ECONOMO AL 27/06/2013

Il Collegio prende in esame il Giornale di Cassa dell'Economo per il periodo dall'01/01/2013 al 27/06/2013:

- o l'anticipazione ricevuta dall'Ente Parco è di € 1.000,00, di cui al mandato di pagamento n° 1 del 11/01/2013;
- o alla data del 27/06/2013 il saldo dell'economo risulta pari ad € 593,66 in quanto sono state emesse bollette di spesa economali dalla n° 1 alla n° 19 per un totale di € 406,34.

C. ESAME DEI CONTO CORRENTI POSTALI AL 31/05/2013

Il Collegio prende in esame il registro del c/c postale n. 11718525 che accoglie i versamenti dei proventi per la vendita dei tesserini per la raccolta dei funghi epigei, del materiale promozionale, dei rimborsi spese per fotocopie di atti, per cauzioni ecc.. Alla data del **31/05/2013** risulta come segue:

Saldo Estratto Conto	€	19.273,73
Saldo Registro	€	19.907,27
Differenza	€	633,54
<hr/>		
Commissioni e spese aprile e maggio 2013	€	633,54
Reversali emesse		
Differenza	€	633,54

Il registro del c/c postale n. 11814522, accoglie esclusivamente i versamenti per sanzioni amministrative. Alla data del **31/05/2013** risulta come segue:

Saldo Estratto Conto	€	909,22
Saldo Registro	€	960,00
Differenza	€	50,78
<hr/>		
Commissioni e spese aprile e maggio 2013	€	50,78
Reversali emesse	€	
Differenza	€	50,78

D. ESAME DEI CONTRIBUTI MESI DI MARZO, APRILE E MAGGIO 2013

MARZO 2013 SCADENZA 12/04/2013 PROT. 13-03-21-13-08-35-53-445 € 23.716,40

sezione	codice tributo tributo	codice	espresso identificativo	referenziale A	referenziale B	importo addebito versato
ERARIO	100E			0003	2013	8.023,92
REGIONI	380E	6		0003	2013	1.005,01
REGIONI	380E	17		0003	2013	1.977,97
REGIONI	381E	1		0003	2012	123,54
REGIONI	381E	17		0003	2012	243,00
REGIONI	381E	6		0003	2012	327,77
REGIONI	381E	21		0003	2013	119,93
ENTI LOCALI	384E	A851		0003	2012	67,30
ENTI LOCALI	384E	D704		0003	2012	18,06
ENTI LOCALI	384E	G879		0003	2012	9,18
ENTI LOCALI	384E	H008		0003	2012	37,71
ENTI LOCALI	384E	I310		0003	2012	30,16
ENTI LOCALI	384E	I952		0003	2012	9,80
ENTI LOCALI	384E	M041		0003	2012	25,02
ENTI LOCALI	385E	A851		0003	2013	25,71
ENTI LOCALI	385E	D704		0003	2013	9,32
ENTI LOCALI	385E	G879		0003	2013	4,72
ENTI LOCALI	385E	H008		0003	2013	16,16
ENTI LOCALI	385E	I310		0003	2013	15,53
ENTI LOCALI	385E	I952		0003	2013	5,07
ENTI LOCALI	385E	M041		0003	2013	13,09
INPS	DM10	0500	0502452567	032013		97,00
INPDAP	P201	AR		032013	032013	11.485,53
INPDAP	P809	AR		032013	032013	122,91
EURO +						23.716,40

