

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2021

PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		4.776.641,09	8.454.792,53		0,00	0,00
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
101.1.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
101.1.1.1	CATEGORIA 1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.1.2	CATEGORIA 2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ENTRATE DERIVANTI DA						
101.1.2.1	CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.000,00	1.881.593,65	1.946.593,65	81.396,76	1.343.211,29	1.343.211,29
101.1.2.2	CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2.3	CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2.4	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
	TOTALE	95.000,00	1.881.593,65	1.946.593,65	101.396,76	1.343.211,29	1.343.211,29
101.1.3	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO III - ALTRE ENTRATE						
101.1.3.1	CATEGORIA 1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
101.1.3.2	CATEGORIA 2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	1.694,68	1.694,68	0,34	0,00	0,00
101.1.3.3	CATEGORIA 3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE	0,00	5.062,83	5.062,83	0,00	0,00	0,00
101.1.3.4	CATEGORIA 4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	17.706,25	20.983,05	38.689,30	0,00	19.706,25	2.000,00
	TOTALE	17.706,25	29.140,56	46.846,81	0,34	19.706,25	2.000,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. II Direttore	112.706,25	1.910.734,21	1.993.440,46	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	112.706,25	1.910.734,21	1.993.440,46	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2021
PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
101.2.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI						
101.2.1.1	CATEGORIA 1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.1.2	CATEGORIA 2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.1.3	CATEGORIA 3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.1.4	CATEGORIA 4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	19.278,02	19.278,02	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	19.278,02	19.278,02	0,00	0,00	0,00
101.2.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ENTRATE DERIVANTI DA						
101.2.2.1	CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO	1.066.454,00	4.615.394,84	3.504.640,07	526.117,00	2.794.993,65	2.254.656,65
101.2.2.2	CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	210.275,85	0,00	0,00	210.275,85	0,00	0,00
101.2.2.3	CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	18.940,00	18.940,00	0,00	0,00	0,00
101.2.2.4	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE	514.341,32	0,00	0,00	1.197.063,32	0,00	682.722,00
	TOTALE	1.791.071,17	4.634.334,84	3.523.580,07	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65
101.2.3	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO III - ACCENSIONE DI PRESTITI						
101.2.3.1	CATEGORIA 1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.3.2	CATEGORIA 2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.3.3	CATEGORIA 3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. IL DIRETTORE	1.791.071,17	4.653.612,86	3.542.858,09	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.791.071,17	4.653.612,86	3.542.858,09	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						

PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021				ANNO FINANZIARIO 2020				
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
101.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE									
101.4.1.1	CATEGORIA 1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	TOTALE	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. II Direttore	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	Riepilogo dei titoli									
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "II Direttore"									
	Titolo I	112.706,25	1.910.734,21	1.993.440,46	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29
	Titolo II	1.791.071,17	4.653.612,86	3.542.858,09	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65
	Titolo IV	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	Totale delle entrate Centro di responsabilità amm.va "II Direttore"	1.903.777,42	6.743.351,69	5.715.303,17	2.034.853,27	4.389.617,17	4.514.295,92	2.034.853,27	4.389.617,17	4.514.295,92
	Riepilogo delle entrate di tutti i Centri di responsabilità amm.va									
	Titolo I	112.706,25	1.910.734,21	1.993.440,46	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29	101.397,10	1.362.917,54	1.345.211,29
	Titolo II	1.791.071,17	4.653.612,86	3.542.858,09	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65	1.933.456,17	2.794.993,65	2.937.378,65
	Titolo IV	0,00	179.004,62	179.004,62	0,00	231.705,98	231.705,98	0,00	231.705,98	231.705,98
	TOTALE	1.903.777,42	6.743.351,69	5.715.303,17	2.034.853,27	4.389.617,17	4.514.295,92	2.034.853,27	4.389.617,17	4.514.295,92
	Avanzo di amministrazione utilizzato		4.776.641,09			5.886.561,63			5.886.561,63	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.903.777,42	11.519.992,78	14.170.095,70	2.034.853,27	10.276.178,80	4.514.295,92	2.034.853,27	10.276.178,80	4.514.295,92

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2021

PARTE II SPESE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto		0,00			0,00	
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI						
101.1.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - FUNZIONAMENTO						
101.1.1.1	CATEGORIA 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	4.938,13	62.490,22	30.994,31	945,89	9.170,15	5.177,91
101.1.1.2	CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI	27.894,76	259.329,86	237.412,65	59.538,54	367.487,65	399.128,43
101.1.1.3	CATEGORIA 3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E	101.062,47	151.105,16	99.543,21	127.322,53	170.737,96	174.356,97
	TOTALE	133.507,88	472.925,24	367.562,69	185.494,90	547.395,76	576.764,94
101.1.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - INTERVENTI DIVERSI						
101.1.2.1	CATEGORIA 1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	560.730,13	388.928,10	531.261,01	627.256,39	507.105,92	555.961,99
101.1.2.2	CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2.3	CATEGORIA 3 - ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2.4	CATEGORIA 4 - ONERI TRIBUTARI	4.400,07	4.742,12	6.942,19	5.500,00	1.430,25	2.530,18
101.1.2.5	CATEGORIA 5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.2.6	CATEGORIA 6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	131,95	182.602,31	179.647,59	131,95	191.514,95	191.514,95
	TOTALE	565.262,15	576.272,53	717.850,79	632.888,34	700.051,12	750.007,12
101.1.4	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO IV - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,						
101.1.4.1	CATEGORIA 1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.1.4.2	CATEGORIA 2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE	0,00	602,05	602,05	0,00	4.974,65	4.974,65
	TOTALE	0,00	602,05	602,05	0,00	4.974,65	4.974,65
101.1.5	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO V - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI						
101.1.5.1	CATEGORIA 1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. II Direttore	699.157,51	1.049.799,82	1.086.403,01	820.695,30	1.252.421,53	1.333.645,08

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2021

PARTE II SPESE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
101	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	699.157,51	1.049.799,82	1.086.403,01	820.695,30	1.252.421,53	1.333.645,08
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
101.2.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - INVESTIMENTI						
101.2.1.1	CATEGORIA 1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED	4.795.952,26	128.489,92	385.245,29	1.452.797,85	3.968.204,70	561.971,23
101.2.1.2	CATEGORIA 2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	85.049,39	31.997,43	93.985,77	19.886,13	115.883,67	50.700,41
101.2.1.3	CATEGORIA 3 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.1.4	CATEGORIA 4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	1.769,70	28.018,01	28.018,01	1.769,70	28.318,03	28.318,03
101.2.1.5	CATEGORIA 5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.882.771,35	188.505,36	507.249,07	1.474.433,68	4.112.406,40	640.989,67
101.2.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ONERI COMUNI						
101.2.2.1	CATEGORIA 1 - RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.2.2	CATEGORIA 2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.2.3	CATEGORIA 3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.2.4	CATEGORIA 4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.2.5	CATEGORIA 5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101.2.4	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO IV - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO						
101.2.4.1	CATEGORIA 1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. II Direttore	4.882.771,35	188.505,36	507.249,07	1.474.433,68	4.112.406,40	640.989,67
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	4.882.771,35	188.505,36	507.249,07	1.474.433,68	4.112.406,40	640.989,67

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2021

PARTE II SPESE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE						
101.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
101.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
101.4.1.1	CATEGORIA 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	TOTALE	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. Il Direttore	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	Riepilogo dei titoli						
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"						
	Titolo I	699.157,51	1.049.799,82	1.086.403,01	820.695,30	1.252.421,53	1.333.645,08
	Titolo II	4.882.771,35	188.505,36	507.249,07	1.474.433,68	4.112.406,40	640.989,67
	Titolo IV	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	Totale delle uscite Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"	5.581.928,86	1.417.309,80	1.772.378,70	2.305.969,54	5.596.533,91	2.217.181,29
	Riepilogo delle uscite di tutti i Centri di responsabilità amm.va						
	Titolo I	699.157,51	1.049.799,82	1.086.403,01	820.695,30	1.252.421,53	1.333.645,08
	Titolo II	4.882.771,35	188.505,36	507.249,07	1.474.433,68	4.112.406,40	640.989,67
	Titolo IV	0,00	179.004,62	178.726,62	10.840,56	231.705,98	242.546,54
	TOTALE	5.581.928,86	1.417.309,80	1.772.378,70	2.305.969,54	5.596.533,91	2.217.181,29
	Disavanzo di amministrazione		0,00			0,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.581.928,86	1.417.309,80	1.772.378,70	2.305.969,54	5.596.533,91	2.217.181,29

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	4.776.641,09	4.776.641,09													
	Fondo iniziale di cassa presunto													8.454.792,53			
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI																
101.1.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																
101.1.2.1	CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO																
3010	CONTRIBUTO DEL MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA (MITE)	1.245.330,79	30.000,00	1.275.330,79	1.619.330,79	0,00	1.619.330,79	344.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.275.330,79	1.619.330,79	344.000,00	0,00
3020	CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLO STATO PER SPESE CORRENTI	65.000,00	197.262,86	262.262,86	262.262,86	0,00	262.262,86	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	327.262,86	327.262,86	0,00	0,00
3030	CONTRIBUTI PER FINALITA' ISTITUTIVE DEL PARCO - ANNI PRECEDENTI -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.310.330,79	227.262,86	1.537.593,65	1.881.593,65	0,00	1.881.593,65	344.000,00	75.000,00	65.000,00	10.000,00	75.000,00	0,00	1.612.593,65	1.946.593,65	-344.000,00	10.000,00
101.1.2.4	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																
6010	CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
101.1.3	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO III - ALTRE ENTRATE																
101.1.3.1	CATEGORIA 1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																
7010	RICAVI DALLA VENDITA DI PRODOTTI DIVERSI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
7030	PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	50.000,00	1.400,00	51.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.400,00	1.400,00	-50.000,00	0,00

