



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna

CONSIGLIO DIRETTIVO

DELIBERAZIONE N. 29 DEL 27/10/2015

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2016 e Bilancio pluriennale 2016-18

Il giorno ventisette del mese di ottobre duemilaquindici in Pratovecchio alle ore 9.45 si è riunito il Consiglio Direttivo con l'intervento dei signori:

COMPONENTI DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

PRESIDENTE SANTINI LUCA	Presente	
ANDREOTTI ALESSANDRO	Presente	
ANGIOLINI ROSSELLA		Assente
BACCINI MARCO	Presente	
BERTI PIERO	Presente	
FRANCI ORESTE	Presente	
GOTTI STEFANO	Presente	
PIGNOTTI FABIO	Presente	
VALENTE SALVATORE	Presente	
TOTALE	8	1

PRESIEDE: IL PRESIDENTE LUCA SANTINI
SEGRETARIO: IL DIRETTORE GIORGIO BOSCALLI

TRASMESSA PER QUANTO DI COMPETENZA:

CORPO FORESTALE DELLO STATO	
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	
SERVIZIO DIREZIONE	
SERVIZIO PIANIFICAZIONE	
SERVIZIO PROMOZIONE	

COLLEGIO REVISORE DEI CONTI

LAZZARO NICOLA- PRESIDENTE	Presente
NERI ELISABETTA- COMPONENTE	Assente
MAINETTI PIER LUIGI- COMPONENTE	Assente

Oggetto: Approvazione Bilancio di Previsione 2016 e Bilancio Pluriennale 2016-2018

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO lo schema di Bilancio di Previsione 2016 e del Bilancio Pluriennale 2016/2018, costituito dai seguenti elaborati:

- Preventivo Finanziario Decisionale 2016, All. "A";
- Preventivo Finanziario Gestionale 2016, All. "B";
- Bilancio pluriennale 2016/2018, 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";

VISTA la nota prot. 0019604/PNM del 08/10/2015 DIV II del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con cui vengono fornite indicazioni sulla redazione del Bilancio di Previsione anno finanziario 2016;

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 2015 come risulta dal Verbale n° 9;

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

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;



Z:\Amministrazione\CI&GO\Ragioneria\Bilancio previsione\Bilancio Previsione 2016\Delibera Bilancio.doc

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCALLI)

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 1 di 90

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;

RITENUTO pertanto necessario provvedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2016 e del Bilancio Pluriennale 2016/2018, costituito dagli allegati sopraindicati;

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

ATTESO che successivamente all'espressione di tale parere l'Ente, nell'ipotesi in cui lo stesso sia favorevole, provvederà ad inoltrare il Bilancio al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, al Ministero dell'Economia e delle Finanze nonché alla Corte dei Conti;

RITENUTO altresì necessario richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2016 per la durata di quattro mesi;

VISTO il parere rilasciato dall'Ufficio Ragioneria in ordine alla regolarità contabile e dal Servizio Direzione in ordine alla regolarità tecnica, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "P";

Con la seguente votazione palesemente espressa:

Favorevoli: n.7 (Santini, Baccini, Berti, Franci, Gotti, Pignotti, Valente)

Astenuto: n. 1 (Andreotti) con la seguente dichiarazione di voto: "Non ho avuto il tempo sufficiente per studiare la documentazione che è pervenuta in prossimità della seduta del Consiglio Direttivo".

DELIBERA

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 2015 come risulta dal Verbale n° 9;



2. di approvare il Bilancio di Previsione 2016 ed il Bilancio Pluriennale 2016/2018, costituito dagli allegati in esordio indicati;
3. di trasmettere la presente deliberazione alla Comunità del Parco per l'espressione del parere previsto dalla L. 394/91;
4. 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. "P") ed al parere che la Comunità del Parco esprimerà, e se lo stesso sarà favorevole, 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;
5. 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;
6. di richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2016 per la durata di quattro mesi;
7. di prendere atto del parere rilasciato dall'Ufficio Ragioneria in ordine alla regolarità contabile e dal Servizio Direzione in ordine alla regolarità tecnica, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "P".



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

Data elaborazione: 09-10-2015
All."A"
 ALLEGATO 2
 Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa		
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	617.842,00	0,00	0,00	1.859.361,52	0,00		0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	3.950.000,00	3.950.000,00	0,00	0,00	0,00		4.155.541,68
1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE									
1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI									
1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	85.564,00	2.483.277,00	2.568.841,00	1.563,46	2.567.277,08	2.568.840,54		
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	16.861,00	0,00	16.861,00	46.600,00	0,00	60.100,00		
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	59.360,00	0,00	59.360,00	58.360,00	1.000,00	59.360,00		
1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	10.089,00	0,00	10.089,00	2.000,00	120.000,00	122.000,00		
1.1.3 - ALTRE ENTRATE									
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	40.623,00	27.000,00	67.623,00	34.323,19	26.798,00	57.167,19		
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.792,00	4.950,00	8.742,00	3.414,30	4.900,00	8.214,30		
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	28.617,00	11.000,00	39.617,00	34.088,81	11.000,00	26.540,63		
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	21.869,00	133.000,00	154.869,00	41.187,81	123.500,00	157.397,26		
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	266.775,00	2.659.227,00	2.926.002,00	221.537,57	2.854.475,08	3.059.619,92		
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	266.775,00	2.659.227,00	2.926.002,00	221.537,57	2.854.475,08	3.059.619,92		



(Signature)

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

(Signature)

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

Data elaborazione: 09-10-2015
 ALLEGATO 2
 Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	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		
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	344.000,00	0,00	344.000,00	408.659,11	0,00	408.659,11		
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,14	0,00	10.329,14		
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	53.997,00	0,00	53.997,00	53.997,01	0,00	53.997,01		
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ		484.149,00	0,00	484.149,00	548.808,10	0,00	548.808,10		
TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		484.149,00	0,00	484.149,00	548.808,10	0,00	548.808,10		



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE						
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA	0,00	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	0,00	165.000,00	165.000,00
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE	0,00	5.150,00	5.150,00	0,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI	0,00	270.150,00	270.150,00	0,00	270.150,00	270.150,00



Giorgio Boscagli

[Signature]

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTI I - ENTRATA

Data elaborazione: 09-10-2015
 ALLEGATO 2
 Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE							
	Titolo I	266.775,00	2.659.227,00	2.926.002,00	221.537,57	2.854.475,08	3.059.619,92
	Titolo II	484.149,00	0,00	484.149,00	548.808,10	0,00	548.808,10
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	0,00	270.150,00	270.150,00
Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE		750.924,00	2.929.377,00	3.680.301,00	770.345,67	3.124.625,08	3.878.578,02



Giorgio Bosagli

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 5

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di						
Titolo I		266.775,00	2.659.227,00	2.926.002,00	221.537,57	2.854.475,08	3.059.619,92
Titolo II		484.149,00	0,00	484.149,00	548.808,10	0,00	548.808,10
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	0,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE	750.924,00	2.929.377,00	3.680.301,00	770.345,67	3.124.625,08	3.878.578,02
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	617.842,00	0,00	0,00	1.859.361,52	0,00
	TOTALE GENERALE	750.924,00	3.547.219,00	3.680.301,00	770.345,67	4.983.986,60	3.878.578,02



[Signature]

Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015
Al. "A"
 ALLEGATO 2
 Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
		Residui presunti alla fine dell'anno (in corso d'anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa		
	DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE								
	1.1 - TIPOLO I USCITE CORRENTI								
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO								
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI ENTE	168.914,00	52.075,00	220.989,00	133.636,61	62.517,00	193.061,99		
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	137.847,00	793.453,00	931.300,00	93.883,12	758.198,00	835.727,57		
1.1.1.3	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	150.000,00	278.164,00	428.164,00	201.882,23	278.171,00	453.813,61		
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.813.815,61	1.064.000,00	2.877.815,61	1.314.756,91	1.706.251,96	2.617.699,16		
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.507,00	1.500,00	3.007,00	168,38	1.500,00	1.668,38		
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	65.000,00	85.666,00	150.666,00	43.645,27	90.000,00	137.571,63		
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.910,00	3.000,00	5.910,00	0,00	3.000,00	5.414,00		
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	94.626,00	73.644,00	168.270,00	101.762,58	145.744,00	232.506,58		
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI								
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	42.725,00	42.725,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.434.619,61	2.394.227,00	4.828.846,61	1.889.735,10	3.045.381,96	4.477.462,92		
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	2.434.619,61	2.394.227,00	4.828.846,61	1.889.735,10	3.045.381,96	4.477.462,92		



Giorgio Boscagli

Luca Santini

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 2

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	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	1.530.835,36	325.000,00	1.855.835,36	1.157.635,57	1.042.613,04	2.271.819,69
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	96.664,00	35.000,00	131.664,00	9.192,04	98.000,00	155.518,04
1.2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
1.2.1.5	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	0,00	512.842,00	512.842,00	0,00	512.841,60	544.441,60
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17.963,00	10.000,00	27.963,00	7.295,94	15.000,00	22.295,94
1.2.2	ONERI COMUNI						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA'	1.646.962,36	882.842,00	2.529.804,36	1.175.623,55	1.668.454,64	2.995.575,27
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.646.962,36	882.842,00	2.529.804,36	1.175.623,55	1.668.454,64	2.995.575,27



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015
 ALLEGATO 2
 Pagina 3

		ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno (in corso d'anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa		
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE								
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI								
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA'	0,00	0,00	0,00	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	165.000,00	165.000,00	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	167,18	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	1.500,00	15.000,00	16.500,00	1.000,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	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	5.150,00	5.150,00	
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI	1.500,00	270.150,00	271.650,00	1.167,18	270.150,00	271.150,00	271.150,00	



Giorgio Boscagli

Luca Santini

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015
 ALLEGATO 2
 Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
	Titolo I	2.434.619,61	2.394.227,00	4.828.846,61	1.889.735,10	3.045.381,96	4.477.462,92
	Titolo II	1.646.962,36	882.842,00	2.529.804,36	1.175.623,55	1.668.454,64	2.995.575,27
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	1.500,00	270.150,00	271.650,00	1.167,18	270.150,00	271.150,00
	Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	4.083.081,97	3.547.219,00	7.630.300,97	3.066.525,83	4.983.986,60	7.744.188,19



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

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

Data elaborazione: 09-10-2015

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa		
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di								
Titolo I		2.434.619,61	2.394.227,00	4.838.846,61	1.889.735,10	3.045.381,96	4.477.462,92		
Titolo II		1.646.962,36	882.842,00	2.529.804,36	1.175.623,55	1.668.454,64	2.995.575,27		
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo IV		1.500,00	270.150,00	271.650,00	1.167,18	270.150,00	271.150,00		
	TOTALE	4.083.081,97	3.547.219,00	7.630.300,97	3.066.525,83	4.983.986,60	7.744.188,19		
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE GENERALE	4.083.081,97	3.547.219,00	7.630.300,97	3.066.525,83	4.983.986,60	7.744.188,19		



[Signature]

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATA

All. "B"

ALLEGATO 3
Pagina 1

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	1.859.361,52	617.842,00	0,00
	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	3.950.000,00	3.950.000,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE				
	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	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO AMBIENTE	0,00	2.483.277,08	2.483.277,00	2.483.277,00
3030	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	85.564,00	84.000,00	0,00	85.564,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	85.564,00	2.567.277,08	2.483.277,00	2.568.941,00
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
4030	CONTRIBUTI STRAORDINARI REGIONE EMILIA ROMAGNA E REGIONE TOSCANA	16.861,00	0,00	0,00	16.861,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	16.861,00	0,00	0,00	16.861,00
	1.1.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
5010	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	59.360,00	1.000,00	0,00	59.360,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	59.360,00	1.000,00	0,00	59.360,00
	1.1.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI				
6010	ENTRATE VARIE	10.089,00	120.000,00	0,00	10.089,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	10.089,00	120.000,00	0,00	10.089,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
7020	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E DI PRODOTTI PROMOZIONALI	31.517,00	19.198,00	19.000,00	50.517,00
7050	PROVENTI DIVERSI	2.630,00	2.600,00	3.000,00	5.630,00