DATA SI AUTORIZZA ADEBITO SU CONTO DI TESORERIA
 12 04 2013 | T 8 7 0 0 1 0 0 0 0 3 2 4 5 3 1 0 3 0 0 1 4 9 3 8 5

APRILE 2013

SCADENZA 14/05/2013

PROT. 13-05-03-10-15-53-42-510

€ 24.261,65

esigibilità	codice tributario	codice	esigibilità (partecipativi)	rimborso A	rimborso B	importo a debito versato
ERARIO	100E			0004	2013	6.274,55
REGIONI	380E	6		0004	2013	1.137,60
REGIONI	380E	17		0004	2013	2.254,64
REGIONI	381E	1		0004	2012	123,54
REGIONI	381E	17		0004	2012	480,31
REGIONI	381E	17		0004	2013	167,13
REGIONI	381E	6		0004	2012	227,77
ENTI LOCALI	384E	A851		0004	2012	67,30
ENTI LOCALI	384E	D704		0004	2012	18,06
ENTI LOCALI	384E	G879		0004	2012	9,18
ENTI LOCALI	384E	H008		0004	2012	169,70
ENTI LOCALI	384E	H008		0004	2013	75,80
ENTI LOCALI	384E	I310		0004	2012	30,16
ENTI LOCALI	384E	I952		0004	2012	9,80
ENTI LOCALI	384E	I952		0004	2013	12,55
ENTI LOCALI	384E	M041		0004	2012	23,02
ENTI LOCALI	385E	A851		0004	2013	28,71
ENTI LOCALI	385E	D704		0004	2013	9,32
ENTI LOCALI	385E	G879		0004	2013	4,72
ENTI LOCALI	385E	H008		0004	2013	16,16
ENTI LOCALI	385E	I310		0004	2013	15,52
ENTI LOCALI	385E	I952		0004	2013	5,07
ENTI LOCALI	385E	M041		0004	2013	13,09
INPS	C10	0500	52015 PRATOVECCHI	042013		450,00
INPS	DM10	0500	0502452567	042013		98,00
INPDAP	P201	AR		042013	042013	12.325,85
INPDAP	P809	AR		042013	042013	132,28
INPDAP	P216	AR		042013	042013	73,31
EURO +						24.261,65

DATA

SI AUTORIZZA ADEBITO SU CONTO DI TESORERIA

14 05 2013 I T 8 7 0 0 1 0 0 0 0 3 2 4 5 3 1 0 3 0 0 1 4 9 3 8 5

MAGGIO 2013

SCADENZA 14/06/2013

PROT. 13-05-20-13-42-32-49-082

€ 24.577,45

sezione	codice imputo/ causale	isoba	codice identificativo	referente A	referente B	importo a debito versato
ERARIO	100E			0005	2013	7.655,87
REGIONI	390E	6		0005	2013	1.030,92
REGIONI	380E	17		0005	2013	2.248,03
REGIONI	381E	1		0005	2012	123,54
REGIONI	381E	17		0005	2012	209,10
REGIONI	381E	17		0005	2013	185,61
REGIONI	381E	6		0005	2012	227,77
ENTI LOCALI	384E	A851		0005	2012	67,30
ENTI LOCALI	384E	A851		0005	2013	6,40
ENTI LOCALI	384E	C847		0005	2013	39,00
ENTI LOCALI	384E	D704		0005	2012	18,06
ENTI LOCALI	384E	G879		0005	2012	9,18
ENTI LOCALI	384E	H008		0005	2012	16,86
ENTI LOCALI	384E	H008		0005	2013	14,89
ENTI LOCALI	384E	I310		0005	2012	30,16
ENTI LOCALI	384E	I952		0005	2012	9,80
ENTI LOCALI	384E	I952		0005	2013	12,56
ENTI LOCALI	384E	M041		0005	2012	25,02
ENTI LOCALI	385E	A851		0005	2013	26,71
ENTI LOCALI	385E	D704		0005	2013	3,32
ENTI LOCALI	385E	G879		0005	2013	4,72
ENTI LOCALI	385E	H008		0005	2013	8,08
ENTI LOCALI	385E	I310		0005	2013	18,53
ENTI LOCALI	385E	I952		0005	2013	5,07
ENTI LOCALI	385E	M041		0005	2013	13,09
INPS	C10	0500	52015 PRATOVECCHI	052013		450,00
INPS	DM10	0500	0502452567	052013		97,00
INPDAP	P201	AR		052013	052013	11.886,86
EURO +						24.450,25