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
101.1.3.2	CATEGORIA 2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																
8030	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	50,00	1.694,04	1.744,04	1.694,68	0,00	1.694,68	-49,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744,04	1.694,68	-49,36	0,00
	TOTALE CATEGORIA 2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	50,00	1.694,04 0,00	1.744,04	1.694,68	0,00	1.694,68	0,00 -49,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744,04	1.694,68	0,00 -49,36	0,00
101.1.3.3	CATEGORIA 3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																
9010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	1.044,00	0,00	1.044,00	1.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044,00	1.044,00	0,00
9020	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	4.018,83	4.018,83	4.018,83	0,00	4.018,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.018,83	4.018,83	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	4.018,83 0,00	4.018,83	5.062,83	0,00	5.062,83	1.044,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.018,83	5.062,83	1.044,00 0,00	0,00
101.1.3.4	CATEGORIA 4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
10010	PROVENTI PER CONCILIAZIONI AMMENDE, RISARCIMENTI DANNI E RICAVI DA VENDITA DI COSE SEQUESTRATE	13.000,00	2.221,34	15.221,34	15.693,75	0,00	15.693,75	472,41	17.706,25	17.706,25	0,00	17.706,25	0,00	32.927,59	33.400,00	472,41	0,00
10030	ENTRATE EVENTUALI	0,00	5.289,30	5.289,30	5.289,30	0,00	5.289,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,30	5.289,30	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	13.000,00	7.510,64 0,00	20.510,64	20.983,05	0,00	20.983,05	472,41 0,00	17.706,25	17.706,25	0,00	17.706,25	0,00	38.216,89	38.689,30	472,41 0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. II Direttore	1.373.380,79	241.886,37 0,00	1.615.267,16	1.910.734,21	0,00	1.910.734,21	345.516,41 -50.049,36	112.706,25	82.706,25	30.000,00	112.706,25	0,00 0,00	1.727.973,41	1.993.440,46	345.516,41 -80.049,36	30.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.373.380,79	241.886,37 0,00	1.615.267,16	1.910.734,21	0,00	1.910.734,21	345.516,41 -50.049,36	112.706,25	82.706,25	30.000,00	112.706,25	0,00 0,00	1.727.973,41	1.993.440,46	345.516,41 -80.049,36	30.000,00
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
101.2.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI																
101.2.1.4	CATEGORIA 4 - RISCOSSIONE DI CREDITI																
14010	PRELEVAMENTI DA DEPOSITI VINCOLATI	0,00	0,00	0,00	19.278,02	0,00	19.278,02	19.278,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.278,02	19.278,02	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00 0,00	0,00	19.278,02	0,00	19.278,02	19.278,02 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.278,02	19.278,02 0,00	0,00

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
101.2.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																
101.2.2.1	CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																
15010	CONTRIBUTI STRAORDINARI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI	122.787,00	0,00	122.787,00	122.787,00	0,00	122.787,00	0,00	38.370,00	0,00	38.370,00	38.370,00	0,00	161.157,00	122.787,00	-38.370,00	38.370,00
15020	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.589,00	0,00	42.589,00	42.589,00	0,00	42.589,00	0,00	-42.589,00	42.589,00
15030	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO DELL'AMBIENTE	5.546.029,42	-1.053.175,42	4.492.854,00	3.381.853,07	1.110.754,77	4.492.607,84	-246,16	635.495,00	0,00	635.495,00	635.495,00	0,00	5.128.349,00	3.381.853,07	-1.746.495,93	1.746.249,77
15100	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IL PIANO DEL PARCO RIGUARDANTE L'AMBITO MARINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00	350.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO	5.668.816,42	0,00 -1.053.175,42	4.615.641,00	3.504.640,07	1.110.754,77	4.615.394,84	0,00 -246,16	1.066.454,00	0,00	1.066.454,00	1.066.454,00	0,00 0,00	5.682.095,00	3.504.640,07	0,00 -2.177.454,93	2.177.208,77
101.2.2.2	CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI																
16010	CONTRIBUTI STRAORDINARI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.275,85	0,00	0,00	0,00	-210.275,85	210.275,85	0,00	-210.275,85	0,00
	TOTALE CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	210.275,85	0,00	0,00	0,00	0,00 -210.275,85	210.275,85	0,00	0,00 -210.275,85	0,00
101.2.2.3	CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE																
17030	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO DELL'AMBIENTE	0,00	18.940,00	18.940,00	18.940,00	0,00	18.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.940,00	18.940,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	18.940,00 0,00	18.940,00	18.940,00	0,00	18.940,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	18.940,00	18.940,00	0,00 0,00	0,00
101.2.2.4	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																
18040	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI IN AGRICOLTURA, FORESTAZIONE ED APICOLTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.299,82	0,00	2.299,82	2.299,82	0,00	2.299,82	0,00	-2.299,82	2.299,82
18070	CONTRIBUTI STRAORDINARI DA PARTE DELLA U.E. (UNIONE EUROPEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512.041,50	0,00	512.041,50	512.041,50	0,00	512.041,50	0,00	-512.041,50	512.041,50
	TOTALE CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	514.341,32	0,00	514.341,32	514.341,32	0,00 0,00	514.341,32	0,00	0,00 -514.341,32	514.341,32
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. II Direttore	5.668.816,42	18.940,00 -1.053.175,42	4.634.581,00	3.542.858,09	1.110.754,77	4.653.612,86	19.278,02 -246,16	1.791.071,17	0,00	1.580.795,32	1.580.795,32	0,00 -210.275,85	6.425.652,17	3.542.858,09	19.278,02 -2.902.072,10	2.691.550,09
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.668.816,42	18.940,00 -1.053.175,42	4.634.581,00	3.542.858,09	1.110.754,77	4.653.612,86	19.278,02 -246,16	1.791.071,17	0,00	1.580.795,32	1.580.795,32	0,00 -210.275,85	6.425.652,17	3.542.858,09	19.278,02 -2.902.072,10	2.691.550,09

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
101.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
101.4.1.1	CATEGORIA 1 - ENTRATI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
22010	RITENUTE ERARIALI	150.000,00	0,00	150.000,00	48.773,40	0,00	48.773,40	-101.226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	48.773,40	-101.226,60	0,00
22020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000,00	0,00	80.000,00	17.904,87	0,00	17.904,87	-62.095,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	17.904,87	-62.095,13	0,00
22030	RITENUTE DIVERSE	20.000,00	0,00	20.000,00	6.446,20	0,00	6.446,20	-13.553,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.446,20	-13.553,80	0,00
22040	ACCANTONAMENTO IVA DA SCISSIONE PAGAMENTI	500.000,00	0,00	500.000,00	99.255,88	0,00	99.255,88	-400.744,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	99.255,88	-400.744,12	0,00
22050	DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	50.000,00	0,00	50.000,00	278,00	0,00	278,00	-49.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	278,00	-49.722,00	0,00
22100	RITENUTE D'ACCONTO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	50.000,00	0,00	50.000,00	5.356,27	0,00	5.356,27	-44.643,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	5.356,27	-44.643,73	0,00
22130	FONDO PICCOLA CASSA	1.500,00	0,00	1.500,00	990,00	0,00	990,00	-510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	990,00	-510,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - ENTRATI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	851.500,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	179.004,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. Il Direttore	851.500,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	179.004,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	851.500,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	179.004,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	0,00
	Riepilogo dei titoli																
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"																
	Titolo I	1.373.380,79	241.886,37	1.615.267,16	1.910.734,21	0,00	1.910.734,21	295.467,05	112.706,25	82.706,25	30.000,00	112.706,25	0,00	1.727.973,41	1.993.440,46	265.467,05	30.000,00
	Titolo II	5.668.816,42	-1.034.235,42	4.634.581,00	3.542.858,09	1.110.754,77	4.653.612,86	19.031,86	1.791.071,17	0,00	1.580.795,32	1.580.795,32	-210.275,85	6.425.652,17	3.542.858,09	-2.882.794,08	2.691.550,09
	Titolo IV	851.500,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	179.004,62	-672.495,38	0,00
	Totale delle entrate Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"	7.893.697,21	241.886,37	7.101.348,16	5.632.596,92	1.110.754,77	6.743.351,69	314.498,91	1.903.777,42	82.706,25	1.610.795,32	1.693.501,57	0,00	9.005.125,58	5.715.303,17	265.467,05	2.721.550,09
	Riepilogo delle entrate di tutti i Centri di responsabilità amm.va																
	Titolo I	1.373.380,79	241.886,37	1.615.267,16	1.910.734,21	0,00	1.910.734,21	295.467,05	112.706,25	82.706,25	30.000,00	112.706,25	0,00	1.727.973,41	1.993.440,46	265.467,05	30.000,00
	Titolo II	5.668.816,42	-1.034.235,42	4.634.581,00	3.542.858,09	1.110.754,77	4.653.612,86	19.031,86	1.791.071,17	0,00	1.580.795,32	1.580.795,32	-210.275,85	6.425.652,17	3.542.858,09	-2.882.794,08	2.691.550,09
	Titolo IV	851.500,00	0,00	851.500,00	179.004,62	0,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	179.004,62	-672.495,38	0,00
	TOTALE	7.893.697,21	241.886,37	7.101.348,16	5.632.596,92	1.110.754,77	6.743.351,69	314.498,91	1.903.777,42	82.706,25	1.610.795,32	1.693.501,57	0,00	9.005.125,58	5.715.303,17	265.467,05	2.721.550,09
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.893.697,21	5.018.527,46	11.877.989,25	5.632.596,92	1.110.754,77	6.743.351,69	364.794,43	1.903.777,42	82.706,25	1.610.795,32	1.693.501,57	0,00	17.459.918,11	5.715.303,17	8.819.586,96	2.721.550,09