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Giorgio Boscaqli

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3
 Pagina 2

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
7120	ATTIVITA DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE FAUNISTICA	6.476,00	5.000,00	5.000,00	11.476,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	40.623,00	26.798,00	27.000,00	67.623,00
8010	1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	AFFITTI DI IMMOBILI	3.423,00	4.600,00	4.650,00	8.073,00
8030	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	369,00	300,00	300,00	669,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.792,00	4.900,00	4.950,00	8.742,00
9010	1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	7.948,00	6.000,00	6.000,00	13.948,00
9030	CONCORSI NELLE SPESE	20.669,00	5.000,00	5.000,00	25.669,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	28.617,00	11.000,00	11.000,00	39.617,00
10010	1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	5.555,00	8.500,00	4.000,00	9.555,00
10020	PROVENTI NON ALTROVE INTROITABILI	3.371,00	2.000,00	2.000,00	5.371,00
10030	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEI TESSERINI PER LA RACCOLTA DEI FUNGHI	6.896,00	110.000,00	110.000,00	116.896,00
10040	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI ANIMALI	6.047,00	3.000,00	17.000,00	23.047,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	21.869,00	123.500,00	133.000,00	154.869,00
1.1.41	-ICI riscossa attraverso ruoli				
1.1.42	-Addizionale IRPEF				
1.1.43	-Partecipazione 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				
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	266.775,00	2.854.475,08	2.659.227,00	2.926.002,00



Giorgio Bosagli

[Signature]

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 3

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		266.775,00	2.854.475,08	2.659.227,00	2.936.002,00
TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI					



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3
 Pagina 4

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	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				
	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	TOTALE 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				
15010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMM.NE GENERALE	75.823,00	0,00	0,00	75.823,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.823,00	0,00	0,00	75.823,00
	1.2.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
16010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMMINISTRAZIONE GENERALE	344.000,00	0,00	0,00	344.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	344.000,00	0,00	0,00	344.000,00
	1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
17010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00
	1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI				
18050	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA FAUNA (PROGETTO LIFE)	53.997,00	0,00	0,00	53.997,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	53.997,00	0,00	0,00	53.997,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				



Giorgio Boscagli

[Signature]

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 5

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	TOTALE ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	- EROGAZIONI LIBERALI E SPONSORIZZAZIONI				
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				
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	484.149,00	0,00	0,00	484.149,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	484.149,00	0,00	0,00	484.149,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE

(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE

(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 6

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi Presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONE PER C/TERZI				
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	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				
22010	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
22080	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
	1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI				
22020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE				
22030	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	TOTALE RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI				
22040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	1.4.1.5 PARTITE IN SOSPESO				
	TOTALE PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4.1.6 CASSA ECONOMALE				



Giorgio Bosagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 7

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi Presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
22050	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE CASSA ECONOMALE	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTI I - ENTRATA

ALLEGATO 3
 Pagina 8

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE				
Titolo I		266.775,00	2.854.475,08	2.659.227,00	2.926.002,00
Titolo II		484.149,00	0,00	0,00	484.149,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	750.924,00	3.124.625,08	2.929.377,00	3.680.301,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTI I - ENTRATA

ALLEGATO 3
 Pagina 9

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità				
Titolo I		266.775,00	2.854.475,08	2.659.227,00	2.926.002,00
Titolo II		484.149,00	0,00	0,00	484.149,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE	750.924,00	3.124.625,08	2.929.377,00	3.680.301,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	1.859.361,52	617.842,00	0,00
	TOTALE GENERALE	750.924,00	4.983.986,60	3.547.219,00	3.680.301,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	DISAVANZO	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				
1010	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	47.665,00	26.973,00	26.973,00	74.638,00
1020	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	35.533,00	0,00	0,00	35.533,00
1030	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	2.350,00	4.602,00	4.602,00	6.952,00
1050	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (PRESIDENTE, CD, GE, REVISORI DEI CONTI) E OBBLIGATORI (OIV)	61.642,00	18.000,00	9.000,00	70.642,00
1060	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	8.224,00	8.442,00	7.000,00	15.224,00
1070	COMPENSI ORGANISMO DI VALUTAZIONE	13.500,00	4.500,00	4.500,00	18.000,00
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI ENTE	168.914,00	62.517,00	52.075,00	220.989,00
	1.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO				
2005	STIPENDI AL DIRETTORE	0,00	40.130,00	40.130,00	40.130,00
2010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	0,00	326.056,00	325.389,00	325.389,00
2020	MISSIONI AL DIRETTORE	6.992,00	3.000,00	3.000,00	9.992,00
2025	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE O DI RISULTATO AL DIRETTORE	35.187,00	45.871,00	45.871,00	81.058,00
2030	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	2.500,00	115.033,00	114.719,00	117.219,00
2040	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (INAIL)	5.086,00	5.370,00	5.355,00	10.441,00
2050	FONDO UNICO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE DIPENDENTE	15.000,00	67.417,00	67.417,00	82.417,00



(Signature)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCALLI)

(Signature)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTI II - USCITA

ALLEGATO 3
 Pagina 2

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
2060	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE PER I COCOCO	0,00	2.000,00	0,00	0,00
2070	MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	7.772,00	3.805,00	3.805,00	11.577,00
2080	ONERI DIVERSI PER IL PERSONALE (BUONI PASTO)	5.000,00	18.818,00	14.114,00	19.114,00
2090	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	3.827,00	1.000,00	1.000,00	4.827,00
2100	CORSI DI AGGIORNAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	7.858,00	3.873,00	3.873,00	11.731,00
2110	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	5.625,00	5.625,00	5.688,00	11.313,00
2120	ONERI PER IL PERSONALE COMANDATO, INCARICATO O ALLE DIPENDENZE FUNZIONALI	18.000,00	40.000,00	40.000,00	58.000,00
2150	ONERI PER LA SICUREZZA DEL PERSONALE DIPENDENTE	25.000,00	19.000,00	15.000,00	40.000,00
2200	RETRIBUZIONI PER PERSONALE A CONTRATTO (COMPENSI PER COCOCO)	0,00	9.000,00	0,00	0,00
2400	ONERI CONNESSI ALL'ASSUNZIONE DEL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	52.200,00	108.092,00	108.092,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	137.847,00	758.198,00	793.453,00	931.300,00
	1.1.1.1.3 USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
4010	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCATIVI	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4020	FORNITURA ACQUA ED ENERGIA ELETTRICA	7.000,00	19.000,00	19.000,00	26.000,00
4030	SPESE PER RISCALDAMENTO	15.000,00	24.000,00	24.000,00	39.000,00
4040	CANONI PER PULIZIA LOCALI	4.000,00	13.900,00	16.000,00	20.000,00
4050	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI INCENDI E RESPONSABILITA CIVILE	3.000,00	16.000,00	17.000,00	20.000,00
4060	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	10.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
4100	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4110	ABBONAMENTI A RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	8.000,00	7.800,00	6.500,00	14.500,00
4120	SPESE PER FORNITURA MATERIALE ECONOMATO E CANCELLERIA	500,00	5.500,00	4.500,00	5.000,00
4140	SPESE PER ELABORAZIONE DATI E SERVIZI CONTABILI, FISCALI E TECNICI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 3

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
4150	SPESE TELEFONICHE	10.000,00	21.500,00	21.500,00	31.500,00
4220	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANUTENZIONE SOFTWARE	5.000,00	27.400,00	32.000,00	37.000,00
4230	MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE TECNICHE AD USO UFFICIO E ARREDI	0,00	7.527,00	6.120,00	6.120,00
4300	SPESE DI GESTIONE AUTOVEICOLI	0,00	1.344,00	1.344,00	1.344,00
4340	SPESE PER GESTIONE AUTOCARRI	1.000,00	17.500,00	17.500,00	18.500,00
4350	SPESE PER ASSICURAZIONE KASKO ED INFORTUNI CONDUCENTE AUTO PROPRIA	0,00	4.000,00	3.500,00	3.500,00
4400	SPESE PER STAMPA ANNUALI E MONOGRAFIE	2.000,00	14.000,00	14.000,00	16.000,00
4520	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE, DEL GIARDINO BOTANICO DI VALBONELLA E DI ALTRE STRUTTURE	10.000,00	19.000,00	19.500,00	29.500,00
4540	SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI VENDITA DEI TESSERINI DEI FUNGHI	0,00	1.000,00	0,00	0,00
4550	SPESE PER GIARDINO BOTANICO	18.000,00	5.000,00	0,00	18.000,00
4630	SPESE PER REALIZZAZIONE EVENTI	15.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00
4640	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
4650	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITA' NATURALISTICA, STAGE, VOLONTARIATO ECC.	18.000,00	12.000,00	10.000,00	28.000,00
4651	CONVENZIONI GEV E SOCCORSO ALPINO	10.000,00	6.000,00	6.000,00	16.000,00
4655	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
4960	ACQUISTO DI VESTIARIO E ATTREZZATURE	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	TOTALE USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	150.000,00	278.171,00	278.164,00	428.164,00
5030	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI 1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
5040	INDENNIZZI E PREVENZIONE DANNI ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA CONTROLLO E GESTIONE POPOLAZIONI FAUNISTICHE	60.000,00	40.000,00	40.000,00	100.000,00
		40.000,00	130.276,79	70.000,00	110.000,00



Giorgio Bosagli

[Signature]

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 4

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
5060	SPESE PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE NEL PARCO E MIGLIORAMENTO AREE DEGRADATE	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5070	GESTIONE PIANO ANTINCENDIO	28.554,00	10.000,00	10.000,00	38.554,00
5120	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO, AREE DI SOSTA E GIARDINO BOTANICO DI VALBONELLA	70.000,00	111.000,00	79.500,00	149.500,00
5300	ONERI CONNESSI AD EXPO 2015 "AREA TEMATICA BIODIVERSITY PARK A MILANO"	84.000,00	84.000,00	0,00	84.000,00
5400	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	326.909,00	220.000,00	220.000,00	546.909,00
5550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE, DI FORMAZIONE E SVILUPPO PROFESSIONALE	313.976,00	243.880,50	170.000,00	483.976,00
5600	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	259.377,00	363.400,00	210.000,00	469.377,00
5650	ONERI PER PROGETTO CARTA EUROPEA DEL TURISMO SOSTENIBILE (CETS)	85.000,00	85.000,00	15.000,00	100.000,00
5700	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	153.000,00	143.500,00	148.500,00	301.500,00
5820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA	393.000,00	274.194,67	100.000,00	493.000,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.813.816,00	1.706.251,96	1.064.000,00	2.877.816,00
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI				
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.3 ONERI FINANZIARI				
7030	COMMISSIONI BANCARIE	1.507,00	1.500,00	1.500,00	3.007,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	1.507,00	1.500,00	1.500,00	3.007,00
	1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI				
8010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	65.000,00	35.500,00	35.500,00	100.500,00
8015	IMPOSTA I.R.A.P.	0,00	50.000,00	45.666,00	45.666,00
8020	IMPOSTE ESERCIZIO (IRES)	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00



IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCALLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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

ALLEGATO 3
 Pagina 5

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	65.000,00	90.000,00	85.666,00	150.666,00
	1.1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
9010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	2.910,00	3.000,00	3.000,00	5.910,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.910,00	3.000,00	3.000,00	5.910,00
	1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
10000	ONERI PER SENTENZE CONTENZIOSI ASSUNZIONI	5.457,00	77.000,00	0,00	5.457,00
10010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, CONSULENZE E CONTENZIOSI	62.379,00	10.000,00	10.000,00	72.379,00
10030	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA TESORERIA UNICA	1.586,00	1.600,00	5.000,00	6.586,00
10035	ESTINZIONE DEBITI PREGRESSI	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10050	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE (ART.17 DPR 97/03)	0,00	24.500,00	26.000,00	26.000,00
10090	FONDO LIQUIDAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA	25.204,00	5.000,00	5.000,00	30.204,00
10200	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 112/08 CONVERTITO DALLA L. 133/08	0,00	8.062,00	8.062,00	8.062,00
10300	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 78/2010	0,00	16.582,00	16.582,00	16.582,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	94.626,00	145.744,00	73.644,00	168.270,00
	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	ONERI PER TFR AL DIRETTORE	0,00	0,00	5.982,00	5.982,00
10310	ONERI PER TFR AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	0,00	0,00	31.641,00	31.641,00
10400	ONERI PER TFR AL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	0,00	5.102,00	5.102,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	42.725,00	42.725,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI ED ONERI				
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.434.620,00	3.045.381,96	2.394.227,00	4.828.847,00



Giorgio Bosagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 6

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		2.434.620,00	3.045.381,96	2.394.227,00	4.828.847,00
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI				