DATA

SI AUTORIZZA ADOBERITO SU CONTO DI TESORERIA

14 06 2013 | T 8 7 0 0 1 0 0 0 0 3 2 4 5 3 1 0 3 0 0 1 4 9 3 8 5

2. **PARERE SULLA VARIAZIONE DI BILANCIO N° 4 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013 PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO LIBERO DI AMMINISTRAZIONE 2012**

E' stata sottoposta all'esame del Collegio, con e-mail del 24/06/2013, la seguente variazione corredata di apposita relazione esplicativa:

- Variazione n° 4 al bilancio di previsione 2013 per distribuire l'avanzo di amministrazione libero determinato con la redazione del Rendiconto Generale 2012.

Capitolo		Competenza/ Cassa	Capitolo		Competenza/ Cassa
ENTRATA			SPESA		
1.0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 357.594,07	5.550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE	€ 16.000,00
			11.220	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA E ALTRE STRUTTURE DEL PARCO	€ 60.000,00
			11.320	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	€ 8.000,00
			11.330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	€ 160.000,00
			11.390	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOLE DEL PARCO	€ 80.000,00
			11.400	SPESE PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALISTICA DEL TERRITORIO	€ 30.000,00
			12.300	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO	€ 3.594,07
		€357.594,07			€357.594,07

3. ESAME DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO N° 5 E DELLA VARIAZIONE PER STORNO DI FONDI N° 6 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Sono state sottoposte all'esame del Collegio le seguenti variazioni corredate di apposita relazione esplicativa comunicate con e-mail del 24/6/2013 e per le quali all'apertura della riunione l'Ente ha presentato due modifiche inerenti le variazioni sul capitolo 2.110 (di nuova istituzione) e 5600 (rispettivamente di importo da € 12.000 ad € 11.317 e da € 60.449 ad € 61.132) nonché sul capitolo 12.010 la cui variazione viene attribuita ad un capitolo di nuova istituzione 12.012 "Acquisto di attrezzature tecnico-scientifiche e d'ufficio".

- Variazione n° 5 al bilancio di previsione 2013 per accertare entrate non previste e non prevedibili in sede di approvazione del Bilancio stesso;
- Variazione per storno di fondi n° 6 al bilancio di previsione 2013 per adeguare lo stanziamento di alcuni capitoli di uscita reperendo le risorse necessarie da altri capitoli di spesa.

Capitolo		Competenza/ Cassa	Capitolo		Competenza/ Cassa
ENTRATA			SPESE		
10.020	PROVENTI NON ALTROVE INTROITABILI	€ 7.480,00	2.110	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	€ 11.317,00
3.010	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE	€ 356.469,00	5.400	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	€ 6.000,00
			5.600	SPESE PER ATTIVITÀ DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	€ 61.132,00
			5.700	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	€ 62.500,00
			5.820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	€ 7.000,00
			11.220	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA E ALTRE STRUTTURE DEL PARCO	€ 95.000,00

			11.330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTEZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	€ 35.000,00
			11.380	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITÀ AGRICOLE E PRODUTTIVE	€ 10.000,00
			11.560	PROGETTO LIFE AMBIENTI ACQUATICI	€ 30.000,00
			12.012	ACQUISTI DI ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE E D'UFFICIO	€ 5.000,00
			12.200	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS	€ 41.000,00
		€363.949,00			€363.949,00

Sulla scorta della nota del MATTM prot. 36039 del 09/05/2013 con la quale è stato comunicato il trasferimento a favore dell'Ente dell'importo di € 2.421.067,00 (fondi per spese di natura obbligatoria 2013, introitati con reversale d'incasso n° 73 del 16/05/2013) – il Collegio appura che € 356.469,00 costituiscono maggiori entrate per contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare.

L'importo di € 7.480,00 deriva dalla quota di partecipazione (€ 170,00) corrisposta dai ragazzi iscritti (n°44) ai campi estivi organizzati dall'Ente e cofinanziati dalla Regione Toscana, giusta determinazione dirigenziale n° 255 del 06/06/2013.