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00													
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI																
101.1.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - FUNZIONAMENTO																
101.1.1.1	CATEGORIA 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																
1010	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	37.761,11	0,00	37.761,11	5.129,92	32.631,19	37.761,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.761,11	5.129,92	-32.631,19	32.631,19
1011	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA - ARRETRATI	0,00	19.657,95	19.657,95	18.293,01	0,00	18.293,01	-1.364,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.657,95	18.293,01	-1.364,94	0,00
1030	COMPENSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	5.537,49	0,00	5.537,49	4.373,49	0,00	4.373,49	-1.164,00	2.552,52	1.388,58	0,00	1.388,58	-1.163,94	8.090,01	5.762,07	-2.327,94	0,00
1031	COMPENSI ALL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	2.385,61	0,00	2.385,61	0,00	2.062,61	2.062,61	-323,00	2.385,61	1.809,31	0,00	1.809,31	-576,30	4.771,22	1.809,31	-2.961,91	2.062,61
1050	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO-MISSIONI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
1051	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO-MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (COLLEGIO REVISORI DEI CONTI)	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	58.184,21	19.657,95	77.842,16	27.796,42	34.693,80	62.490,22	0,00	4.938,13	3.197,89	0,00	3.197,89	0,00	82.780,29	30.994,31	0,00	34.693,80
			0,00					-15.351,94					-1.740,24			-51.785,98	
101.1.1.2	CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																
2010	STIPENDI E/O ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	216.598,84	0,00	216.598,84	125.595,48	0,00	125.595,48	-91.003,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.598,84	125.595,48	-91.003,36	0,00
2030	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	92.567,68	0,00	92.567,68	59.241,13	0,00	59.241,13	-33.326,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.567,68	59.241,13	-33.326,55	0,00
2040	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	13.000,00	0,00	13.000,00	12.134,82	865,18	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	12.134,82	-865,18	865,18
2050	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO	40.533,60	7.614,90	48.148,50	18.622,91	29.525,59	48.148,50	0,00	15.002,88	15.002,88	0,00	15.002,88	0,00	63.151,38	33.625,79	-29.525,59	29.525,59
2070	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO - MISSIONE AL PERSONALE	3.800,00	0,00	3.800,00	221,15	0,00	221,15	-3.578,85	434,38	39,75	0,00	39,75	-394,63	4.234,38	260,90	-3.973,48	0,00
2090	SPESE PER LA PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE A CORSI DI PERFEZIONAMENTO ED AGGIORNAMENTO	2.385,00	0,00	2.385,00	0,00	0,00	0,00	-2.385,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	4.385,00	0,00	-4.385,00	2.000,00
2091	SPESE PER LA FORMAZIONE OBBLIGATORIA NON SOGGETTA AL VINCOLO ART. 6 C. 13 D.L.78/2010	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
2100	SERVIZI SOCIALI (MENZA AZIENDALE, BORSE DI STUDIO AI FAMILIARI, ECC.)	12.542,00	0,00	12.542,00	1.890,35	10.418,25	12.308,60	-233,40	9.882,50	3.789,18	0,00	3.789,18	-6.093,32	22.424,50	5.679,53	-16.744,97	10.418,25
2130	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	325,00	490,00	815,00	-185,00	575,00	550,00	0,00	550,00	-25,00	1.575,00	875,00	-700,00	490,00
2170	FONDO PER I RINNOVI CONTRATTUALI	912,65	0,00	912,65	0,00	0,00	0,00	-912,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912,65	0,00	-912,65	0,00
2190	STIPENDIO E INDENNITA' AL DIRETTORE DEL PARCO	43.310,90	0,00	43.310,90	0,00	0,00	0,00	-43.310,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.310,90	0,00	-43.310,90	0,00
2192	FONDO PER LE INDENNITA' DELLA DIRIGENZA	58.824,96	0,00	58.824,96	0,00	0,00	0,00	-58.824,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.824,96	0,00	-58.824,96	0,00
2195	STIPENDIO ED INDENNITA' AL DIRETTORE DEL PARCO CONTRIBUTI OBBLIGATORI	38.300,95	0,00	38.300,95	0,00	0,00	0,00	-38.300,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.300,95	0,00	-38.300,95	0,00
	TOTALE CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	526.776,58	7.614,90	534.391,48	218.030,84	41.299,02	259.329,86	0,00	27.894,76	19.381,81	2.000,00	21.381,81	0,00	562.286,24	237.412,65	0,00	43.299,02
			0,00					-275.061,62					-6.512,95			-324.873,59	

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegnate (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
5081	PIANO GESTIONALE E DI CONTROLLO DEL DAINO	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00
5090	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	35.728,16	0,00	0,00	0,00	-35.728,16	38.228,16	0,00	-38.228,16	0,00
5120	SPESE DI GESTIONE DI CENTRI VISITA, INFORMAZIONE, MUSEI, ECC.	6.000,00	20.000,00	26.000,00	0,00	3.725,00	3.725,00	-22.275,00	1.422,76	148,23	1.274,53	1.422,76	0,00	27.422,76	148,23	-27.274,53	4.999,53
5181	SPESE PER PROGETTI MAB	4.000,00	3.900,00	7.900,00	0,00	2.350,00	2.350,00	-5.550,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	10.900,00	0,00	-10.900,00	2.350,00
5191	SOMME DA DESTINARE ALLE ATTIVITA' DIRETTE ALLA CONSERVAZIONE DELLA BIODIVERSITA' - DIRETTIVE MINISTERO	65.000,00	179.691,80	244.691,80	13.613,10	12.577,50	26.190,60	-218.501,20	228.337,83	101.895,96	58.891,07	160.787,03	-67.550,80	473.029,63	115.509,06	-357.520,57	71.468,57
5300	COMUNICAZIONE E PROMOZIONE IMMAGINE DEL PARCO	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00	81.311,96	38.912,62	42.332,16	81.244,78	-67,18	108.311,96	38.912,62	-69.399,34	42.332,16
5320	SPESE REPARTO CC PARCO -DPCM 17 novembre 2020	70.000,00	30.000,00	100.000,00	74.452,54	25.547,45	99.999,99	-0,01	18.098,62	13.441,85	2.865,35	16.307,20	-1.791,42	118.098,62	87.894,39	-30.204,23	28.412,80
5330	SPESE C.F.S. - ART.2 COMMA 5 D.P.R. 04/04/05	240.000,00	0,00	240.000,00	218.968,45	20.874,06	239.842,51	-157,49	170.240,23	56.592,32	113.647,91	170.240,23	0,00	410.240,23	275.560,77	-134.679,46	134.521,97
5350	SPESE PER LE INIZIATIVE DI PROMOZIONE DEL VALORE AMBIENTALE DELLE AREE MARINE PROTETTE ADIACENTI E DELLE FORESTE DEL PARCO	0,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	-21.000,00	15.793,00	329,41	15.000,00	15.329,41	-463,59	36.793,00	329,41	-36.463,59	15.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	445.000,00	323.991,80	768.991,80	314.034,09	74.894,01	388.928,10	0,00	560.730,13	217.226,92	234.011,02	451.237,94	0,00	1.329.721,93	531.261,01	-798.460,92	308.905,03
101.1.2.3	CATEGORIA 3 - ONERI FINANZIARI																
7020	INTERESSI PASSIVI SU CONTI CORRENTI BANCARI	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 3 - ONERI FINANZIARI	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
101.1.2.4	CATEGORIA 4 - ONERI TRIBUTARI																
8010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	16.400,00	0,00	16.400,00	4.742,12	0,00	4.742,12	-11.657,88	4.400,07	2.200,07	2.200,00	4.400,07	0,00	20.800,07	6.942,19	-13.857,88	2.200,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - ONERI TRIBUTARI	16.400,00	0,00	16.400,00	4.742,12	0,00	4.742,12	-11.657,88	4.400,07	2.200,07	2.200,00	4.400,07	0,00	20.800,07	6.942,19	-13.857,88	2.200,00
101.1.2.6	CATEGORIA 6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
10010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI, SPESE LEGALI	14.600,00	0,00	14.600,00	231,00	2.954,72	3.185,72	-11.414,28	131,95	0,00	0,00	0,00	-131,95	14.731,95	231,00	-14.500,95	2.954,72
10040	SPESE DI REALIZZO ENTRATE	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
10050	ALTRE SPESE NON CLASSIFICABILI	0,00	108.227,79	108.227,79	0,00	0,00	0,00	-108.227,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.227,79	0,00	-108.227,79	0,00
10052	EROGAZIONI AL MEF TAGLI RISPARMI DI SPESA	0,00	179.416,59	179.416,59	179.416,59	0,00	179.416,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.416,59	179.416,59	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	64.600,00	287.644,38	352.244,38	179.647,59	2.954,72	182.602,31	-169.642,07	131,95	0,00	0,00	0,00	-131,95	352.376,33	179.647,59	-172.728,74	2.954,72
101.1.4	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO IV - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI																
101.1.4.2	CATEGORIA 2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO																
3050	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	45.000,00	0,00	45.000,00	602,05	0,00	602,05	-44.397,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	602,05	-44.397,95	0,00
	TOTALE CATEGORIA 2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	45.000,00	0,00	45.000,00	602,05	0,00	602,05	-44.397,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	602,05	-44.397,95	0,00