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 7

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	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	ACQUISTI TERRENI E IMMOBILIZZAZIONI	71.460,00	15.000,00	0,00	71.460,00
11050	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI SEDI ENTE	41.134,00	20.000,00	20.000,00	61.134,00
11060	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE IN DOTAZIONE AL CTA DEL CFS	14.340,00	5.000,00	10.000,00	24.340,00
11070	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA, AREE DI SOSTA E REALIZZAZIONE SEGNALETICA	41.530,00	46.000,00	30.000,00	71.530,00
11080	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROPRIETA' ENTE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
11220	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA DEL PARCO E ALTRE STRUTTURE	154.455,00	40.000,00	40.000,00	194.455,00
11320	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	25.698,00	20.242,73	0,00	25.698,00
11330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	384.380,00	155.000,00	60.000,00	444.380,00
11360	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO DEGLI ARREDI E DELLA PROMOZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO	86.529,00	250.000,00	0,00	86.529,00
11380	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' AGRICOLE E PRODUTTIVE	130.000,00	120.000,00	0,00	130.000,00
11390	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOLE DEL PARCO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
11400	SPESE PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALISTICA DEL TERRITORIO	34.330,00	15.000,00	0,00	34.330,00
11420	REALIZZAZIONE PIANO RT. AP. E POR	45.022,00	0,00	0,00	45.022,00
11430	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	215.461,00	319.370,31	95.000,00	310.461,00
11520	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA DELIBERA CIPE 12/07/1996 E EX PAN	28.061,00	0,00	0,00	28.061,00



(Signature)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCALLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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

ALLEGATO 3
 Pagina 8

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
11530	PROGETTO LIFE PLUS WOLFNET	7.185,00	0,00	0,00	7.185,00
11540	INTERVENTI A TUTELA DELLA BIODIVERSITA' - COUNTDOWN 2010	73.500,00	0,00	0,00	73.500,00
11550	INTERVENTI CORRELATI ALLA PREDISPOSIZIONE DEL PIANO DELLE ACQUE	60.750,00	0,00	0,00	60.750,00
11570	COFINANZIAMENTI PROGETTI LIFE	27.000,00	27.000,00	60.000,00	87.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.530.835,00	1.042.613,04	325.000,00	1.855.835,00
12012	1.2.1.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	ACQUISTI ATTREZZATURE TECNICO-SCIENIFICHE E D'UFFICIO	53.000,00	53.000,00	0,00	53.000,00
12200	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS	43.664,00	45.000,00	35.000,00	78.664,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	96.664,00	98.000,00	35.000,00	131.664,00
13010	1.2.1.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
	ACQUISTO DI QUOTE E AZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	TOTALE PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
15010	1.2.1.1.5 INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO				
	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	510.041,60	510.042,00	510.042,00
15030	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	TOTALE INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	0,00	512.841,60	512.842,00	512.842,00
12300	1.2.1.1.6 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE DI USO A TEMPO INDETERMINATO	12.963,00	10.000,00	5.000,00	17.963,00
12400	INTERVENTI DI MIGLIORIA E MANUTENZIONE SU BENI E ALLESTIMENTI DELL'ENTE E DI TERZI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17.963,00	15.000,00	10.000,00	27.963,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI				
	1.2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI				



[Signature]

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCALLI)

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

ALLEGATO 3
 Pagina 9

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	TOTALE RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	TOTALE RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5 ESTINZIONI DEBITI DIVERSI				
	TOTALE ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE				
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTO				
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	1.646.962,00	1.668.454,64	882.842,00	2.529.804,00
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.646.962,00	1.668.454,64	882.842,00	2.529.804,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 10

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONI PER C/TERZI				
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	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				
21010	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
21100	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
21020	1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI				
	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE				
21030	RITENUTE DIVERSE	1.500,00	15.000,00	15.000,00	16.500,00
	TOTALE RITENUTE DIVERSE	1.500,00	15.000,00	15.000,00	16.500,00
	1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI				
21040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	1.4.1.6 USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE				
21060	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00



[Signature]

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

[Signature]

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

ALLEGATO 3
Pagina 11

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	1.500,00	270.150,00	270.150,00	271.650,00
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	1.500,00	270.150,00	270.150,00	271.650,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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

ALLEGATO 3
Pagina 12

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	Titolo I	2.434.620,00	3.045.381,96	2.394.227,00	4.828.847,00
	Titolo II	1.646.962,00	1.668.454,64	882.842,00	2.529.804,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	1.500,00	270.150,00	270.150,00	271.650,00
	Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	4.083.082,00	4.983.986,60	3.547.219,00	7.630.301,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità				
	Titolo I	2.434.620,00	3.045.381,96	2.394.227,00	4.828.847,00
	Titolo II	1.646.962,00	1.668.454,64	882.842,00	2.529.804,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	1.500,00	270.150,00	270.150,00	271.650,00
	TOTALE	4.083.082,00	4.983.986,60	3.547.219,00	7.630.301,00
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	4.083.082,00	4.983.986,60	3.547.219,00	7.630.301,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2016-2017-2018

All. "C"

Pagina 1

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018			ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.859.361,52	617.842,00	0,00	0,00	617.842,00
	FONDO DI CASSA	0,00	3.950.000,00	0,00	0,00	3.950.000,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE					
	1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI					
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.567.277,08	2.483.277,00	2.520.526,15	2.558.334,04	7.562.137,19
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	120.000,00	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	26.798,00	27.000,00	27.405,00	27.816,08	82.221,08
	1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.900,00	4.950,00	5.024,25	5.099,62	15.073,87
	1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	11.000,00	11.000,00	11.165,00	11.332,47	33.497,47
	1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	123.500,00	133.000,00	134.995,00	137.019,92	405.014,92
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	2.854.475,08	2.659.227,00	2.699.115,40	2.739.602,13	8.097.944,53
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	2.854.475,08	2.659.227,00	2.699.115,40	2.739.602,13	8.097.944,53



Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2016-2017-2018

Pagina 2

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018				ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	TOTALE	
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	0,00	
1.2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	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	0,00	
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2016-2017-2018

Pagina 3

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018			ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	
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	
1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI		165.000,00	165.000,00	167.475,00	169.987,12	502.462,12
1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		80.000,00	80.000,00	81.200,00	82.418,00	243.618,00
1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE		15.000,00	15.000,00	15.225,00	15.453,38	45.678,38
1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI		5.000,00	5.000,00	5.075,00	5.151,12	15.226,12
1.4.1.5 PARTITE IN SOSPESO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.6 CASSA ECONOMALE		5.150,00	5.150,00	5.227,25	5.305,66	15.682,91
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE		270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53
TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO		270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2016-2017-2018

Pagina 4

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018				ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	TOTALE	
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE						
Titolo I		2.854.475,08	2.659.227,00	2.699.115,40	2.739.602,13	8.097.944,53	
Titolo II		0,00	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	274.202,25	278.315,28	822.667,53	
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	3.124.625,08	2.929.377,00	2.973.317,65	3.017.917,41	8.920.612,06	



(Signature)

(Signature)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2016-2017-2018

Pagina 5

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018				ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	TOTALE	
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.						
Titolo I		2.854.475,08	2.659.227,00	2.699.115,40	2.739.602,13	8.097.944,53	
Titolo II		0,00	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	274.202,25	278.315,28	822.667,53	
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE	3.124.625,08	2.929.377,00	2.973.317,65	3.017.917,41	8.920.612,06	
	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.859.361,52	617.842,00	0,00	0,00	617.842,00	
	TOTALE GENERALE	4.983.986,60	3.547.219,00	2.973.317,65	3.017.917,41	9.538.454,06	



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2016-2017-2018

All. "C"

Pagina 1

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018				ANNOVAZIONI
			2016	2017	2018	TOTALE	
	DISAVANZO	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	62.517,00	52.075,00	52.856,13	53.648,97	158.580,10	
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	758.198,00	793.453,00	805.354,80	817.435,14	2.416.242,94	
1.1.1.3	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	278.171,00	278.164,00	282.336,46	286.571,52	847.071,98	
1.1.2	INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.706.251,96	1.064.000,00	1.079.960,00	1.096.159,40	3.240.119,40	
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.500,00	1.500,00	1.522,50	1.545,34	4.567,84	
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	90.000,00	85.666,00	86.950,99	88.255,25	260.872,24	
1.1.2.5	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	3.000,00	3.045,00	3.090,68	9.135,68	
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	145.744,00	73.644,00	74.748,66	75.869,88	224.262,54	
1.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	42.725,00	43.365,88	44.016,37	130.107,25	
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	3.045.381,96	2.394.227,00	2.430.140,42	2.466.592,55	7.290.959,97	
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	3.045.381,96	2.394.227,00	2.430.140,42	2.466.592,55	7.290.959,97	



Giorgio Boscagli

Luca Santini

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2016-2017-2018

Pagina 2

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018			ANNOTAZIONI
			2016	2017	TOTALE	
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		1.042.613,04	325.000,00	329.875,00	334.823,13	989.598,13
1.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		98.000,00	35.000,00	35.525,00	36.057,88	106.582,88
1.2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5 INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO		512.841,60	512.842,00	0,00	0,00	512.842,00
1.2.1.6 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		15.000,00	10.000,00	10.150,00	10.302,24	30.452,24
1.2.2 - ONERI COMUNI						
1.2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5 ESTINZIONI DEBITI DIVERSI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE		1.668.454,64	882.842,00	375.550,00	381.183,25	1.639.575,25
TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE		1.668.454,64	882.842,00	375.550,00	381.183,25	1.639.575,25



[Signature]

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2016-2017-2018

Pagina 3

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018				ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	TOTALE	
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	TOTALE USCITE 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	PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	165.000,00	165.000,00	167.475,00	169.987,12	502.462,12	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	80.000,00	80.000,00	81.200,00	82.418,00	243.618,00	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	15.000,00	15.000,00	15.225,00	15.453,38	45.678,38	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	5.000,00	5.000,00	5.075,00	5.151,12	15.226,12	
1.4.1.6	USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	5.150,00	5.150,00	5.227,25	5.305,66	15.682,91	
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53	
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53	



Giorgio Boscagli

(Signature)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2016-2017-2018

Pagina 4

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018			ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				TOTALE	
Titolo I		3.045.381,96	2.394.227,00	2.430.140,42	2.466.592,55	7.290.959,97
Titolo II		1.668.454,64	882.842,00	375.550,00	381.183,25	1.639.575,25
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	4.983.986,60	3.547.219,00	3.079.892,67	3.126.091,08	9.753.202,75



(Signature)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

(Signature)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2016-2017-2018

Pagina 5

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2017-2018			ANNOTAZIONI
			2016	2017	2018	
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.					
	Titolo I	3.045.381,96	2.394.227,00	2.430.140,42	2.466.592,55	7.290.959,97
	Titolo II	1.668.454,64	882.842,00	375.550,00	381.183,25	1.639.575,25
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	274.202,25	278.315,28	822.667,53
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.983.986,60	3.547.219,00	3.079.892,67	3.126.091,08	9.753.202,75
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	4.983.986,60	3.547.219,00	3.079.892,67	3.126.091,08	9.753.202,75



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2016		ANNO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	2.483.277,00	2.655.151,00	2.688.277,08	2.810.300,54
- Altre entrate	175.950,00	270.851,00	166.198,00	249.319,38
A)- Totale entrate correnti	2.659.227,00	2.926.002,00	2.854.475,08	3.059.619,92
- 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	484.149,00	0,00	548.808,10
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B)- Totale entrate c/capitale	0,00	484.149,00	0,00	548.808,10
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
(A + B + C + D) Totale entrate	2.929.377,00	3.680.301,00	3.124.625,08	3.878.578,02
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	617.842,00	3.950.000,00	1.859.361,52	3.865.610,17
Totale a pareggio	3.547.219,00	7.630.301,00	4.983.986,60	7.744.188,19



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

All. "D"

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

USCITE	ANNO 2016		ANNO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	1.123.692,00	1.580.453,00	1.098.886,00	1.482.603,17
- Interventi diversi	1.227.810,00	3.205.669,00	1.946.495,96	2.994.859,75
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quescenza, integrativi e sostitutivi	42.725,00	42.725,00	0,00	0,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
Al) - Totale uscite correnti	2.394.227,00	4.828.847,00	3.045.381,96	4.477.462,92
- Investimenti	882.842,00	2.529.804,00	1.668.454,64	2.995.575,27
- 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
B1) - Totale uscite c/capitale	882.842,00	2.529.804,00	1.668.454,64	2.995.575,27
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	270.150,00	271.650,00	270.150,00	271.150,00
(A1 + B1 + C1 + D1) Totale uscite	3.547.219,00	7.630.301,00	4.983.986,60	7.744.188,19
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	3.547.219,00	7.630.301,00	4.983.986,60	7.744.188,19