Per quanto concerne l'appostazione di € 11.317,00 (per gli anni 2012 e 2013) al capitolo di spesa 2.110 denominato "Spese per interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente" il Collegio prende atto che tale variazione scaturisce dall'attuazione dell'art. 27 del CCNL del 14/2/2001 come recepito dall'art. 3 del Contratto Integrativo 2012 a partire dall'anno 2012. In proposito il Collegio riscontra che è stato rispettato il limite dell'1% delle spese di personale iscritte nel Bilancio di Previsione degli esercizi finanziari interessati come prescritto dal c. 2 del citato art. 27.

Inoltre relativamente alla variazione di € 62.500,00 sul capitolo 5.700 denominato "Oneri per sorveglianza svolta dal CTA del CFS per dipendenza funzionale" nonché

a quella di € 41.000,00 sul capitolo 12.200 denominato "Acquisti di attrezzature in dotazione al CTA del CFS", il Collegio evidenzia che con nota del MATTM prot. n° 19607 del 11/03/2013 è stato chiarito che vanno posti a carico degli appositi capitoli di bilancio degli Enti Parco "gli oneri relativi alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili adibiti alla sola sede del coordinamento centrale del CTA, sue pertinenze e delle eventuali sue sedi distaccate, con esclusione delle altre caserme forestali dislocate nel territorio del Parco, delle autorimesse, casermette ed alloggi di servizio" nonché gli oneri relativi al funzionamento dei mezzi necessari per la sorveglianza di tutte le strutture in uso al CTA per lo svolgimento dell'attività istituzionale ad esso rimessa. In proposito si riscontra che tale variazione scaturisce dalla comunicazione del CTA prot. n° 1089 del 26/03/2013 con la quale i predetti oneri sono stati quantificati in € 238.500,00.

In relazione alla variazione di € 95.000,00 sul cap. 11.220 denominato "Realizzazione, allestimento e manutenzione straordinaria di Centri Visita del Parco e altre strutture" il Collegio ritiene necessario richiamare l'osservanza del limite di spesa del 2% del valore degli immobili utilizzati previsto dall'art. 2 c.618/623 della L. 244/2007. Pertanto l'eccedenza dello stanziamento rispetto a detto limite dovrà necessariamente essere destinata ad interventi di realizzazione ed allestimento.

Rinvenendosi il requisito di effettive maggiori risorse da destinare alla spese previste, il Collegio ritiene che la variazione n. 5 sia meritevole di approvazione.

Capitolo		Competenza/ Cassa	Capitolo		Competenza/ Cassa
USCITA			USCITA		
1.010	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	-€ 4.495,38	1.020	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	€ 4.495,38
4.010	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCATIVI	-€ 1.000,00	4.020	FORNITURA ACQUA ED ENERGIA ELETTRICA	€ 2.000,00
4.050	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI, INCENDI E RESPONSABILITÀ CIVILE AGLI IMMOBILI	-€ 1.500,00	4.220	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANUTENZIONE SOFTWARE	€ 2.000,00
4.140	SPESE PER ELABORAZIONI DATI E SERVIZI CONTABILI E FISCALI	-€ 12.000,00	4.520	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE	€ 4.000,00
			4.650	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITÀ NATURALISTICA, STAGE, VOLONTARIATO ECC	€ 1.546,12
			12.300	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO	€ 4.953,88
		-€ 18.995,38			€ 18.995,38

Il Collegio, in merito alla variazione per storno di fondi n. 6 rinvenendosi una reale compensazione tra minori e maggiori stanziamenti di uscita esprime parere favorevole all'approvazione.