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
101.1.5	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO V - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																
101.1.5.1	CATEGORIA 1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																
3150	ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI ED ONERI	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. II Direttore	1.373.380,79	757.632,54	2.105.513,33	803.023,42	246.776,40	1.049.799,82	0,00	699.157,51	283.379,59	295.582,56	578.962,15	9,90	2.804.670,84	1.086.403,01	0,00	542.358,96
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	1.373.380,79	757.632,54	2.105.513,33	803.023,42	246.776,40	1.049.799,82	-1.055.713,51	699.157,51	283.379,59	295.582,56	578.962,15	-120.205,26	2.804.670,84	1.086.403,01	-1.718.267,83	542.358,96
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE																
101.2.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - INVESTIMENTI																
101.2.1.1	CATEGORIA 1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																
11081	SOMME PER INVESTIMENTI	122.787,00	196.856,66	319.643,66	12.164,77	29.664,48	41.829,25	-277.814,41	143.538,72	45.190,00	89.197,32	134.387,32	-9.151,40	463.182,38	57.354,77	-405.827,61	118.861,80
11090	INTERVENTI SU BENI DI INTERESSE STORICO E PAESAGGISTICO	0,00	460.275,85	460.275,85	0,00	0,00	0,00	-460.275,85	43.478,26	0,00	43.478,26	43.478,26	0,00	503.754,11	0,00	-503.754,11	43.478,26
11091	SOMME PER INVESTIMENTI MAB	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	12.200,00	11.590,00	610,00	12.200,00	0,00	92.200,00	11.590,00	-80.610,00	610,00
11190	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO, TUTELA, RECUPERO E BONIFICA AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.017,39	0,00	68.017,39	68.017,39	0,00	68.017,39	0,00	-68.017,39	68.017,39
11191	INTERVENTI FINALIZZATI AL RIPRISTINO DEI MURETTI A SECCO (VINCOLATI)	0,00	467.600,00	467.600,00	0,00	0,00	0,00	-467.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.600,00	0,00	-467.600,00	0,00
11192	INTERVENTI FINALIZZATI AL RIPRISTINO DELLA RETE SENTIERISTICA (VINCOLATI)	0,00	442.728,26	442.728,26	0,00	0,00	0,00	-442.728,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.728,26	0,00	-442.728,26	0,00
11320	INTERVENTI FINALIZZATI ALLO SVILUPPO TURISTICO - DESTIMED	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	150,00	0,00	-150,00	0,00
11361	RISTRUTTURAZIONE DI STAZIONI CARABINIERI PARCO (DPCM 17.11.2020)	0,00	197.262,86	197.262,86	0,00	0,00	0,00	-197.262,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.262,86	0,00	-197.262,86	0,00
11371	PROGETTO UPPER	0,00	18.940,00	18.940,00	0,00	0,00	0,00	-18.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.940,00	0,00	-18.940,00	0,00
11390	BIODIVERSITA' E RETI ECOLOGICHE	0,00	160.000,00	160.000,00	4.569,10	41.118,00	45.687,10	-114.312,90	34.860,88	34.361,02	499,86	34.860,88	0,00	194.860,88	38.930,12	-155.930,76	41.617,86
11391	PIANO DI GESTIONE DELLA ZPS E DEI SIC INCLUSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.760,00	0,00	14.760,00	14.760,00	0,00	14.760,00	0,00	-14.760,00	14.760,00
11400	ATTIVITA' PER LA REALIZZAZIONE DEL PIANO DEL PARCO	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00
11401	ATTIVITA' PER LA REALIZZAZIONE E LA GESTIONE DEL PIANO DEL PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.415,04	0,00	11.415,04	11.415,04	0,00	11.415,04	0,00	-11.415,04	11.415,04
11404	SPESE PER IL PROGETTO DI BIKE SHARING	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
11410	INVESTIMENTI PER INTERVENTI ISTITUZIONALI DELL'ENTE PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	-255,00	255,00	0,00	-255,00	0,00

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
11492	GESTIONE DELLE ZSC MARINE	0,00	70.000,00	70.000,00	6.710,00	34.263,57	40.973,57	-29.026,43	92.891,43	84.784,14	8.060,00	92.844,14	-47,29	162.891,43	91.494,14	-71.397,29	42.323,57
12000	FONDI MITE - MITIGAZIONE E ADATTAMENTO CAMBIAMENTI CLIMATICI 2019	5.546.029,42	-5.546.029,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.139.291,00	5.000,00	1.937.880,45	1.942.880,45	-1.196.410,55	3.139.291,00	5.000,00	-3.134.291,00	1.937.880,45
12001	FINANZIAMENTO MITE PARCHI CLIMA 2020	0,00	2.410.020,00	2.410.020,00	0,00	0,00	0,00	-2.410.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.410.020,00	0,00	-2.410.020,00	0,00
12002	FINANZIAMENTO MITE PARCHI CLIMA 2021	0,00	3.144.000,00	3.144.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.144.000,00	0,00	-3.144.000,00	0,00
12012	CARTA EUROPEA TURISMO SOSTENIBILE CETS	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	42.700,00	0,00	42.700,00	42.700,00	0,00	122.700,00	0,00	-122.700,00	42.700,00
12013	RICERCA E SVILUPPO, VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELLA MISSIONE DEL PARCO LIFE17 SAMFIX	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	305.790,31	0,00	305.790,31	305.790,31	0,00	455.790,31	0,00	-455.790,31	305.790,31
12014		0,00	58.053,29	58.053,29	0,00	0,00	0,00	-58.053,29	886.604,23	180.876,26	702.720,27	883.596,53	-3.007,70	944.657,52	180.876,26	-763.781,26	702.720,27
	TOTALE CATEGORIA 1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	5.668.816,42	8.325.736,92 -5.546.029,42	8.448.523,92	23.443,87	105.046,05	128.489,92	0,00 -8.320.034,00	4.795.952,26	361.801,42	3.225.128,90	3.586.930,32	0,00 -1.209.021,94	13.244.476,18	385.245,29	0,00 -12.859.230,89	3.330.174,95
101.2.1.2	CATEGORIA 2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																
12010	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
12030	ACQUISTO DI MACCHINE ED ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	0,00	92.589,00	92.589,00	0,00	0,00	0,00	-92.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.589,00	0,00	-92.589,00	0,00
12050	ACQUISTO DI AUTOMEZZI, ATTREZZATURE, MEZZI, ECC.	0,00	108.370,00	108.370,00	9.302,38	22.695,05	31.997,43	-76.372,57	84.683,39	84.683,39	0,00	84.683,39	0,00	193.053,39	93.985,77	-99.067,62	22.695,05
12060	STRUTTURE ED ATTREZZATURE PER IL PERSONALE DI SORVEGLIANZA	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	366,00	0,00	0,00	0,00	-366,00	30.366,00	0,00	-30.366,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 2 - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	330.959,00 0,00	330.959,00	9.302,38	22.695,05	31.997,43	0,00 -298.961,57	85.049,39	84.683,39	0,00	84.683,39	0,00 -366,00	416.008,39	93.985,77	0,00 -322.022,62	22.695,05
101.2.1.4	CATEGORIA 4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI																
14070	PREMIO ANNUALE POLIZZA ASSICURATIVA PER INDENNITA' LIQUIDAZIONE PERSONALE (TFR)	0,00	141.493,00	141.493,00	28.018,01	0,00	28.018,01	-113.474,99	1.769,70	0,00	1.769,70	1.769,70	0,00	143.262,70	28.018,01	-115.244,69	1.769,70
	TOTALE CATEGORIA 4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	141.493,00 0,00	141.493,00	28.018,01	0,00	28.018,01	0,00 -113.474,99	1.769,70	0,00	1.769,70	1.769,70	0,00 0,00	143.262,70	28.018,01	0,00 -115.244,69	1.769,70
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. Il Direttore	5.668.816,42	8.798.188,92 -5.546.029,42	8.920.975,92	60.764,26	127.741,10	188.505,36	0,00 -8.732.470,56	4.882.771,35	446.484,81	3.226.898,60	3.673.383,41	0,00 -1.209.387,94	13.803.747,27	507.249,07	0,00 -13.296.498,20	3.354.639,70
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	5.668.816,42	8.798.188,92 -5.546.029,42	8.920.975,92	60.764,26	127.741,10	188.505,36	0,00 -8.732.470,56	4.882.771,35	446.484,81	3.226.898,60	3.673.383,41	0,00 -1.209.387,94	13.803.747,27	507.249,07	0,00 -13.296.498,20	3.354.639,70
101	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 101 - IL DIRETTORE																
101.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
101.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
101.4.1.1	CATEGORIA 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
21010	RITENUTE ERARIALI	150.000,00	0,00	150.000,00	48.773,40	0,00	48.773,40	-101.226,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	48.773,40	-101.226,60	0,00
21020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000,00	0,00	80.000,00	17.904,87	0,00	17.904,87	-62.095,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	17.904,87	-62.095,13	0,00
21030	RITENUTE DIVERSE	20.000,00	0,00	20.000,00	6.446,20	0,00	6.446,20	-13.553,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.446,20	-13.553,80	0,00
21040	VERSAMENTO IVA DA SCISSIONE PAGAMENTI	500.000,00	0,00	500.000,00	99.255,88	0,00	99.255,88	-400.744,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	99.255,88	-400.744,12	0,00
21050	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	278,00	278,00	-49.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	278,00
21100	RITENUTE D'ACCONTO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	50.000,00	0,00	50.000,00	5.356,27	0,00	5.356,27	-44.643,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	5.356,27	-44.643,73	0,00
21130	FONDO PICCOLA CASSA	1.500,00	0,00	1.500,00	990,00	0,00	990,00	-510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	990,00	-510,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	851.500,00	0,00	851.500,00	178.726,62	278,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	178.726,62	-672.495,38	278,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. Il Direttore	851.500,00	0,00	851.500,00	178.726,62	278,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	178.726,62	-672.495,38	278,00
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	851.500,00	0,00	851.500,00	178.726,62	278,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	178.726,62	-672.495,38	278,00
	Riepilogo dei titoli																
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"																
	Titolo I	1.373.380,79	732.132,54	2.105.513,33	803.023,42	246.776,40	1.049.799,82	-1.055.713,51	699.157,51	283.379,59	295.582,56	578.962,15	-120.195,36	2.804.670,84	1.086.403,01	-1.718.267,83	542.358,96
	Titolo II	5.668.816,42	3.252.159,50	8.920.975,92	60.764,26	127.741,10	188.505,36	-8.732.470,56	4.882.771,35	446.484,81	3.226.898,60	3.673.383,41	-1.209.387,94	13.803.747,27	507.249,07	-13.296.498,20	3.354.639,70
	Titolo IV	851.500,00	0,00	851.500,00	178.726,62	278,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	178.726,62	-672.495,38	278,00
	Totale delle uscite Centro di responsabilità amm.va "Il Direttore"	7.893.697,21	3.984.292,04	11.877.989,25	1.042.514,30	374.795,50	1.417.309,80	-10.460.679,45	5.581.928,86	729.864,40	3.522.481,16	4.252.345,56	-1.329.583,30	17.459.918,11	1.772.378,70	-15.687.539,41	3.897.276,66
	Riepilogo delle uscite di tutti i Centri di responsabilità amm.va																
	Titolo I	1.373.380,79	732.132,54	2.105.513,33	803.023,42	246.776,40	1.049.799,82	-1.055.713,51	699.157,51	283.379,59	295.582,56	578.962,15	-120.195,36	2.804.670,84	1.086.403,01	-1.718.267,83	542.358,96
	Titolo II	5.668.816,42	3.252.159,50	8.920.975,92	60.764,26	127.741,10	188.505,36	-8.732.470,56	4.882.771,35	446.484,81	3.226.898,60	3.673.383,41	-1.209.387,94	13.803.747,27	507.249,07	-13.296.498,20	3.354.639,70
	Titolo IV	851.500,00	0,00	851.500,00	178.726,62	278,00	179.004,62	-672.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.500,00	178.726,62	-672.495,38	278,00
	TOTALE	7.893.697,21	3.984.292,04	11.877.989,25	1.042.514,30	374.795,50	1.417.309,80	-10.460.679,45	5.581.928,86	729.864,40	3.522.481,16	4.252.345,56	-1.329.583,30	17.459.918,11	1.772.378,70	-15.687.539,41	3.897.276,66
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.893.697,21	3.984.292,04	11.877.989,25	1.042.514,30	374.795,50	1.417.309,80	-10.460.679,45	5.581.928,86	729.864,40	3.522.481,16	4.252.345,56	-1.329.593,20	17.459.918,11	1.772.378,70	-15.687.539,41	3.897.276,66