RISULTATI DIFFERENZIALI

	ANNO 2016		ANNO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	265.000,00	-1.902.845,00	-190.906,88	-1.417.843,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-882.842,00	-2.045.555,00	-1.668.454,64	-2.446.767,17
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-617.842,00	-3.948.500,00	-1.859.361,52	-3.864.610,17
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-617.842,00	-3.948.500,00	-1.859.361,52	-3.864.610,17
(A + B + C + D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	-617.842,00	-3.950.000,00	-1.859.361,52	-3.865.610,17

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCALLI)*Giorgio Boscalli*



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 2016		ANNO 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	175.650	2.658.927	165.898	2.764.825
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	2.483.277		2.598.927	
Totale valore della produzione (A)	2.658.927	2.658.927	2.764.825	2.764.825
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	0	2.602.561	0	2.670.196
7) per servizi**	890.039		852.288	
8) per godimento beni di terzi**	4.000		4.000	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	525.495		526.099	
b) oneri sociali	120.074		122.403	
c) trattamento di fine rapporto	42.725		66.295	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	156.884		52.496	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	190.000		280.000	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70.000		90.000	
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	26.000		24.500	
14) Oneri diversi di gestione	577.344		652.115	
Totale costi (B)	2.602.561	2.602.561	2.670.196	2.670.196
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	56.366	56.366	94.629	94.629
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		-1.200		300
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				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200





D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		0		0
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)			0	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0			
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0			
Totale delle partite straordinarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	55.166	55.166	93.429	93.429
Imposte dell'esercizio	50.166	50.166	56.000	56.000
Avanzo Economico	5.000	5.000	37.429	37.429

* 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)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 49 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)



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

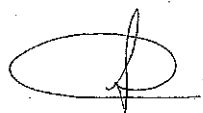
Allegato 6
(previsto dall'art. 14, comma 4)

	ANNO 2016	ANNO 2015	+/-
A. RICAVI	2.658.927	2.764.825	-105.897
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			0
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	2.658.927	2.764.825	-105.897
Consumi di materie prime e servizi esterni	894.039	856.288	37.751
C. VALORE AGGIUNTO	1.764.888	1.908.537	-143.648
Costo del lavoro	845.178	767.293	77.885
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	919.710	1.141.244	-221.533
Ammortamenti	260.000	370.000	-110.000
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	26.000	24.500	1.500
Saldo proventi ed oneri diversi	577.344	652.115	-74.771
E. RISULTATO OPERATIVO	56.366	94.629	148.262
Proventi ed oneri finanziari	-1.200	-1.200	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	55.166	93.429	148.262
Proventi ed oneri straordinari	0	0	
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	55.166	93.429	148.262
Imposte dell'esercizio	50.166	56.000	-5.834
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	5.000	37.429	

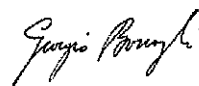


PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

PREVISIONE SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE PARCO ANNO 2016				
UNITA'/CAP.	Dipendenti	RETRIBUZIONE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE	TOTALI
<u>Direttore</u>				
2.005	Stipendi al Direttore	€ 40.129,98		
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€ 45.870,02		
2.020	Missioni al Direttore	€ 3.000,00		
2.030	Contributi INPDAP		€ 21.915,30	
2.040	Contributi INAIL		€ 696,87	
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 882,09		
8.015	Irap		€ 7.330,97	
10.305	Oneri per TFR al direttore		€ 5.982,07	
		€ 89.882,09	€ 35.925,22	€ 125.807,31
<u>Personale in ruolo</u>				
2.010	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13 ^a	€ 325.388,25		
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		€ 92.802,96	
2.040	Contributi INAIL		€ 4.657,91	
8.015	Irap		€ 33.143,91	
10.310	Oneri per TFR al personale a tempo indeterminato		€ 31.641,41	
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione	€ 3.804,92		
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 13.231,30		
2.100	Corsi di aggiornamento	€ 3.872,50		
2.110	Spese per interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente	€ 5.687,42		
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	€ 15.000,00		
		€ 441.384,38	€ 162.246,19	€ 603.630,57
<u>Personale fuori dotazione organica</u>				
2.400	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13 ^a	€ 105.067,30		
2.400	Servizio sostitutivo mensa	€ 3.024,00		
10.400	Oneri per TFR al personale fuori dotazione organica		€ 5.102,02	
		€ 108.091,30	€ 5.102,02	€ 113.193,32
TOTALI		€ 639.357,77	€ 203.273,44	€ 842.631,20



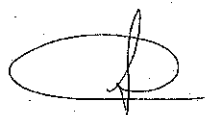
IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

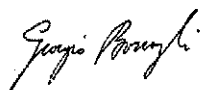
IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 51 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)

PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

RIEPILOGO DELLA SPESA DEL PERSONALE		
CAPITOLI DI BILANCIO	IMPORTO DA ALL.G1 e G2	IMPORTO ARROTONDATO INSERITO IN BILANCIO
2.005	€ 40.129,98	€ 40.130,00
2.010	€ 325.388,25	€ 325.389,00
2.400	€ 108.091,30	€ 108.092,00
2.020	€ 3.000,00	€ 3.000,00
2.025	€ 45.870,02	€ 45.871,00
2.030	€ 114.718,26	€ 114.719,00
2.040	€ 5.354,78	€ 5.355,00
2.050	€ 67.416,94	€ 67.417,00
2.070	€ 3.804,92	€ 3.805,00
2.080	€ 14.113,38	€ 14.114,00
2.100	€ 3.872,50	€ 3.873,00
2.110	€ 5.687,42	€ 5.688,00
2.150	€ 15.000,00	€ 15.000,00
8.015	€ 40.474,89	€ 40.475,00
10.310	€ 31.641,41	€ 31.641,00
10.305	€ 5.982,07	€ 5.982,00
10.400	€ 5.102,02	€ 5.102,00
10.200	€ 6.983,06	€ 6.984,00
	€ 842.631,20	€ 842.637,00



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 52 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

SPESA PER IL PERSONALE

PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2016

Unità	Dipendente	Stipendio + vacanza contrattuale	13° mensilità	Indennità varie (su capitolo stipendi)	ANF	Indennità di Ente risorse da CNCL	Indennità da Fondo	Sviluppi economici	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	CPDEL 23,80%	INAIL	IRAP	Totale
1	Area B Posiz. Econ. B2	18.363,94	1.530,33	830,89	1.420,92	423,96	1.425,72	1.268,80	2.694,52	5.674,79	120,41	2.076,71	7.821,91
2	Area B Posiz. Econ. B2	18.363,94	1.530,33	-	491,28	423,96	1.425,72	1.268,80	2.694,52	5.477,03	162,70	1.966,08	7.595,82
3	Area B Posiz. Econ. B2	18.363,94	1.530,33	-	-	423,96	1.425,72	1.268,80	2.694,52	5.477,03	116,21	1.966,08	7.549,33
4	Area B Posiz. Econ. B3	19.543,76	1.628,65	-	775,44	423,96	1.425,72	1.233,70	2.659,42	5.772,88	514,47	2.061,74	8.349,08
5	Area B Posiz. Econ. B3	19.543,76	1.628,65	-	-	423,96	1.425,72	1.233,70	2.659,42	5.772,88	171,49	2.061,74	8.006,11
6	Area B Posiz. Econ. B3	19.543,76	1.628,65	-	-	423,96	1.425,72	1.233,70	2.659,42	5.772,88	171,49	2.061,74	8.006,11
7	Area B Posiz. Econ. B3	19.543,76	1.628,65	-	-	423,96	1.425,72	1.233,70	2.659,42	5.772,88	171,49	2.061,74	8.006,11
8	Area C Posiz. Econ. C2	21.312,12	1.776,01	-	447,60	501,00	1.425,72	818,48	2.508,44	6.211,22	184,51	2.218,29	8.614,02
9	Area C Posiz. Econ. C2	21.312,12	1.776,01	-	-	501,00	1.425,72	818,48	2.508,44	6.091,82	180,96	2.175,65	8.448,44
10	Area C Posiz. Econ. C2	21.312,12	1.776,01	-	334,02	501,00	1.425,72	545,68	2.508,44	5.972,50	177,42	2.133,03	8.282,95
11	Area C Posiz. Econ. C2	21.312,12	1.776,01	-	-	501,00	1.425,72	545,68	2.508,44	5.972,50	177,42	2.133,03	8.282,95
12	Area C Posiz. Econ. C2	21.312,12	1.776,01	-	903,72	501,00	1.425,72	818,48	2.508,44	6.211,22	553,53	2.218,29	8.983,04
13	Area C Posiz. Econ. C4	23.330,51	1.944,22	-	954,12	501,00	1.689,96	2.459,08	4.149,04	7.122,12	211,57	2.543,61	9.877,30
14	Area C Posiz. Econ. C4	23.330,51	1.944,22	-	-	501,00	1.689,96	2.459,08	4.149,04	7.122,12	211,57	2.543,61	9.877,30
15	Area C Posiz. Econ. C4	23.330,51	1.944,22	-	-	501,00	1.689,96	2.459,08	4.149,04	7.122,12	211,57	2.543,61	9.877,30
Tot.		206.488,88	23.874,06	2.224,25	6.578,04	5.224,22	20.964,78	17.342,52	38.307,30	84.983,97	4.296,99	30.354,99	119.645,94
Art. 18 Dpr 97/03 Fondo speciale per gli oneri connessi con il rinnovo contrattuale													
Quota annuale di accantonamento al Fondo per l'Indennità di Anzianità del Personale													
Rimborsi spese ed indennità di missione													
Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione													
Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione													
Corsi di aggiornamento													
Oneri per la sicurezza del personale dipendente													
Oneri per compensi incentivanti a valere sul fondo (Straordinario, P.O. Produttività)													
Totale													
€ 450.825,27 € 92.802,96 € 4.657,91 € 33.143,91 € 130.604,78 € 581.430,66													

2.010	Stipendi e altri assegni fissi al personale di ruolo	325.388,25
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti	67.416,94
10.200	Rimborso economie connesse al D.L. 112/08 convertito dalla L. 133/08	6.983,06
10.070	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Ritribuzioni)	-
10.080	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Oneri riflessi)	-
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	92.802,96
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	4.657,91
8.015	Imposta I.R.A.P.	33.143,91
2.310	Oneri per TFR al personale a tempo indeterminato	31.641,41
2.070	Rimborso spese ed indennità di missione	3.804,92
2.080	Servizio sostitutivo mensa	13.231,30
2.100	Corsi di aggiornamento	3.872,50
2.110	Spese per interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente	5.887,42
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	15.000,00
Totale		581.430,66



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

b) PREVISIONE SPESE PER DIRETTORE ANNO 2016									
Unità	Stipendio base per 13 mensilità	Retribuzione di posizione		Retribuzione di risultato	Totale	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente			
		posizione fissa	posizione variabile			CPDEL 23.83%	INAIL	DS	IRAP
DIR	€ 40.129,98	€ 11.262,77	€ 26.937,23	€ 7.670,02	€ 86.000,00	€ 20.468,00	€ 694,88	€ 1.384,60	€ 7.310,00
Quota di accantonamento TFR					€ 5.982,07				
Rimborsi spese ed indennità di missione					€ 3.000,00				
Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione					€ 246,75	€ 58,73	€ 1,99	€ 3,97	€ 20,97
Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione					€ 635,34				
					€ 95.864,16	€ 20.526,73	€ 696,87	€ 1.388,57	€ 7.330,97
									€ 29.943,15

2.005	Stipendi al Direttore (Retribuzioni)	€ 40.129,98
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€ 45.870,02
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	€ 21.915,30
2.020	Missioni al Direttore	€ 3.000,00
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€ 696,87
8.015	Imposta I.R.A.P.	€ 7.330,97
2.320	Oneri per TFR al direttore	€ 5.982,07
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 882,09
		€ 125.807,31

c) PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO											
							Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente				
Unità	Dipendente	Stipendio	13 ^a mensilità	Indennità di Ente risorse da CCNL	Indennità da Fondo	Totale	CPDEL 23.83%	INAIL	IRAP	INPS	Totale contributi CE
0		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Quota di accantonamento TFR							€				€
1% Inail											€
Totali							€	€	€	€	€