Pertanto, a seguito delle variazioni di bilancio n° 4, 5 e 6 esaminate in data odierna, gli stanziamenti definitivi di bilancio risultano i seguenti:

ENTRATA

Capitolo	Descrizione	Previsioni iniziali competenza 2013	1 ^a variazione	2 ^a variazione	4 ^a variazione	5 ^a variazione	Previsioni definitive competenza 2013
1.0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	115.000			357.594,07		472.594,07
1.1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO VINCOLATO		1.194.621,98				1.194.621,98
3010	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE	2.064.598				356.469,00	2.421.067,00
3050	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELL'AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	68.126					68.126,00
4030	CONTRIBUTI STRAORDINARI REGIONE EMILIA ROMAGNA E REGIONE TOSCANA	26.500		16.000,00			42.500,00
5010	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO E DI ALTRI ENTI PUBBLICI			500,00			500,00
7020	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E DI PRODOTTI PROMOZIONALI	15.000					15.000,00
7050	PROVENTI DIVERSI	2.600					2.600,00
7120	ATTIVITA' DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE FAUNISTICA	6.000					6.000,00
8010	AFFITTI DI IMMOBILI	4.429					4.429,00
8030	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	300					300,00
9010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	6.000					6.000,00
9030	CONCORSI NELLE SPESE	5.000					5.000,00
10010	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	10.000					10.000,00
10020	PROVENTI NON ALTROVE INTROITABILI	2.600				7.480,00	9.480,00
10030	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEI TESSERINI PER LA RACCOLTA DEI FUNGHI	110.000					110.000,00
22010	RITENUTE ERARIALI	160.000					160.000,00
22020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000					80.000,00
22030	RITENUTE DIVERSE	15.000					15.000,00
22040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	5.000					5.000,00
22050	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	5.150					5.150,00
22080	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	5.000					5.000,00
		2.705.703	1.194.621,98	16.500,00	357.594,07	363.949,00	4.638.368,05

USCITA

Capitolo	Descrizione	Previsioni (dati) competenza 2013	1 ^a variazione	2 ^a variazione	3 ^a variazione per storno	4 ^a variazione	5 ^a variazione	6 ^a variazione per storno	Previsioni definitive competenza 2013
1010	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	27.681						-4495,38	23.485,62
1020	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	6.729						4495,38	11.221,38
1030	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	4.886							4.886,00
1050	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (PRESIDENTE, CD. GE. REVISORI DEI CONTI)	22.000							22.000,00
1060	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	8.442							8.442,00
1070	COMPENSI E RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	5.000							5.000,00
2005	STIPENDI AL DIRETTORE	40.130							40.130,00
2010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	385.320			-17300,00				368.020,00
2015	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO								0,00
2020	MISSIONI AL DIRETTORE	3.000							3.000,00
2025	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE O DI RISULTATO AL DIRETTORE	45.871							45.871,00
2030	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	131.434			-4200,00				127.234,00
2040	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE (INAIL)	8.816							8.816,00
2050	FONDO UNICO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE DIPENDENTE	70.618							70.618,00
2060	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO DELL'ENTE PER I COCOCO	2.000							2.000,00
2070	MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	3.805							3.805,00
2075	MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE								0,00
2080	ONERI DIVERSI PER IL PERSONALE (BUONI PASTO)	20.000							20.000,00
2090	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	1.000							1.000,00
2100	CORSI DI AGGIORNAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	3.873							3.873,00
2110	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	0					11317,00		11.317,00
2120	ONERI PER IL PERSONALE COMANDATO, INCARICATO O ALLE DIPENDENZE FUNZIONALI	43.000			23000,00				66.000,00
2150	ONERI PER LA SICUREZZA DEL PERSONALE DIPENDENTE	4.000							4.000,00
2200	RETRIBUZIONI PER PERSONALE A CONTRATTO (COMPENSI PER COCOCO)	9.000							9.000,00
2300	ONERI PER LIQUIDAZIONE TFR AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	6.717							6.717,00