CONTO ECONOMICO (art.2425 c.c) Allegato 11 DPR 97/2003

		2021		2020	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.400,00			
2)	variazione delle rimanenze di prodotti in 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 conto e	1.881.594,00		1.345.211,00	
a)	contributi di competenza dell'esercizio	396.324,00		329.291,00	
b)	proventi per conciliazioni ammende	15.694,00		17.706,00	
c)	radiazioni residui passivi	120.195,00		40.314,00	
d)	poste correttive e compensative di uscite				
	Totale valore della produzione	2.415.207,00	2.415.207,00	1.732.522,00	1.732.522,00
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6)	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci				
7)	per servizi	602.523,00	602.523,00	778.684,00	778.684,00
8)	per godimento di beni di terzi	-		-	
9)	per il personale		268.944,00		386.239,00
a)	salari e stipendi	126.198,00		220.932,00	
b)	oneri sociali	59.241,00		93.447,00	
c)	trattamento fine rapporto	9.012,00		18.751,00	
d)	trattamento quiescenza e simili				
e)	altri costi	74.493,00		53.109,00	
		-	-	-	-
10)	Ammortamenti e svalutazioni		396.324,00		335.688,00
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	335.352,00		276.224,00	
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	60.972,00		53.067,00	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d)	svalutazione dei crediti dell'attivo circolante e disponibili liquide (radiazioni residui attivi)			6.397,00	
		-	-	-	-
11)	variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12)	accantonamenti per rischi				
13)	altri accantonamenti				
14)	oneri diversi di gestione	187.345,00	187.345,00	192.945,00	192.945,00
	Totale costi della produzione	1.455.136,00	1.455.136,00	1.693.556,00	1.693.556,00
	Differenza tra valore e costo della produzione	960.071,00	960.071,00	38.966,00	38.966,00
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15)	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
16)	altri proventi finanziari				
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	1.695,00			
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	10.352,00			
	Totale altri proventi finanziari	- 12.047,00	12.047,00	-	-
17)	interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti				
17-bis)	utili e perdite su cambi				
	Totale (15+16-17)	12.047,00	12.047,00	-	-
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18)	rivalutazioni				
a)	di partecipazioni				
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c)	di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d)	di strumenti finanziari derivati				
19)	svalutazioni				
a)	di partecipazioni				
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d)	di strumenti finanziari derivati;				
	Totale delle rettifiche (18 - 19)	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	972.118,00	972.118,00	38.966,00	38.966,00
20)	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
21)	UTILE o PERDITA di Esercizio	972.118,00	972.118,00	38.966,00	38.966,00

Ente Parco Nazionale del Circeo**Quadro di riclassificazione dei risultati economici****ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

	ANNO 2021	ANNO 2020	
	Parziali	Parziali	+ 0 -
A) RICAVI	2.415.207,00	1.732.522,00	682.685,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati in corso su ordinazione	,	,	
B VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	2.415.207,00	1.732.522,00	682.685,00
Consumi di materie prime e servizi esterni	602.523,00	778.684,00	-176.161,00
C) VALORE AGGIUNTO	1.812.684,00	953.838,00	858.846,00
Costo del lavoro	268.944,00	386.239,00	-117.295,00
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	1.543.740,00	567.599,00	976.141,00
Ammortamenti	396.324,00	329.291,00	67.033,00
Stanziamenti a fondi rischi e oneri			
Saldo proventi e oneri diversi	187.345,00	199.342,00	-11.997,00
E. RISULTATO OPERATIVO	960.071,00	38.966,00	921.105,00
Proventi e oneri finanziari	12.047,00		12.047,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE			
Proventi e oneri straordinari			0,00
E. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	972.118,00	38.966,00	933.152,00
Imposte d'esercizio			
AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	972.118,00	38.966,00	933.152,00

STATO PATRIMONIALE - ANNO 2021

Allegato 13

(art.42, comma 1, DPR 97/03)