2.015	Stipendi e altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€ -
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendente	€ -
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)	€ -
		€ 125.807,31

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER IL PERSONALE	
Dipendenti Ruolo	€ 603.630,57
Dipendenti a tempo determinato per eventuali sostituzioni	€ -
Direttore	€ 125.807,31
€ 729.437,88	

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Giorgio Boscagli



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 SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2016 - FUORI DOTAZIONE ORGANICA ASSUNTO SU SENTENZA

Unità	Dipendente	Spendio + vacanza contrattuale	13 ^a mensilità	Indennità varie (su capitolo spendenze)	ANF	Indennità di Ente risorsa da CCNL	Indennità da Fondo	Sviluppi economici	CPDEL 23,80%	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente		
										INAIL	IRAP	
0	Area B Pos. Econ. B1	€ 13.355,18	€ 1.529,60	€ 423,96	€ 1.000,00	€ -	€ 1.425,96	€ -	€ 22.734,70	€ 5.172,86	€ 1.847,45	€ 7.173,97
0	Area C Pos. Econ. C1	€ 21.306,48	€ 1.775,54	€ 501,00	€ -	€ -	€ 1.889,96	€ -	€ 25.272,98	€ 6.014,97	€ 536,04	€ 8.669,21
0	Area C Pos. Econ. C1	€ 21.306,48	€ 1.775,54	€ 501,00	€ -	€ -	€ 1.889,96	€ -	€ 25.272,98	€ 6.014,97	€ 536,04	€ 8.669,21
	Tot.	€ 60.968,14	€ 5.080,68	€ 1.425,96	€ 1.000,00	€ -	€ 4.805,88	€ -	€ 73.280,66	€ 17.202,80	€ 1.225,74	€ 24.572,40
	Servizio sostitutivo mensa								€ 740,25	€ 176,18	€ 8,14	€ 247,24
	Oneri per compensi incentivanti a valere sul fondo (Straordinario, P.O. Produttività)								€ 4.500,00	€ 1.071,00	€ 49,50	€ 1.503,00
	Tot.	€ 60.968,14	€ 5.080,68	€ 1.425,96	€ 1.000,00	€ -	€ 4.805,88	€ -	€ 78.520,91	€ 18.449,98	€ 1.283,39	€ 26.322,64

2.400	Stipendi e altri assegni fissi al personale fuori dotazione organica	€ 66.474,78
2.400	Fondo unico per i trattamenti accessori	€ 9.305,88
2.400	Interventi assistenziali e sociali a favore del personale fuori dotazione organica	€ 564,00
2.400	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	€ 18.449,98
2.400	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (IRAP)	€ 1.283,39
2.400	Imposta I.R.A.P.	€ 6.589,28
2.400	Servizio sostitutivo mensa	€ 3.024,00
10.400	Oneri per TFR al personale fuori dotazione organica	€ 5.102,02
	Tot.	€ 133.959,92



[Signature]

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

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 Campigna

UNITA'	SERVIZIO	Livello Economico	IN SERVIZIO
DIREZIONE			
1	Segretario di direzione	C2	1
1	Addetto al protocollo-archivio	B3	1
1	Operatore di segreteria	B2	1
3			
AMMINISTRATIVO			
1	Responsabile di servizio	C4	1
1	Esperto amministrativo	C2	1
1	Esperto contabile	C2	1
1	Addetto ufficio Ragioneria	B3	1
4			
PIANIFICAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE			
1	Responsabile di servizio	C4	0
2	Tecnico del territorio	C2	2
1	Geometra	B3	1
1	Addetto area informatica	B2	1
5			
PROMOZIONE, CONSERVAZIONE, RICERCA E DIVULGAZIONE DELLA NATURA			
1	Responsabile di servizio	C4	1
1	Tecnico-disegnatore addetto alla promozione	B3	1
1	Addetto area informatica	B2	1
3			
15,00			14

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 56 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

PERSONALE FUORI DOTAZIONE ORGANICA



*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

	SERVIZIO	Livello Economico	IN SERVIZIO
	DIREZIONE		
1	Addetto alla comunicazione	B1	1
1			
	PIANIFICAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE		
1	Istruttore Direttivo Veterinario	C1	1
1			
	PROMOZIONE, CONSERVAZIONE, RICERCA E DIVULGAZIONE DELLA NATURA		
1	Istruttore Direttivo Ricerca e Biodiversità	C1	1
1			
3,00			3

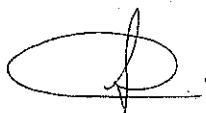
IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

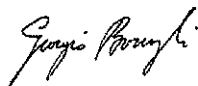


TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2016)

Fondo cassa iniziale	4.155.541,68
+ Residui attivi iniziali	770.345,67
- Residui passivi iniziali	3.066.525,83
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	1.859.361,52
+ Entrate già accertate nell'esercizio	2.987.136,54
- Uscite già impegnate nell'esercizio	1.709.729,72
+/- 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	3.136.768,34
+ Entrate presunte per il restante periodo	137.488,00
- Uscite presunte per il restante periodo	2.656.414,34
+/- 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 31/12/2015 da applicare al bilancio dell'anno 2016	617.842,00

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:	617.842,00
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	512.842,00
ai Fondi per rischi ed oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	0,00
per i seguenti altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata	512.842,00
Parte disponibile	
Progetti di promozione territoriale	40.000,00
Opere volte al miglioramento ambientale	65.000,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	0,00
Totale parte disponibile	105.000,00
Totale Risultato di amministrazione presunto	617.842,00







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

Nota preliminare al Preventivo Finanziario
(Art. 11 comma 5)

La Nota preliminare al Preventivo 2016 viene elaborata sulla base di quanto predisposto negli anni passati. Il Bilancio 2016 viene costruito su un contributo ordinario uguale a quello assegnato nel 2015. Pertanto i programmi, i progetti e le attività individuate vedono stanziamenti di risorse consistenti e, conseguentemente, possibilità di raggiungere livelli quali-quantitativi più alti.

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

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". Tale decisione è stata dettata dall'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 il cui posto, dopo oltre sei anni di vacanza, è stato ricoperto dall'11 gennaio 2010.

A grandi linee si possono individuare alcuni obiettivi, programmi, progetti ed attività, che auspichiamo vengano realizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2016, trattandosi prevalentemente di obiettivi, programmi, progetti ed attività che potremmo definire "di mantenimento e prosecuzione" delle azioni già intraprese in passato e 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 anno.

1. mantenere ed incrementare qualitativamente il sistema e la gestione delle strutture didattico - informative sul territorio;
2. realizzare nuovo materiale divulgativo, didattico e promozionale e ristampare il materiale esistente per mantenere un livello decoroso della promozione e dell'autofinanziamento;
3. portare a conclusione le attività avviate e finanziate in esercizi precedenti nel settore della ricerca scientifica applicata alla gestione naturalistica nonché svilupparne nuove iniziative in relazione ai problemi di gestione naturalistica;
4. mantenere, nel settore dell'Educazione Ambientale, il progetto "Un Parco per te" rivolto alle scuole dei Comuni del Parco e attivare alcune iniziative di promozione in rete con altri soggetti;
5. mantenere le attività di monitoraggio e gestione faunistica, nonché di monitoraggio e controllo sulla gestione forestale e urbanistica del territorio con la cooperazione del CTA/CFS;

IL PRESIDENTE
 (Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 59 di 90
 (Dott. Giorgio BOSCAGLI)



6. indennizzare i danni provocati dalla fauna selvatica alle culture, alle attività agrarie ed agli allevamenti, nonché provvedere all'adozione di adeguate ed ulteriori misure di prevenzione dei danni, in un'ottica di incremento delle catture di animali vivi;
7. garantire, riguardo alla raccolta dei funghi epigei nel Parco, un'adeguata diffusione e applicazione del regolamento adottato dall'Ente ed un sistematico controllo delle infrazioni;
8. rivitalizzare il rapporto Parco – Attività Economiche (agricoltura, allevamento, turismo ecc.);
9. effettuare la manutenzione dei centri storici, delle proprietà immobiliari dell'Ente, della sentieristica e delle strutture (Centri Visita, Uffici Informazioni, sedi dell'Ente) connesse alla gestione dei Servizi e alla fruizione del territorio, aree esterne nonché la demolizione di eventuali manufatti abusivi nel Parco.
10. Sviluppare al massimo le positive manifestazioni di interesse pervenute da alcune Amministrazioni circa l'ampliamento del territorio del Parco.
11. Valorizzare in ogni modo possibile il volontariato e l'associazionismo legato al Parco,
12. Incrementare qualitativamente, in modo progressivo, Performance e Trasparenza secondo quanto previsto dal D. Lgs. 150/2009.

• **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 2016 di ciò che si ritiene necessario realizzare per il raggiungimento delle strategie di più ampio respiro.

Gli obiettivi indicati dal punto 1) al punto 4) e 11) sono riconducibili alla strategia "Promozione e diffusione della conoscenza dell'area protetta, educazione ambientale, attività ricreative compatibili e ricerca scientifica".

Gli obiettivi indicati dal punto 5) al punto 8) e 12) sono afferenti alla strategia "Equilibrio ed integrazione Uomo e Ambiente".

Gli obiettivi indicati ai punti 9) e 10), sono riconducibili alla strategia "Salvaguardia e ricostituzione degli ambienti storici, archeologici, architettonici e naturali".

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

Stante l'importanza che tali indicatori rivestiranno, sia in termini di *tempo*, (permettendo di confrontare il comportamento dell'Ente in vari anni) che di *spazio* (permettendo il confronto con altri Parchi con simili caratteristiche), si ritiene opportuno individuare tali "strumenti" con una prospettiva di lungo termine e dedicando allo loro definizione la necessaria attenzione.

Sarà progressivamente applicato in misura adeguata, per quanto la struttura dell'Ente consente, il Regolamento per la Misurazione della Performance approvato dal Consiglio Direttivo e i criteri previsti di Trasparenza e Performance presenti nel D.Lgs. 150/2009.

• **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 2016 – 2018 che definirà le aree strategiche, gli obiettivi strategici, i piani d'azione e le azioni previste.

Gli indicatori verranno pertanto definiti nell'ambito del Piano della Performance 2016, infatti, non avendo ancora avviato la redazione di tale strumento per il 2016, non è possibile definire gli indicatori. Tuttavia questa Direzione auspica che nel 2016 il mantenimento una coerente continuità con il Piano della Performance 2015 che, si ricorda, ha comunque valenza triennale (2015 – 2017).

13 ottobre 2015

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

*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)**

Carattere giuridicamente obbligatorio o discrezionale della spesa con rinvio alle relative disposizioni normative - Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni con particolare riguardo alla spesa corrente di carattere discrezionale

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.

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). In merito alla riduzione prevista ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 ed applicabile per il triennio 2011-2013, e in ottemperanza all'art. 5 comma 14 del D.L. 95/12, si ritiene di doverla prevedere in fase di redazione del Bilancio di Previsione anche per l'anno 2016 riservandosi di porre in essere i dovuti provvedimenti se dovessero emergere indicazioni diverse.

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

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 61 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



missioni che sono state ridotte rispetto all'esercizio precedente in considerazione del rimborso delle spese di missione effettivamente maturato.

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 DPR 23/01/2013, con esclusione della sola figura del Responsabile del Servizio Pianificazione e Gestione delle Risorse, in aspettativa per incarico di Direttore presso altro parco.

Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio fuori dotazione organica di cui al DPCM 29/01/2013 ammonta a €108.092,00 come analiticamente riportato nell'allegato "G2 fuori d.o.". Tale spesa è stata allocata nel capitolo 2.400, già istituito nel corso del 2015, e nel cap. 10.400 relativo al TFR per € 5.102.

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 2002/2005 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.

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 2016 nello stesso importo del 2015 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per formazione del personale dipendente è stato confermato nel 2016 nello stesso importo del 2015 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per missioni al Direttore è stato confermato nel 2016 nello stesso importo del 2015 (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 Presidente, con proprio provvedimento n° 9 del 12/10/2015, 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 Direttore è entrato in servizio a far data dall'11/01/2010. Allo stesso modo anche per il 2016 si rende necessaria la previsione e la riduzione del capitolo in tali termini al fine di consentire al Direttore lo svolgimento del suo ruolo istituzionale che altrimenti verrebbe pregiudicato.

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.

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 62 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



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.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. 6/12/1991 n°394 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.

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.