4010	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCATIVI	5.000						-1000,00	4.000,00
4020	FORNITURA ACQUA ED ENERGIA ELETTRICA	15.000						2000,00	17.000,00
4030	SPESE PER RISCALDAMENTO	26.000							26.000,00
4040	CANONI PER PULIZIA LOCALI	16.500							16.500,00
4050	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI, INCENDI E RESPONSABILITÀ CIVILE AGLI IMMOBILI	16.000						-1500,00	14.500,00
4060	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	20.000							20.000,00
4100	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI	4.500							4.500,00
4110	ABBONAMENTI A RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	7.200							7.200,00
4120	SPESE PER FORNITURA MATERIALE ECONOMATO E CANCELLERIA	11.000							11.000,00
4140	SPESE PER ELABORAZIONI DATI E SERVIZI CONTABILI E FISCALI	12.000						-12000,00	0,00
4160	SPESE TELEFONICHE	21.500							21.500,00
4220	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANUTENZIONE SOFTWARE	24.000						2000,00	26.000,00
4230	MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE TECNICHE AD USO UFFICIO	8.500							8.500,00
4240	SPESE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI RADIO								0,00
4300	SPESE DI GESTIONE AUTOMEZZI	2.242							2.242,00
4340	SPESE PER GESTIONE AUTOCARRI	14.000							14.000,00
4350	SPESE PER ASSICURAZIONE KASKO ED INFORTUNI CONDUCENTE AUTO PROPRIA	6.000							6.000,00
4400	SPESE PER STAMPA ANNALI E MONOGRAFIE	16.000							16.000,00
4520	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE	15.000						4000,00	19.000,00
4540	SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI VENDITA DEI TESSERINI DEI FUNGHI	1.000							1.000,00
4580	SPESE PER GIARDINO BOTANICO	18.000							18.000,00
4630	SPESE PER REALIZZAZIONE EVENTI	14.000							14.000,00
4650	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITÀ NATURALISTICA, STAGE, VOLONTARIATO ECC	10.000						1546,12	11.546,12
4651	CONVENZIONI GEV E SOCCORSO ALPINO	6.000							6.000,00
4655	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	8.700							8.700,00

5030	INDENNIZI E PREVENZIONE DANNI ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA	50.000						50.000,00
5040	CONTROLLO E GESTIONE POPOLAZIONI FAUNISTICHE	50.000						50.000,00
5060	SPESE PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE NEL PARCO E MIGLIORAMENTO AREE DEGRADATE	1.000						1.000,00
5070	GESTIONE PIANO ANTINCENDIO	10.000						10.000,00
5120	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO E AREE DI SOSTA	90.000	20000,00					110.000,00
5400	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	170.000				6000,00		176.000,00
5550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE	70.000	40000,00			16000,00		126.000,00
5600	SPESE PER ATTIVITÀ DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	180.000	24000,00	4500,00		61132,00		269.632,00
5700	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	85.000				62500,00		147.500,00
5820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	100.000	125000,00	12000,00		7000,00		244.000,00
7030	COMMISSIONI BANCARIE	1.500						1.500,00
8010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	40.000						40.000,00
8015	IMPOSTA I.R.A.P.	58.000			-1500,00			56.500,00
8020	IMPOSTE D'ESERCIZIO (IRES)	10.000						10.000,00
9010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	3.000						3.000,00
10010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E CONSULENZE E CONTENZIOSI	10.000						10.000,00
10015	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE UTILIZZO OBIETTORI DI COSCIENZA E SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO	9.000						9.000,00
10030	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA TESORERIA UNICA	1.600						1.600,00
10035	ESTINZIONE DEBITI PREGRESSI	3.000						3.000,00
10050	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE (ART.17 DPR 97/03)	26.330						26.330,00
10090	FONDO LIQUIDAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA	5.000						5.000,00
10200	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 112/08 CONVERTITO DALLA LEGGE 133/08	8.062						8.062,00
10300	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 78/2010	16.951						16.951,00