	ANNO 2021	ANNO 2020	PASSIVITA'	ANNO 2021	ANNO 2020
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
<i>I. Immobilizzazioni Immateriali</i>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	€ 33.184	€ 33.184	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di sviluppo	€ 532.729	€ 515.245	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	€ 41.529	€ 67.457	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 3.354.639	€ 4.882.771	VII.I Riserva da arr. Unità di euro	€ 2.712.558	€ 2.673.592
7) Altre	€ 152.421	€ 162.949	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 972.118	€ 38.966
			IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio		
Totale	€ 4.114.502	€ 5.661.606	Totale patrimonio netto (A)	€ 3.684.676	€ 2.712.558
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati			1) Per contributi a destinazione vincolata		
2) impianti e macchinari	€ 113.206	€ 118.347	2) Per contributi indistinti per la gestione		
3) attrezzature industriali e commerciali	€ 293.866	€ 177.331	3) Per contributi in natura		
4) automezzi e motomezzi	€ 17.839	€ 28.575	Totale Contributi in conto capitale (B)	€ 0	€ 0
5) Macchine per ufficio e hardware	€ 25.895	€ 19.697			
6) Mobili e arredi	€ 32.980	€ 33.076	C) FONDI AMORTAMENTO		
7) Altri beni	€ 14.640	€ 19.520	Totale		
Totale	€ 498.426	€ 396.546	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>			2) per imposte		
1) Partecipazioni in:			3) per altri rischi ed oneri futuri		
a) imprese controllate			4) per ripristino investimenti		
b) imprese collegate			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	€ 0	€ 0
c) imprese controllanti			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 122.487	€ 141.493
d) altre imprese			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti			1) obbligazioni		
2) Crediti:			2) verso le banche		
a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori		
b) verso imprese collegate			4) acconti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	€ 54.923	€ 74.201	5) debiti verso fornitori	€ 3.897.277	€ 5.581.929
d) verso altri			6) rappresentati da titoli di credito		
3) Altri titoli			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
4) Crediti finanziari diversi			8) debiti tributari		
Totale	€ 54.923	€ 74.201	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
Totale immobilizzazioni (B)	€ 4.667.851	€ 6.132.353	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
<i>I. Rimanenze</i>			12) debiti diversi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			Totale	€ 4.019.764	€ 5.723.422
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			Totale Debiti (E)	€ 4.019.764	€ 5.723.422
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci			F) RATEI E RISCONTI		
5) acconti			1) Ratei passivi	€ 12.082.678	€ 8.054.943
Totale	€ 0	€ 0	2) Risconti passivi		
<i>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			3) Aggi su prestiti		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			4) Riserve tecniche		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			Totale ratei e risconti (F)	€ 12.082.678	€ 8.054.943
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	€ 2.721.550	€ 1.903.777	Totale passivo e netto	€ 19.787.118	€ 16.490.923
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri					
Totale	€ 2.721.550	€ 1.903.777			
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	€ 12.397.717	€ 8.454.793			
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa					
Totale	€ 12.397.717	€ 8.454.793			
Totale attivo circolante (C)	€ 15.119.267	€ 10.358.570			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Riscontri attivi					
Totale ratei e risconti (D)	€ 0	€ 0			
Totale attivo	€ 19.787.118	€ 16.490.923			

ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO

Elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente alla data di chiusura il cui conto si riferisce (31/12/2021) con l'indicazione delle rispettive destinazioni dell'eventuale reddito da essi prodotto

NULLA

Sabaudia 28/04/2022

Il Direttore FF dell'Ente Parco Nazionale del Circeo

(giusta Delib. VicePres. n. 03/2022)

Dott.ssa Ester Del Boye

Ester Del Boye





Nota integrativa al Rendiconto Generale 2021

Il Rendiconto generale (art. 38 del D.P.R. 97/03) è composto da:

- a) il conto di bilancio, nel quale sono inclusi:
 - a. il rendiconto finanziario decisionale (Allegato n. 9 al DPR 97/03 – come da art. 39 dello stesso);
 - b. il rendiconto finanziario gestionale (Allegato n. 10 al DPR 97/03– come da art. 39 dello stesso).
- b) il conto economico, composto da:
 - a. il conto economico (Allegato n. 11 al DPR 97/03 – come da art. 41 dello stesso), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili;
 - b. è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti (Allegato n. 12 al DPR 97/03 – come da art. 41 dello stesso);
- c) composto da:
 - a. lo stato patrimoniale (Allegato n. 13 al DPR 97/03 – come da art. 42 dello stesso) è redatto secondo lo schema previsto dallo articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile;
 - b. allo stato patrimoniale è allegato un elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente alla data di chiusura dell'esercizio cui il conto si riferisce, con l'indicazione delle rispettive destinazioni e dell'eventuale reddito da essi prodotto;
- d) la nota integrativa (art. 41 DPR 97/03).

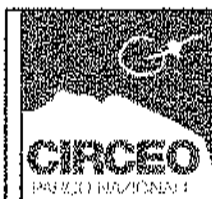
Al rendiconto generale sono allegati:

- a) la situazione amministrativa (Allegato n. 15 al DPR 97/03 – come da art. 45 dello stesso);
- b) la relazione sulla gestione redatta nel rispetto dell'articolo 2428 del codice civile, in quanto applicabile (art. 46 del DPR 97/03);
- c) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

Il conto del bilancio in relazione alla classificazione del preventivo finanziario, evidenzia le risultanze della gestione, delle entrate e delle uscite e si articola in due parti:

- a) il rendiconto finanziario decisionale;
- b) il rendiconto finanziario gestionale.





Per la redazione del conto economico e dello stato patrimoniale si applicano, rispettivamente, le disposizioni contenute negli artt. 2425 e 2424 del codice civile ed è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

La **Nota integrativa**, è un documento illustrativo di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'ente nei suoi settori operativi, nonché i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio ed ogni eventuale informazione e schema utile ad una migliore comprensione dei dati contabili; essa rappresenta, pertanto, la terza parte del bilancio d'esercizio, è disciplinata dall'art. 41 del D.P.R. 97/2003, in riferimento al quale le informazioni dettagliate in essa contenute devono in ogni caso riguardare:

- gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
- l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico;
- l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive;
- le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva;
- la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale;
- l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione;
- la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico;
- l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione;
- la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché,



per quelli attivi, la loro classificazione in base al diverso grado di esigibilità;

- la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate;
- i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente;
- l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i commessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri.

Quindi, in base ai richiami di cui al citato art. 41 del D.P.R. 97/2003, la Nota integrativa deve essere pertanto redatta anche nel rispetto:

- dell'articolo 2427 del codice civile che ne stabilisce il contenuto;
- degli altri articoli del C.C. che contengono prescrizioni atte a completare le richieste di informazioni (articoli 2361, 2423, 2423 bis, 2424, 2426, 2447, 2447 bis, 2497, 2631);
- delle altre norme vigenti in materia.

Secondo l'art. 41 del DPR 97/2003 la Nota integrativa si articola nelle seguenti cinque parti:

1. criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale;
2. analisi delle voci del conto del bilancio;
3. analisi delle voci dello stato patrimoniale;
4. analisi delle voci del conto economico;
5. altre notizie integrative.

La Nota integrativa pertanto contiene, in base alle norme vigenti, oltre a quanto sopra esposto:

- A. Informazioni sulle valutazioni e sui principi di redazione del bilancio;
- B. Informazioni sui contenuti e sulla classificazione delle voci;
- C. Informazioni sulle variazioni nella situazione patrimoniale e finanziaria;





- D. Informazioni sulla gestione finanziaria;
- E. Informazioni sulle partecipazioni in altre società;
- F. Informazioni atte ad ampliare le conoscenze sulla situazione economica;
- G. Informazioni sui titoli emessi dalla società;
- H. Informazioni richieste dalla legge 72/1983;
- I. Informazioni richieste dal D.Lgs. 344/2003.

Tali notizie vengono riportate nei "Criteri di valutazione (par. 1 seguente).

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i principi generali di cui alla summenzionata normativa.

I valori espressi nel conto economico e nello stato patrimoniale sono arrotondati all'euro.

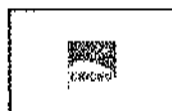
I. Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

A) Informazioni sulle valutazioni e sui principi di redazione del bilancio

a) *Criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato (Art. 2427/1):* non sono state applicate rettifiche di valore o conversione di valori non espressi in Euro, non risultandone presenti.

b) *Motivazione circa le eventuali modifiche dei criteri di ammortamento delle immobilizzazioni e dei coefficienti applicati (Art. 2426/2):* per la redazione del rendiconto generale 2021 sono stati utilizzati i seguenti criteri di ammortamento:

- Per i beni immobili è utilizzata l'aliquota del 3% annuo (è comunque da rilevare che non risultano beni immobili in proprietà dell'Ente);
- Per le immobilizzazioni immateriali, per gli interventi di manutenzione straordinaria su beni mobili di terzi è stato utilizzato il criterio dell'ammortamento quinquennale





(20% annuo);

- Per l'ammortamento dei beni mobili sono stati utilizzati i criteri previsti dalla Circolare prot. n. 000001 del 26.1.2010 del MEF-RGS per l'ammortamento dei beni di proprietà dello Stato;

c) *Ragioni dell'iscrizione in bilancio delle partecipazioni in imprese controllate e collegate al costo di acquisto, in sostituzione di un valore inferiore del corrispondente patrimonio netto della partecipata (Art. 2426/3/4):* l'Ente non dispone di partecipazioni in imprese.

d) *Motivazioni relative all'ampliamento temporale del processo di ammortamento dell'avviamento oltre i cinque anni consentiti, ma, comunque, entro il periodo di normale utilizzazione (Art. 2426/6):* il processo di ammortamento è stato applicato secondo i criteri già sopra espressi.

e) *Indicazione della riserva occulta del magazzino (normalmente detta riserva Lifo - Last in first out) (Art. 2426/10):* non esistente. Il valore dei beni mobili in magazzino destinati alla distribuzione gratuita al pubblico è stato stimato sulla base del costo medio unitario di acquisto.

f) *Precisazioni sulle eventuali deroghe a norme specifiche di legge, adottate in casi eccezionali al fine di rispettare la clausola generale sulla corretta e veritiera rappresentazione della realtà. Tali deroghe devono essere motivate e, inoltre, deve essere indicata la loro influenza sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico (Art. 2423/c4):* nessuna deroga adottata.

g) *Precisazione dei cambiamenti intervenuti nell'applicazione dei criteri di valutazione, con l'indicazione della motivazione e dell'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico (Art. 2423 bis c.2):* nessun cambiamento intervenuto.

h) *Eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio (Art. 2427/6bis):* l'Ente non è soggetto a cambi valutari non avendo attività rilevante in materia.