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

- Cap.10.050 *"Fondo di riserva per spese impreviste (Art.17 DPR. 97/03)"* è stato quantificato in base alla normativa citata 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) non presentano alcun stanziamento stante il blocco degli aumenti retributivi attualmente in atto;
- 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 € 1.078 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 2015 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3348 mentre l'importo di € 1.078 verrà versato entro il mese di marzo 2016 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 2016 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 dipendenti 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 2016.

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 63 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



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 2016 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 2016 per detta tipologia di spese.

Per quanto riguarda gli adempimenti legati al programma triennale sulle opere pubbliche, la relazione sullo stato di avanzamento del programma triennale precedente e l'elenco annuale dei lavori, si rinvia al provvedimento presidenziale n° 10 del 13/10/2015 che li ha approvati.

Previsioni sull'andamento delle entrate e delle uscite per ciascuno degli esercizi compresi nel bilancio pluriennale

Il **Bilancio Pluriennale 2016/2018** è stato redatto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi del 1,5 per cento per il 2017 e del 1,5 per cento per il 2018. Tali incrementi corrispondono all'incremento adottato dal Governo nel D.E.F. 2015.

13 ottobre 2015



IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 64 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

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 Campigna

**Relazione programmatica di accompagnamento al Bilancio di Previsione per il 2016
ed al Bilancio Pluriennale 2016/2018
(art. 7 del d.p.r. 97/03)**

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione 2016 è il terzo bilancio di questa Presidenza poiché nel 2013 -nel corso dei primi mesi del mio insediamento, prima come Commissario Straordinario poi come Presidente- l'Ente ha operato a valere su un Bilancio di Previsione definito dal Consiglio Direttivo nel 2012. Il Bilancio di Previsione 2014, invece, è stato frutto di confronto e valutazioni congiunte con il Consiglio Direttivo di allora decaduto dall'incarico il 14 febbraio 2014, mentre il Bilancio di Previsione 2015 è stato adottato in assenza di Consiglio Direttivo.

Pertanto, il Bilancio di Previsione 2016, il terzo del mio mandato ed anche il bilancio "centrale" del mio mandato, nonché il primo del nuovo Consiglio Direttivo nominato con Decreto del MATTM prot. 0000155/PNM del 09/01/2015, assume anche in funzione di ciò 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 lavorato anche a stretto contatto, in un'ottica di "sistema delle aree protette" con Federparchi, di cui l'ente è socio e di cui sono diventato 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 primi mesi, si è attivata una stimolante e proficua prima 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. Già nella seduta consiliare del 29 settembre si è attivata una prima interessante discussione sulle principali priorità dell'Ente. Sarà tuttavia nell'ambito della redazione del

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 65 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)



Piano della Performance 2016 – 2018 che tali indirizzi troveranno la loro più puntuale estrinsecazione, traducendosi all'interno delle aree strategiche in obiettivi strategici e in piani di azione.

Come emerge infatti dall'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2016, 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 gettate le basi per costruire significative 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 consolidare il rapporto di collaborazione con l' A.P.T. per il progetto di promozione e valorizzazione del comprensorio toscano-emiliano romagnolo e si prevede il cofinanziamento di alcuni progetti LIFE. 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 2016, di iscrivere a bilancio il medesimo contributo dell'anno 2015, accantonando il 10% su alcune poste di spesa che saranno "congelate" fino a che il MATTM non comunicherà l'importo del contributo ordinario 2016 (come da tabella allegata). Pertanto è stato iscritto in entrata un contributo ordinario del MATTM di € 2.483.277 pari al medesimo contributo del 2015.

Entrando nello specifico delle poste di entrata più significative, si evidenzia che a fronte di un totale di entrate correnti pari ad € 2.659.277, il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente è stato previsto per € 2.483.277 e l'autofinanziamento per circa € 175.950. 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 e 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, si è attivato con il Ministero dell'Ambiente e con il Ministro del Tesoro per richiedere fondi d hoc e copertura dei relativi oneri. Nelle more della risposta da parte del MEF, il MATTM ha autorizzato l'ente ad utilizzare fondi propri e ciò è stato fatto nel 2015 attraverso uno storno di bilancio da un capitolo alimentato con l'avanzo di amministrazione. In assenza di diversa indicazione si ritiene, di concerto con il Direttore dell'Ente e sentito preliminarmente il Collegio dei Revisori dei Conti, di procedere in tal modo anche per il 2016. Resta inteso che se dovessero essere concesse risorse specifiche, extra contributo ordinario, come auspicabile, si provvederà ad attuare le dovute variazioni di bilancio ovvero i necessari aggiustamenti contabili.

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 66 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto dell'anno 2016, ammonta a € 617.842 di cui € 512.842 relativi ad avanzo vincolato presunto ed € 105.000 ad avanzo libero presunto.

Tale avanzo è completamente destinato al capitolo dell'indennità di anzianità e TFR del personale dipendente, del Direttore e del Personale fuori dotazione organica per il finanziamento del fondo proveniente dai precedenti esercizi.

Entrate in Conto Capitale

Nel bilancio 2016 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 € 2.394.227. 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 2016 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 e quello per il personale fuori dotazione organica assunto a seguito di sentenza.
- Le spese per l'acquisto di beni e servizi e le spese per le prestazioni istituzionali, risultano in linea con la previsione definitiva 2015.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, per un importo complessivo di € 882.842 (di cui € 577.842 finanziate con l'avanzo presunto libero e vincolato), si riferiscono ad interventi di sentieristica, a lavori di manutenzione straordinaria, a cofinanziamenti LIFE 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 2016, come sotto riportati:

Entrate correnti (€ 2.659.227) + pp.gg.(€ 270.150) + avanzo (€ 617.842) + entrate in c/capitale (€ 0)=
Spese correnti (€ 2.394.227)+ pp.gg. (€ 270.150) + spese in c/capitale (€ 882.842)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 67 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



CONCLUSIONI

Come emerge dall'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2016, 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 2016 – 2018. Infatti, in aggiunta alle attività consolidate e ricorrenti, sono state gettate le basi per costruire significative politiche di gestione e conservazione naturalistica nonché di promozione socioeconomica del territorio del Parco, anche in forza dell'insediamento del nuovo consiglio direttivo.

Mi preme rilevare lo sforzo degli organismi tecnici proprio nel cercare la necessaria sintesi fra questi due aspetti, convinti 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. 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. E' in questo ambito che si colloca l'ottenimento della CETS, procedura avviata nell'autunno di del 2014 e giunta a conclusione nel 2015.

Pratovecchio, 15 Ottobre 2015



IL PRESIDENTE
Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)





Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

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

CAPITOLI		IMPORTO ACCANTONATO
5.400	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	€ 38.328,00
5.550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE	€ 50.000,00
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	€ 60.000,00
11.330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	€ 25.000,00
11.430	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	€ 35.000,00
		<u>€ 248.328,00</u>

Il Direttore

Dott. Giorgio Boscagli



Il Presidente

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 69 di 90
(Dott. Giorgio BOSCALLI)



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 2015

ENTRATA			
CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
1	Avanzo presunto di amministrazione	105.000	5.550 11.430
1.1	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	512.842	11.510 11.530
3.010	Contributo ordinario stimato nello stesso importo del contributo ordinario assegnato nel 2015, 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 assunte a seguito di sentenza, in mancanza di risposta da parte del MATTM e del MEF alla richiesta di entrate ad hoc, effettuata da questo Ente con nota prot. 1492 del 26 marzo 2015, questa Direzione, di concerto con il Presidente e previa pre-condivisione con il Collegio dei Revisori dei Conti, ha ritenuto di dover procedere come per il 2015. Infatti, con nota prot. 11692 del 12 giugno 2015 il MATTM ha autorizzato l'Ente Parco a provvedere alla copertura delle spese relative a detto personale con fondi propri nelle more di acquisire riscontro da parte del MEF circa la possibilità di assicurare il necessario incremento dello stanziamento per il 2016. In mancanza di risposta, si ritiene di proseguire per il 2016 con la medesima impostazione data del MATTM per il 2015.	2.483.277	
7.020	Tale stanziamento è stato stimato sulla base del dato 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 cinque anni: • 2011 € 2.600; • 2012 € 3.225; • 2013 € 2.710; • 2014 € 2.063; • 2015 € 4.419	3.000	5.600

CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
7.120	L'entrata è stata prevista sulla base degli introiti degli ultimi 5 anni che sono stati i seguenti: • 2010 € 5.377 per il censimento del cervo al bramito ed € 2.400 per l'attività "Esperienze di gestione faunistica"; • 2011 € 5.879 per il censimento del cervo al bramito ed € 885 per l'attività di volontariato; • 2012 € 4.580 per il censimento del cervo al bramito ed € 1.400 per l'attività di volontariato; • 2013 € 4.659 per il censimento del cervo al bramito ed € 2.915 per l'attività di volontariato; • 2014 € 8.594 per il censimento del cervo al bramito; • 2015 € 5.000 per il censimento del cervo al bramito.	5.000	
8.010	Si tratta dei contratti di affitto in essere sui terreni di proprietà del Parco stesso (Eremo Bertesca, Monte Cavallo, Pascoli Romiti).	4.650	
9.010	In tale capitolo, sulla base dell'accertato del capitolo del corrente anno, sono stati previsti: • € 3.000,00 per rimborsi di energia elettrica prodotta da impianti fotovoltaici; • € 3.000,00 per eventuali recuperi e rimborsi che possono presentarsi nel 2015 per affitto Foresteria Corniolo, diritti istruttoria nulla osta ecc..	6.000	
9.030	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.	5.000	4.520
10.010	La previsione è stata effettuata riducendo prudenzialmente l'andamento storico: • 2010 pari ad € 10.517,40; • 2011 pari ad € 6.581,40; • 2012 pari ad € 6.267,00; • 2013 pari ad € 5.112,80; • 2014 pari ad € 3.595,10.	4.000	
10.020	La previsione riguarda eventuali donazioni in denaro.	2.000	
10.030	Lo stanziamento è stato effettuato riducendo prudenzialmente la media degli introiti degli ultimi 9 anni. 2015 (*) € 109.232,91 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 2015	110.000	5.400 per € 50.000
10.040	La previsione riguarda la vendita di animali vivi. Si è ipotizzato un incremento di entrate rispetto allo storico in quanto si prevede un significativo incremento di catture di cinghiali.	17.000	

USCITA			
CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
ORGANI DEGLI ENTI	In relazione alle spese per gli organi dell'Ente, la previsione dei compensi 2016 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 2016 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 i consiglieri, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni.	€ 52.075	
ONERI PERSONALE DIPENDENTE	- Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio previsto nella dotazione organica di cui al DPCM 29/01/2013 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 DPR 23/01/2013, con esclusione della sola figura del Responsabile del Servizio Pianificazione e Gestione delle Risorse, in aspettativa per incarico di Direttore presso altro parco. - 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 2002/2005 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. - 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. - Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio fuori dotazione organica di cui al DPCM 29/01/2013 ammonta a €108.092,00 come analiticamente riportato nell'allegato "G2 fuori d.o.". Tale spesa è stata allocata nel capitolo 2.400, già istituito nel corso del 2015, e nel cap. 10.400 relativo al TFR per € 5.102. - 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.	€ 793.453	
SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	Le previsioni di competenza sono state effettuate sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria e ricorrente di tali spese. 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.	€ 278.171	
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	Le previsioni di competenza sono state effettuate anche sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria, ricorrente e irrinunciabile di tali spese.	€ 1.064.000	

CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
ONERI TRIBUTARI	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.	€ 85.666	
9.010	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 2016.	€ 3.000	
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	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:	€ 18.000 (compl.)	
10.030	Si è previsto un incremento del capitolo in quanto il 31/12/2015 scadrà il contratto per la gestione del servizio tesoreria e non sappiamo, ad oggi, se ci sarà una variazioni nel compenso annuale a seguito delle risultanze delle procedure di scelta del contraente.	€ 5.000	
10.050	Lo stanziamento nel fondo di riserva è pari al 1,09% 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).	€ 26.000	
10.200	In tale capitolo sono state stanziare le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: • € 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; • € 6.983 ai sensi dell'art. 67 del D.L. 112/08 per la riduzione del 10% del fondo unico per la contrattazione integrativa.	€ 8.062	
10.300	In tale capitolo sono state stanziare le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: • € 4.008 indennità, compensi, gettoni organi collegiali (art. 6 comma 3 DL 78/10); • € 775 spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, spese di rappresentanza (art. 6 comma 8 DL 78/10); • € 6.805 spese per missioni (art. 6 comma 12 DL 78/10); • € 3.872 spese per formazione (art. 6 comma 13 DL 78/10); • € 1.122 spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autovetture (art. 6 comma 14 DL 78/10).	€ 16.582	
10.305 10.310 10.400	Tale stanziamento è riferibile alla quota annua del fondo TFR al personale dipendente per € 31.641, al Direttore per € 5.982 e al personale fuori dotazione organica per € 5.102, 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 € 510.042 e per quello fuori dotazione organica risulta pari ad € 2.800.	€ 42.725	
11.050	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria dei locali e degli impianti delle sedi dell'Ente.	€ 20.000	
11.060	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria strutture in dotazione al Cta del CFS, come da loro richiesta.	€ 10.000	
11.070	Lo stanziamento riguarda la manutenzione della sentieristica dell'Ente, per l'attivazione di una convenzione con l'Ufficio Territoriale per la Biodiversità del CFS, necessaria alla manutenzione della sentieristica nelle riserve biogenetiche	€ 30.000	
11.080	Lo stanziamento viene previsto per manutenzione straordinaria e recupero conservativo delle proprietà dell'Ente.	€ 10.000	
11.220	Lo stanziamento riguarda manutenzioni varie dei Centri Visita e altre strutture.	€ 40.000	

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.	€ 95.000	
11.570	Lo stanziamento è relativo a cofinanziamenti LIFE.	€ 60.000	
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	
15.010	Lo stanziamento riguarda il Fondo TFR del personale in ruolo per l'ammontare maturato fino al 31/12/2015 a favore del personale e del Direttore.	€ 510.042	1.1
15.030	Lo stanziamento riguarda il Fondo TFR del personale fuori dotazione organica per l'ammontare maturato fino al 31/12/2015.	€ 2.800	1.1

10 Ottobre, 2015



IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

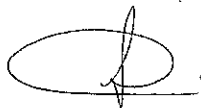


IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 74 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

TABELLA ECONOMIE DI SPESA

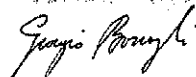
decreto legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133
 decreto legge 31 maggio 2010, n. 78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122
 decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89

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	
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese rappres.	DL. 78/2010 art. 6 c. 8	4.420	€ 968,40	2009	20	€ 193,68	€ 745,72
		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	1010 / 1030		al 30/04/10	10		€ 4.068,25
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
							€ 16.582,00
							€ 1.079,00
							€ 6.983,00
							€ 20.635,34
							€ 24.644,00



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)





IL DIRETTORE
Dott. Giorgio BOSCAGLI
IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 75 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna.

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n.9

L'anno duemilaquindici, il giorno ventuno (21) del mese di ottobre, alle ore 10,30, presso la sede dell'Ente Parco Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna situata in via Guido Brocchi, 7 Pratovecchio Stia (AR) 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

Assistono alla verifica

Roberta Ricci

- Responsabile

Cinzia Gorini

- Dipendente

Lorella Farini

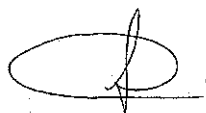
- Dipendente

Michela Alberti

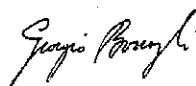
- Dipendente

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

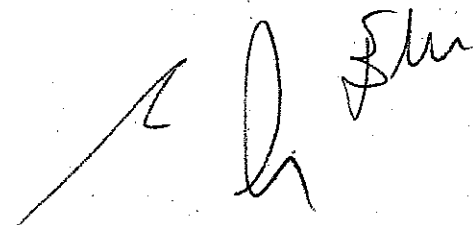
1. Parere sul Bilancio di Previsione 2016 e Bilancio pluriennale 2016/2018



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 76 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



Il Collegio prende in esame il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2016 e predispone la relativa relazione di cui all'Allegato "A" al presente verbale.

Non avendo altro da discutere, la seduta viene tolta alle ore 15,00.

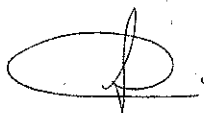
Letto, confermato e sottoscritto

Lazzaro Nicola

Neri Elisabetta

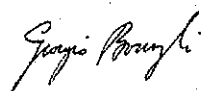
Mainetti Pier Luigi


Elisabetta Neri
Pier Luigi Mainetti



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)





IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 77 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)

Allegato "A" al Verbale n. 9 del 21 ottobre 2015

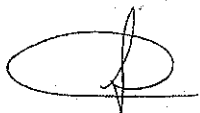
**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016**

A) OSSERVAZIONI GENERALI

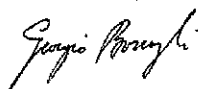
Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2016 è stato sottoposto all'esame di questo Collegio in data 13 ottobre 2015. Il Bilancio in questione è costituito dai seguenti documenti e allegati:

- * Preventivo Finanziario Decisionale 2016 (All. A);
- * Preventivo Finanziario Gestionale 2016 (All. B);
- * Bilancio pluriennale 2016-2018 (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 PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 78 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

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.

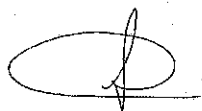
Dall'esame della prescritta documentazione emergono in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE		
	COMPETENZA	CASSA
Titolo I E/correnti	€ 2.659.227	€ 2.926.002
Titolo II e III E/c.capitale	€ 0	€ 484.149
Titolo IV Partite di giro	€ 270.150	€ 270.150
Prelevamento Av/amm.ne	€ 617.842	
Parziali	€ 3.547.219	€ 3.680.301
Fondo di cassa iniziale 2016		€ 3.950.000
Totale	€ 3.547.219	€ 7.630.301

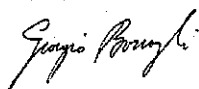
USCITE		
	COMPETENZA	CASSA
Titolo I U/correnti	€ 2.394.227	€ 4.828.847
Titolo II- III U/c.cap.	€ 882.842	€ 2.529.804
Titolo IV Partite di giro	€ 270.150	€ 271.650
Totale	€ 3.547.219	€ 7.630.301

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:

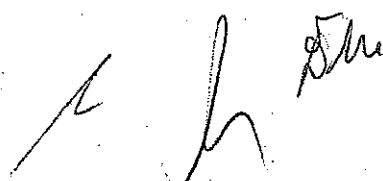
un avanzo economico di € 5.000 come conseguenza di un incremento del valore della produzione superiore all'incremento dei costi della produzione e dopo accantonamenti al fondo ammortamenti per € 260.000;



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 79 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



- un avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2015, di € 617.842 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 € 2.483.277 è stato stimato nello stesso importo del contributo assegnato per l'esercizio finanziario 2015. Come per l'anno 2012 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 2016.
- 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.

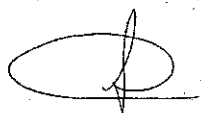
ESAME DELLE SPESE

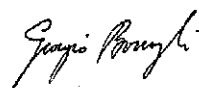
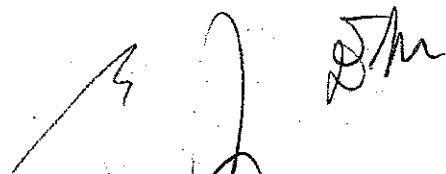
Spese correnti

Complessivamente sono previste per € 2.394.227 con una diminuzione di € 651.155 rispetto alle previsioni definitive dell'anno in corso.

Oneri per gli Organi

Gli oneri per gli organi collegiali e di amministrazione sono previsti per € 52.075.

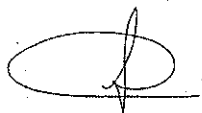


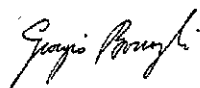
Oneri per il Personale

Gli oneri per il personale in attività di servizio sono previsti per € 793.453 rispetto ad € 758.198 del corrente anno con un incremento di € 35.225. In ordine alla valutazione di tali oneri, il Collegio osserva che:

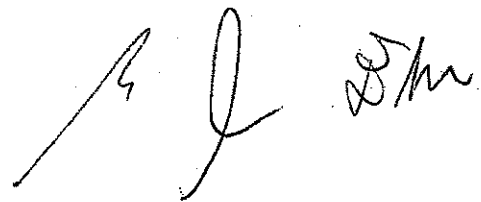
- **Cap. 2005:** riporta uno stanziamento di € 40.130 per stipendi del Direttore;
- **Cap. 2020:** riporta uno stanziamento di € 3.000 per missioni del Direttore. In proposito l'Allegato tecnico espone che lo stanziamento per missioni al Direttore è stato ridotto al 50% rispetto allo stanziamento del 2010 (mancando il dato di riferimento del 2009, non essendo in servizio il Direttore) come stabilito con Provvedimento Presidenziale n° 9 del 12/10/2015;
- **Cap. 2025:** riporta uno stanziamento di € 45.871 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 € 325.389 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 € 108.092. 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;



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 81 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



- **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 2016, 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 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	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	1010 / 1030		al 30/04/10	10		€ 4.008,25
	DL. 192/2014 art. 10 c. 5	(fino al 31/12/15)					
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					€ 0,00
		11.050	€ 118.975,00	2007	2	€ 179.280,00	€ 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	20	€ 0,00	€ 0,00
				2011			
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 € 24.644 risultano appostati al nuovo capitolo 10.300 per € 16.582 e al capitolo 10.200 per € 8.062.

ESAME DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

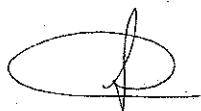
I residui attivi e passivi, previsti al 31.12.2015, sono rispettivamente di € 750.924 ed € 4.083.082.

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

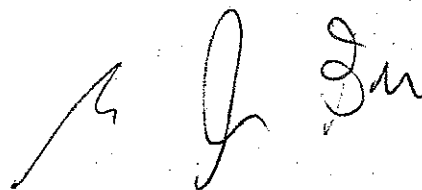
Il Fondo di riserva per spese impreviste di cui all'art. 17 del DPR 97/03 non deve essere inferiore all'1% né superiore al 3% delle spese correnti. Il



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)




IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 83 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)



Collegio prende atto che il Fondo è stato conteggiato nella misura dell'1,09% delle spese correnti del Bilancio di Previsione 2016.

PREVENTIVO ECONOMICO

La situazione economica presenta un avanzo economico di € 5.000 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	€ 2.658.927
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.602.561
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 56.366
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)	€ 55.166
Imposte dell'esercizio	€ 50.166
Avanzo Economico	€ 5.000

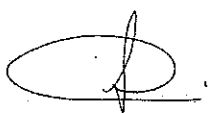
SPESE IN CONTO CAPITALE

Sono previste per € 882.842 e si riferiscono ad interventi finanziati con fondi propri dell'Ente per € 304.900 nonché dal presunto avanzo di amministrazione 2015 per € 65.000 stanziato nel capitolo 11.430, € 510.042 stanziato nel capitolo 15.010 e per € 2.800 stanziato nel capitolo 15.030.

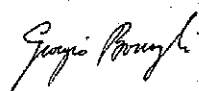
ESAME DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018

Il bilancio pluriennale per gli esercizi 2016-2018 è stato predisposto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi

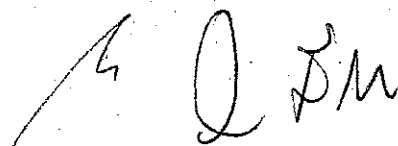
7



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 84 di 90
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)



dell'1,5% per il 2017 e dell'1,5% per il 2018, così come definiti dal D.E.F. 2015.
In ogni caso si precisa che il Bilancio Pluriennale non ha carattere autorizzativo.

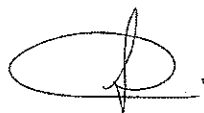
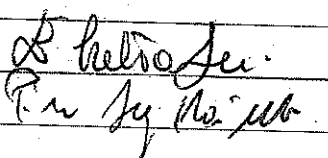
CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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 2016, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2016 dell'Ente Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi.