11010	ACQUISTI TERRENI E IMMOBILIZZAZIONI	45.000						45.000,00
11050	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI SEDI ENTE	25.000						25.000,00
11060	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE IN DOTAZIONE AL CTA DEL CFS	40.000	52111,84					92.111,84
11070	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA, AREE DI SOSTA E REALIZZAZIONE SEGNALETICA	30.000						30.000,00
11220	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA E ALTRE STRUTTURE DEL PARCO	50.000			60000,00	95000,00		205.000,00
11320	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA				8000,00			8.000,00
11330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE				160000,00	35000,00		195.000,00
11380	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITÀ AGRICOLE E PRODUTTIVE	10.000				10000,00		20.000,00
11390	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOLE DEL PARCO				80000,00			80.000,00
11400	SPESE PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALISTICA DEL TERRITORIO				30000,00			30.000,00
11420	REALIZZAZIONE PIANO RT. AP. E POR		242440,37					242.440,37
11430	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	20.000	288117,10					308.117,10
11530	PROGETTO LIFE PLUS WOLFNET	5.000	14428,61					19.428,61
11580	PROGETTO LIFE AMBIENTI ACQUATICI					30000,00		30.000,00
12010	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	15.000	510,00					15.510,00
12012	ACQUISTI DI ATTREZZATURE TECNICHE SCIENTIFICHE E D'UFFICIO					5000,00		5.000,00
12015	FONDO PER ACQUISTO AUTOMEZZI	30.000						30.000,00
12200	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS					41000,00		41.000,00
12300	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO				3594,07	4953,88		8.547,95
15010	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	16.949	388014,06					404.963,06
21010	RITENUTE ERARIALI	160.000						160.000,00
21020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	60.000						60.000,00
21030	RITENUTE DIVERSE	15.000						15.000,00
21040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	5.000						5.000,00
21060	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	5.150						5.150,00
21100	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	5.000						5.000,00
		2.705,703	1.194,822	16,500	0	357.594,07	963,840	0,00
								4.638.308,06

4. VARIE ED EVENTUALI

- A. Il Collegio prende atto che l'Ente ha provveduto a trasmettere il conto annuale del personale in data 29/05/2013 e che lo stesso è stato certificato nella stessa data; il collegio prende inoltre atto della compilazione della nuova tabella di riconciliazione tra conto annuale e rendiconto generale;
- B. Il Collegio esamina e sottoscrive la Dichiarazione Unico 2013 nonché la dichiarazione IRAP 2013 predisposte dall'Ente relativamente all'anno 2012;
- C. Il Collegio prende atto che il MATTM ha nominato per 5 anni Presidente dell'Ente il Commissario Luca Santini con decreto n° 197 del 21/06/2013 pervenuto all'Ente in data odierna;
- D. Il Collegio annota che il DPCM 23/01/2013 concernente la rideterminazione delle Dotazioni organiche del personale degli Enti Parco è stato registrato alla Corte dei Conti in data 28/03/2013 e pubblicato sulla G.U. n° n° 90 del 17/04/2013. La dotazione organica dell'Ente è stata rideterminata in n° 15 unità.
- E. Il Collegio ha proceduto ad esaminare a campione un gruppo di determinazioni dirigenziali - n° 182, 189, 190, 201, 204, 207, 215, 221, 243, 244 e 245 - rilevando quanto segue:
- La determinazione n° 243 del 27/05/2013 appare carente di adeguata motivazione per la quale si è giunti all'affidamento diretto;
 - Le determinazioni n° 189 e 190 del 16/04/2013 sono prive del certificato di regolare esecuzione.
- Il Collegio pertanto invita l'Amministrazione a voler regolarizzare i suddetti atti.

Non avendo altro da discutere, la seduta viene tolta alle ore 14,00.

Letto, confermato e sottoscritto

Pellini Anna Maria

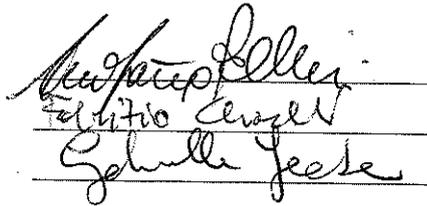
- Presidente

Chiarelli Fabrizio

- Componente

Iacobacci Gabriella

- Componente


The image shows three handwritten signatures in cursive script, each written on a horizontal line. The first signature is 'Anna Maria Pellini', the second is 'Fabrizio Chiarelli', and the third is 'Gabriella Iacobacci'.