B) Informazioni sui contenuti e sulla classificazione delle voci

I punti da trattare sono i seguenti.

a) *Indicazioni sulla composizione delle seguenti voci:*

"costi di impianto e di ampliamento" e "costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento (Art. 2427/3);;

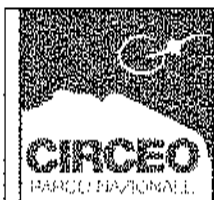
- I *"costi di impianto e di ampliamento"* di € 33.184,00 sono riferiti alla progettazione esecutiva relativa alla tipologia IV del progetto "realizzazione di interventi finalizzati alla mitigazione e all'adattamento ai cambiamenti climatici da parte degli enti parco" e non subiscono variazioni in aumento;
- Le immobilizzazioni immateriali nei *"costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità"* in questi costi rientra il Progetto LIFE17 SAMFIX co-finanziato dalla U.E. e i progetti del Parco finalizzati alla comunicazione, fruizione e valorizzazione del territorio. Il valore complessivo al 31/12/2020 è di € 515.244,78 incrementato nel 2021 di € 243.600,72. ;
- *"ratei e risconti attivi" e "ratei e risconti passivi" e "altri fondi" dello stato patrimoniale, quando il loro ammontare sia apprezzabile, nonché la composizione della voce "altre riserve" (Art. 2427/7):*

I risconti passivi, contributi pubblici di parte capitale, sono stati incrementati con il valore degli accertamenti dell'anno e diminuiti per la parte di competenza.

Il calcolo dei risconti passivi si specifica il loro calcolo come segue:

Stato patrimoniale		
	01/01/2021	€ 8.054.943
Risconti passivi	Trasfer. Contr c/cap.	€ 4.653.613
	ammortamento di competenza	-€ 396.324
	Radiazione residui attivi	-€ 210.276
	Rimborso crediti ass.vi	-€19.278





	Totale generale al 31.12.21	€ 12.082.678
--	------------------------------------	---------------------

- *differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni, l'ammontare, contabilizzato in bilancio, delle imposte anticipate attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni della mancata iscrizione (Art. 2427/7bis): nessuna rilevata;*
- *voci di patrimonio netto, ove, per le singole voci è necessario specificare, in appositi prospetti, la loro origine, la possibilità di utilizzazione e di distribuibilità, l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (Art. 2427/7bis): tale descrizione è riportata nelle note dello Stato patrimoniale;*

b) *Precisazione e commento circa le eventuali deroghe ai principi di classificazione delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico. Suddivisione degli importi relativi a voci raggruppate nei due documenti contabili (raggruppamenti consentiti quando l'importo delle voci è irrilevante o quando esso favorisce la chiarezza del bilancio). La nota integrativa deve indicare in modo chiaro ed esaustivo le voci che sono oggetto del raggruppamento. Precisazione e commento circa la non comparabilità delle voci con quelle del precedente esercizio, l'adattamento di queste voci o l'impossibilità dell'adattamento stesso (Art. 2423 ter c.2 e 5): nessuna deroga applicata, e nessun raggruppamento applicato, rispetto a quanto previsto dal D.P.R. 97/2003.*

c) *Precisazione, se ciò è necessario alla comprensione del bilancio, se un elemento dell'attivo o del passivo patrimoniale ricada anche sotto altre voci dello stesso (Art. 2423 ter c.5 e Art. 2424/2): nessun caso in questione.*

C) Informazioni sulle variazioni nella situazione patrimoniale e finanziaria

Devono essere fornite indicazioni sui movimenti intervenuti nell'esercizio.

a) *Movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni, sia immateriali, che materiali e finanziarie. Per*





ciascuna voce deve essere indicato il costo storico o originario, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni, le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio; le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio; il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio (Art. 2427/2): I valori patrimoniali relativi alle immobilizzazioni sono aggiornate a seguito della ricognizione e rinnovo inventario del 2018. Tali informazioni vengono riportate nelle voci dello Stato patrimoniale.

b) *Le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo; in particolare, per le voci di patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente (il valore iniziale, la formazione e le utilizzazioni - Art. 2427/4):* tali informazioni vengono riportate nelle voci dello Stato patrimoniale.

D) Informazioni sulla gestione finanziaria

Si tratta di segnalare i dati rilevanti ai fini di un giudizio sulla situazione finanziaria dell'ente.

a) *Distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni, e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche (Art. 2427/6):* tali informazioni vengono riportati nella delibera di riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2021 facente parte integrante del presente rendiconto.

b) *Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale; notizie sulla composizione e natura di tali impegni e dei conti d'ordine, la cui conoscenza sia utile per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della società, specificando quelli relativi a imprese: controllate, collegate, controllanti, sottoposte al controllo di queste ultime (Art. 2427/9):* non ne risultano.

c) *Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, distintamente per ogni voce (Art. 2427/8):* Non risultano

d) *Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari, relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche, e altri debiti (punto 17 del conto economico) (Art. 2427/12):* Non rilevano.





e) *Numero e caratteristiche degli strumenti finanziari emessi dalla società, diversi dalle azioni e dalle obbligazioni, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e partecipativi che conferiscono e delle principali caratteristiche delle operazioni relative (Art. 2427/19):* nessuno, non applicabile.

f) *Finanziamenti effettuati dai soci alla società, ripartiti per scadenze e con la separata indicazione di quelli con clausola di post erogazione rispetto agli altri creditori (Art. 2427/19 bis):* nessuno, non applicabile per la natura dell'Ente (non di natura societaria).

g) *Dati richiesti dall'articolo 2447-septies comma 3 con riferimento ai patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447-bis (Art. 2427/20):* nessuno.

h) *Dati richiesti dall'articolo 2447-decies, comma 8 (Art. 2427/21):* nessuno.

i) *Distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti e dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine (Art. 2427/6 ter):* nessuno.

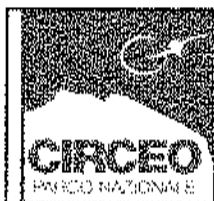
E) Informazioni sulle partecipazioni in altre società

a) *L'elenco delle partecipazioni, possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in imprese controllate e collegate, indicando per ciascuna: la denominazione, la sede, il capitale, l'importo del patrimonio netto, l'utile o la perdita dell'ultimo esercizio, la quota posseduta, il valore attribuito in bilancio o il corrispondente credito (Art. 2427/5):* l'Ente non possiede nessuna partecipazione societaria. L'Ente risulta invece socio di Federparchi (Associazione): giusto atto del Consiglio Direttivo dell'anno 2008;

b) *Devono inoltre essere fornite le motivazioni della differenza fra il patrimonio netto e il valore attribuito in bilancio (Art. 2426/3):* nessuna differenza.

c) *Ragioni dell'esonero dall'obbligo di redigere il bilancio consolidato per i gruppi di minori dimensioni, ossia per quelli che, per due esercizi consecutivi, non hanno superato due dei seguenti limiti: totale attività: 12.500.000,00 euro, totali ricavi delle vendite e delle prestazioni: 25.000.000,00 euro, - totale dipendenti (media): 250 (Art. 27/5 del decreto legislativo 127/1991):* l'Ente Parco, per natura non societaria e per assenza di proprietà e partecipazioni in aziende, società





o simili non ha l'obbligo in oggetto.

d) *Ragioni dell'esonero dall'obbligo di redigere il bilancio consolidato nel caso di redazione del bilancio consolidato da parte della controllante in presenza delle condizioni di cui all'articolo 27/3 del decreto legislativo 127/1991. In tale ipotesi occorre indicare la denominazione e la sede di tale controllante e depositare all'ufficio del registro delle imprese copia in lingua italiana del bilancio consolidato, della relazione sulla gestione, della relazione dell'organo di controllo. Art 27/5 del decreto legislativo 127/1991: non applicabile per la natura dell'Ente.*

e) *Prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita, sulla società che compila la nota integrativa, attività di direzione e di coordinamento (Art.2497 bis/4): non applicabile per la natura dell'Ente.*

f) *Informazioni sull'avvenuta assunzione di partecipazioni in altre imprese comportante una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime (Art 2361): non ci sono partecipazioni dell'Ente in altre società od imprese.*

F) Informazioni atte ad ampliare le conoscenze sulla situazione economica

Si tratta di fornire i seguenti dati.

a) *Se significativa, la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche (Art. 2427/10): non significativa (tutta l'attività dell'Ente è nell'ambito del proprio contesto territoriale).*

b) *L'ammontare dei proventi da partecipazioni, diversi dai dividendi (punto 15 del conto economico - Art. 2427/11): nessuno.*

c) *Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria (Art. 2427/15):*

l'Ente Parco Nazionale del Circeo alla data di redazione del presente documento ha in servizio n. 5 dipendenti di ruolo, di cui 1 di Categoria C e n. 4 di Categoria B a seguito di una cessazione di rapporto di lavoro per pensionamento, dal 01/08/2021, di un dipendente di categoria B; Con decreto n. 232 del 30/10/2015 il Dott. Paolo Cassola è stato nominato Direttore dell'Ente Parco Nazionale del Circeo. Il contratto a tempo determinato con il Dott. Cassola è stato stipulato il 11/11/2015 con





decorrenza 12/11/2015 ed è cessato l'11/11/2020. Alla data della redazione del presente rendiconto la posizione del Direttore è ancora vacante e le funzioni vengono svolte dall'Unico funzionario in servizio a seguito di nomina del Presidente e successive proroghe. Nell'anno 2021 hanno prestato servizio presso l'Ente nell'ambito di una Convenzione prevista all'art. 2 comma 5 del D.P.R. 04/04/2005 con il Reparto Carabinieri di Fogliano n. 5 OTI (Operai a Tempo Indeterminato) e 1 unità in distacco dal MIPAAF.

e) *L'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria (Art. 2427/16):*

Presidente: Indennità di carica prevista dalle vigenti disposizioni normative e aggiornata con i tagli previsti dalle norme in materia di contenimento della spesa pubblica € 26.972,00 oltre oneri.