Lazzaro Nicola - Presidente

Neri Elisabetta - Componente

Mainetti Pier Luigi - Componente



IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)



IL DIRETTORE Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi Pagina 85 di 90
(Dott. Giorgio BOSAGLI)

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 DM 01 OTTOBRE 2013	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
		Competenza	Cassa
Missione 018- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 015- 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		€ 1.249.000,00	€ 4.019.914,00
Totale Missione 018- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 1.249.000,00	€ 4.019.914,00
Missione 032- Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza			
Programma 002- Indirizzo Politico			
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 6- Protezione dell'Ambiente non altrimenti classificabile		€ 52.075,00	€ 220.989,00
Totale Programma 002- Indirizzo Politico		€ 52.075,00	€ 220.989,00
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		€ 1.697.830,00	€ 2.689.584,00
Gruppo Cofog: Div. 5 Protezione dell' Ambiente Gruppo 4- Protezione della Biodiversità e dei beni paesaggistici		€ 278.164,00	€ 428.164,00
Totale Programma 003- Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		€ 1.975.994,00	€ 3.117.748,00
Totale Missione 032- Servizi Istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza		€ 2.028.069,00	€ 3.338.737,00
Missione 033- Fondi da ripartire			
Programma 001- Fondi da assegnare		€ 0,00	€ 0,00
Totale Programma 001- Fondi da assegnare		€ 0,00	€ 0,00
Missione- Servizi per conto terzi e partite di giro			
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	€ 271.650,00
Totale Programma 001- Spese relative ad operazioni contabili degli Enti quali sostituti d'imposta		€ 270.150,00	€ 271.650,00
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	€ 0,00
Totale Programma 002- Spese relative alle attività gestionali per conto terzi		€ 0,00	€ 0,00
Totale Missione- Servizi per conto terzi e partite di giro		€ 270.150,00	€ 271.650,00
TOTALE SPESE		€ 3.547.219,00	€ 7.630.301,00



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Luca Santini

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013			Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003		Stanz.to	Cap.
MACRO	Livelli	Voce	Codice finale			
E	I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000			
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		2.483.277	3010
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			
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.1.2.1	
E	V	Proventi dalla vendita di flora e fauna	E.3.01.01.01.001			
E	VI	Proventi da vendita di beni n.a.c.	E.3.01.01.01.999			
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			
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.001			
E	VI	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	E.3.01.02.01.005			
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.086			
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.01.999			
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.03.00.000			
E	V	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.02.000			
E	VI	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.001			
E	V	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	E.3.01.03.02.001			
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 famiglia 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			
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle famiglie	E.3.02.02.01.001			
E	II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000			
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000			
E	IV	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.000			
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.001			
E	II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000			
E	III	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000			
E	IV	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000			
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000			
E	VI	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.008			
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	E.3.05.02.03.008			
E*	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999			
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000			
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			
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001			
E	VI	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.000			
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001			
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			
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001			
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000			
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.000			
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001			
E	VI	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000			
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999			
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			
E	IV	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.000			
E	V	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999			



Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013

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

U	I	Spese correnti	U.I.00.00.00.00.00	Stanz.to	Cap
U	II	Reddito da lavoro dipendente	U.I.01.00.00.00.00		
U	III	Retribuzioni forfette	U.I.01.01.00.00.00		
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.I.01.01.01.00.00		
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.I.01.01.01.01.00	325.389,00	2010
U	V	Stipendio per il personale a tempo indeterminato	U.I.01.01.01.01.01	4.500,00	2050
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.I.01.01.01.01.04		
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.I.01.01.01.01.06	73.605,00	2110
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.I.01.01.01.01.08	40.130,00	2005
U	IV	Altre spese per il personale	U.I.01.01.02.00.00	45.871,00	2025
U	V	Buoni pasto	U.I.01.01.02.00.02		
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.I.01.01.02.00.99	14.114,00	2080
U	V	Contributi sociali a carico dell'ente	U.I.01.02.00.00.00	123.092,00	2150
U	IV	Contributi sociali a carico dell'ente	U.I.01.02.01.00.00		
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.I.01.02.01.01.00	114.719,00	2080
U	V	Altri contributi sociali a carico n.a.c.	U.I.01.02.01.01.99	5.555,00	2040
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.I.02.00.00.00.00		
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.I.02.01.00.00.00		
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.I.02.01.01.00.00		
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.I.02.01.01.01.00		
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.I.02.01.02.00.00	43.666,00	8015
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.I.02.01.02.00.01		
U	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.I.02.01.02.00.01	5.000,00	8010
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.I.02.01.02.00.01		
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.I.02.01.06.00.00	25.500,00	8010
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.I.02.01.06.00.01		
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.I.02.01.09.00.00		
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.I.02.01.09.00.01		
U	IV	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.I.02.01.10.00.00	500,00	4300
U	V	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.I.02.01.10.00.01	430,00	4340
U	IV	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.I.02.01.11.00.00	4.500,00	8020
U	V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.I.02.01.11.00.01		
U	V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.I.02.01.11.00.01	5.000,00	8010
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.I.03.00.00.00.00		
U	III	Acquisto di beni	U.I.03.01.00.00.00		
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.I.03.01.01.00.00		
U	V	Giornali e riviste	U.I.03.01.01.01.00	6.500,00	4110
U	V	Altri beni di consumo	U.I.03.01.02.00.00		
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.I.03.01.02.00.01	4.500,00	4120
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.I.03.01.02.00.02	7.500,00	4300
U	V	Vestituario	U.I.03.01.02.00.04	4.000,00	4360
U	III	Acquisto di servizi	U.I.03.02.00.00.00		
U	IV	Organismi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.I.03.02.01.00.00		
U	V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.I.03.02.01.01.00	26.973,00	1010
U	V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.I.03.02.01.01.01	9.000,00	1050
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.I.03.02.01.01.02		
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.I.03.02.01.01.04	9.102,00	1070
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.I.03.02.02.00.00		
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.I.03.02.02.00.01	6.805,00	2070
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.I.03.02.02.00.02	10.000,00	4630
U	IV	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.I.03.02.02.00.05		
U	V	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.I.03.02.04.00.00	3.873,00	2110
U	V	Acquisto di servizi per formazione generica	U.I.03.02.04.00.01		
U	V	Utenze e canoni	U.I.03.02.05.00.00	14.000,00	4150
U	V	Telefonia fissa	U.I.03.02.05.00.01	7.500,00	4150
U	V	Telefonia mobile	U.I.03.02.05.00.02	17.000,00	4020
U	V	Energia elettrica	U.I.03.02.05.00.04	2.000,00	4020
U	V	Acqua	U.I.03.02.05.00.05	24.000,00	4030
U	V	Gas	U.I.03.02.05.00.06	19.500,00	4030
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.I.03.02.05.99.99		



Giorgio Boscagli

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013

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

U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	Stanz.to	Cap.
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	4.000,00	4010
U	IV	Mantenimento ordinario e riparazioni	U.1.03.02.09.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		4350
U	V	Mantenimento ordinario e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	10.844,00	4340
U	V	Mantenimento ordinario e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	10.000,00	4060
U	V	Mantenimento ordinario e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	6.120,00	
U	V	Mantenimento ordinario e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.13.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		5700
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	148.500,00	
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.002	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	16.000,00	4040
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.004	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	14.000,00	4100
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.16.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	3.000,00	
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.17.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.500,00	7090
U	V	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.000,00	
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.002	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.000,00	2090
U	IV	Oneri per servizio di tasorietà	U.1.03.02.18.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	32.000,00	
U	V	Spese per accertamenti sanitari reali necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	10.000,00	10010
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.700,00	4100
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	26.000,00	4650
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.001	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		4651
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.002	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000				
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U*	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.1.04.01.01.999	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	24.644,00	10300
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	79.500,00	5120
U	IV	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	U.1.04.01.03.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U	V	Trasferimenti correnti a INPS	U.1.04.01.03.001	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	100.000,00	5820
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000	X.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	7.000,00	1080
U	IV	Interventi previdenziali	U.1.04.02.01.000	X.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO		
U	V	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	U.1.04.02.01.002	X.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	512.842,00	15010
U	III	Trasferimenti correnti a imprese	U.1.04.03.00.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.000	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	290.000,00	5040
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	5400	
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000				
U	III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	U.1.09.01.00.000	X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		
U	IV	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	U.1.09.01.01.000	X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	40.000,00	2120
U	V	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	U.1.09.01.01.001	X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000				
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000	X.1.3...	FONDO DI RISERVA		
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000	X.1.3...	FONDO DI RISERVA		
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	X.1.3...	FONDO DI RISERVA	26.000,00	10050
U	IV	Altri fondi e accantonamenti	U.1.10.01.99.000	X.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI		10050
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	X.1.5.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	42.725,00	10400



Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003				Stanz.to	Cap.
U	V			U.1.10.03.01.001	X.1.1.2.4				
U	III	Variazioni IVA a debito per le gestioni commerciali		U.1.10.04.00.000		ONERI TRIBUTARI			
U	IV	Premi di assicurazione		U.1.10.04.01.000	X.1.1.3	Premi di assicurazione			
U	V	Premi di assicurazione contro i danni		U.1.10.04.01.003	X.1.1.3	Premi di assicurazione		17.000,00	4050
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.		U.1.10.04.09.000	X.1.1.3	Premi di assicurazione		3.500,00	4350
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		U.1.10.05.00.000		USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
U	IV	Spese per risarcimento danni		U.1.10.05.02.000	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
U	V	Spese per risarcimento danni		U.1.10.05.02.001	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		40.000,00	5350
U	III	Altre spese correnti n.a.c.		U.1.10.99.00.000	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.		U.1.10.99.99.000	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			5070
U	V	Altre spese correnti n.a.c.		U.1.10.99.99.999	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			5300
U								409.000,00	5600
U									5095
U	I	Spese in conto capitale		U.2.00.00.00.000					
U	II	Investimenti fissi e acquisto di terreni		U.2.02.01.00.000					
U	III	Beni materiali		U.2.02.01.01.000					
U	IV	Attrezzature		U.2.02.01.05.000	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	V	Attrezzature n.a.c.		U.2.02.01.05.999	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	IV	Beni immobili		U.2.02.01.09.000	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		35.000,00	12012
U	V	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale		U.2.02.01.09.002	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI			
U	V	Opere per la sistemazione del suolo		U.2.02.01.09.014	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		40.000,00	11220
U	V	Beni immobili n.a.c.		U.2.02.01.09.999	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		185.000,00	11070
U								11330	11430
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti		U.2.02.02.00.000					
U	IV	Software		U.2.02.03.00.000	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		40.000,00	11060
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva		U.2.02.03.02.000	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U*	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi		U.2.02.03.02.002	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		5.000,00	12300
U*	V	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi		U.2.02.03.06.000	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	II	Altre spese in conto capitale		U.2.05.00.00.000				5.000,00	12400
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.		U.2.05.99.00.000					
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	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		60.000,00	11570
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro		U.7.00.00.00.000					
U	II	Uscite per partite di giro		U.7.01.00.00.000					
U	III	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.00.000					
U	IV	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.01.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
U	V	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.01.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		150.000,00	21010
U	IV	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.02.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
U	V	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.02.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		80.000,00	21020
U	IV	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.02.002	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
U	V	Uscite per lavoro dipendente		U.7.01.02.99.999	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		15.000,00	21030
U	III	Uscite per lavoro autonomo		U.7.01.03.00.000					
U	IV	Uscite per lavoro autonomo		U.7.01.03.01.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
U	V	Uscite per lavoro autonomo		U.7.01.03.01.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		5.000,00	21100
U	III	Uscite per partite di giro		U.7.01.99.00.000					
U	IV	Uscite per partite di giro		U.7.01.99.03.000	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
U	V	Uscite per partite di giro		U.7.01.99.03.001	X.4.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		5.150,00	21060
U	V	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	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



Giorgio Boscagli

IL PRESIDENTE
(Luca SANTINI)

IL DIRETTORE
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

IL PRESENTE VERBALE VIENE LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL PRESIDENTE
(Luca Santini)



IL SEGRETARIO
(Giorgio Boscagli)

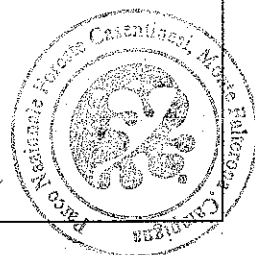
CERTIFICATO AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata il _____
e vi rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

10 NOV 2015

Pratovecchio, li 10 NOV 2015

IL DIRETTORE
(Giorgio Boscagli)



☐ La presente deliberazione è stata trasmessa con nota n. _____
del _____ al Ministero dell'Ambiente, ai sensi e per gli effetti del Comma 8°
dell' art.9 della Legge 6.12.1991, n.394.

☐ La presente deliberazione è stata trasmessa con nota n. _____
del _____ al Ministero dell'Economia e delle Finanze

☐ La presente deliberazione è stata trasmessa con nota n. _____
del _____ alla Corte dei Conti

☐ La presente deliberazione è immediatamente eseguibile.

☐ La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____