Con Decreto del Ministro della Transizione Ecologica DEC/MIN/330 del 06/08/2021 con il quale è stato nominato Presidente dell'Ente Parco Nazionale del Circeo il Dott. Giuseppe Marzano;

Le funzioni di Presidente dal 01/01/2021 alla data di nomina del Presidente Dott. Giuseppe Marzano, sono state svolte dal Vice Presidente Vincenzo Cerasoli il cui compenso, per il solo periodo di vacanza della carica di Presidente, spetta nella misura prevista della indennità di carica del Presidente;

Per quanto riguarda il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti e i Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti l'Indennità di Carica è prevista dalle vigenti disposizioni normative e aggiornata con i tagli previsti dalle norme in materia di contenimento della spesa pubblica, al netto degli oneri, per il Presidente il compenso annuo spettante è € 1.656,72 mentre per ogni membro del collegio è di € 1.094,40;

Con Deliberazione del Presidente n. 10 del 05/10/2021 è stata individuata la dott.ssa Emanuela Pacifico come Organismo di Valutazione della Performance in forma monocratica dell'Ente PNC triennio 2021-2022-2023 a seguito della procedura selettiva pubblica finalizzata all'acquisizione di manifestazioni di interesse per la nomina dell'Organismo indipendente di valutazione della performance in forma monocratica. All'OIV si applica il compenso nella stessa misura del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti oltre gli oneri di legge;





f) *Le operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto, sulla base di un apposito progetto dal quale risulti: il valore attuale delle rate di canone non scadute quale determinato utilizzando tassi di interesse pari all'onere finanziario effettivo inerenti i singoli contratti; l'onere finanziario effettivo attribuibile ad essi e riferibile all'esercizio; l'ammontare complessivo al quale i beni oggetto di locazione sarebbero stati iscritti alla data di chiusura dell'esercizio qualora fossero stati considerati immobilizzazioni, con separata indicazione di ammortamenti, rettifiche e riprese di valore che sarebbero inerenti all'esercizio (Art. 2427/22): non presenti;*

Gli immobili in uso all'Ente, a seguito di una Convenzione onerosa con il Reparto Carabinieri di Fogliano sono del Demanio dello Stato in Uso Governativo al Raggruppamento Carabinieri per la Biodiversità.

g) *La misura e le motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata (ad esempio avviamento), facendo, a tal fine, esplicito riferimento al loro concorso alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile durata utile, e, per quanto determinabile, al loro valore di mercato, segnalando altresì le differenze rispetto a quelle operate negli esercizi precedenti ed evidenziando la loro influenza sui risultati economici dell'esercizio e sugli indicatori di redditività di cui sia stata data comunicazione (Art. 2427/3 bis):*

Le riduzioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali sono applicate nella misura dei rispettivi ammortamenti.

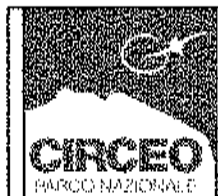
Informazioni contenute nella voce Stato Patrimoniale.

h) *Informazioni sui titoli emessi dalla società: nessun titolo emesso (non applicabile per la natura giuridica dell'Ente).*

i) *Informazioni richieste dalla legge 72/1983*

Si tratta delle informazioni che devono essere date in merito alle rivalutazioni monetarie dei beni,





eseguite dalla società: nessuna.

D) Informazioni richieste dal decreto legislativo 344/2003

Si tratta delle informazioni relative alle riserve e agli altri fondi di analoga natura relativamente al loro trattamento fiscale: nessuna.

2. Analisi delle voci del conto del bilancio

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto al rendiconto finanziario decisionale articolato per unità previsionali di base.

ENTRATE

Entrate correnti

Il totale delle “Entrate derivanti da trasferimenti correnti” (U.P.B. 1.1.2) accertate risulta pari ad € 1.881.593,65 aumentate di € 538.382,36 rispetto all’esercizio finanziario 2021 le cui entrate ammontavano a €1.343.211,29. Le entrate correnti sono rappresentate dai contributi del Ministero della Transizione Ecologica per le spese di natura obbligatoria dell’Ente per € 1.275.330,79, un finanziamento MITE per le ristrutturazioni dei comandi stazione parco di € 197.262,96, € 172.000,00 per contributo per la promozione di compostiere di comunità, € 65.000,00 per azioni di sistema ex cap.1551, € 172.000,00 per contributo a tariffazione puntuale per la promozione di compostiere di comunità;

Le “Altre entrate “(U.P.B. 1.1.3.) risultano accertate per € 29.140,56 e in aumento di € 9.434,31 nel 2020 ammontavano a € 19.706,25. Queste entrate sono relative nella misura di € 1.400,00 alle quote di iscrizione del corso per operatore abilitato al piano di gestione del daino, € 1.694,68 sono incassi su proventi maturati con la polizza TFR dipendenti e accreditati all’Ente con il riscatto delle posizioni nominative concluse a seguito della cessazione del rapporto di lavoro per pensionamento di un dipendente e per la scadenza del contratto del direttore. € 4.018,83 per entrate da indennizzo di polizza assicurativa su beni di proprietà dell’Ente riguardante un guasto di motore marino. € 15.693,75 sono “Proventi per conciliazione ammende”. € 5.289,30 quali accrediti per la





destinazione del 5 X mille.

Il totale delle entrate correnti (Titolo I) accertate è pari ad € 1.910.734,21, rispetto ad una previsione definitiva di € 1.615.267,16. La differenza è data sostanzialmente da maggiori contributi per finalità specifiche, quali quelle per le compostiere, trasferiti dal Ministero.

Entrate per alienazione dei beni patrimoniali e riscossione di crediti

Nel 2021 sono stati riscossi i crediti assicurativi sulla polizza TFR per i dipendenti, di € 19.278,02 per le posizioni cessate.

Entrate in conto capitale

Le entrate in Conto Capitale (Titolo II) provengono quasi tutte dalle "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale" (U.P.B. 1.2.2.). Il totale accertato pari ad € 4.653.612,86 rispetto al totale accertato per l'anno 2020 di € 2.794.993,65 evidenzia un incremento rispetto all'anno precedente pari a € 1.840.619,21.

Le entrate accertate, destinate agli investimenti sono date:

- Cap.14010 per riscossione crediti assicurativi polizza TFR di € 19.278,02
- Cap. 15010 contributo L. n.179 € 122.787,00
- Cap. 15030 contributi muretti a secco 2021 € 467.600,00
- Cap. 15030 Fondi sentieri 2021 € 399.250,00
- Cap. 15030 Fondo Clima 2020 € 482.004,00
- Cap. 1530 Contributo del MITE parchi clima 2021 € 3.143.753,84
- Cap.17030 Progetto Upper - Finanziamento Comune Di Latina € 18.940,00

Dal 2018 l'Ente partecipa ad un progetto Europeo LIFE17 SAMFIX co-finanziato per € 1.706.805,00, nell'anno 2019 viene assegnato dal MATTM un maxifondo per il clima. L'Ente risulta assegnatario di ulteriori finanziamenti per il decreto Parchi Clima 2020 e 2021





rispettivamente di € 2.410.020,00 e € 3.143.753,84.

Partite di giro

L'accertato delle partite di giro che pareggia con l'impegnato delle uscite corrispondenti, è pari ad € 179.004,62 si riferisce alle ritenute previdenziali, ritenute d'acconto, ritenute diverse e al fondo piccola cassa.

Totale delle Entrate

Il totale delle Entrate accertate ammonta ad € 6.743.351,69 (rispetto ad un totale per il 2020 di € 4.389.617,17), con un incremento di € 2.353.734,52.

Residui Attivi

Il totale dei residui attivi al 31/12/2021 ammonta ad € 12.721.550,09 (rispetto ad € 1.903.777,42 del 2020), afferenti agli esercizi finanziari precedenti per € 1.610.795,32 ed € 1.110.754,77 generati nel 2021 e sono dovuti principalmente a trasferimenti dalla U.E e dal MiTE per progetti, per la maggior parte di conto capitale.

Riscossioni

Il totale della riscossione è pari ad € 5.715.303,17 (contro € 4.514.295,92 nel 2020) e riguarda riscossioni in conto residui e in conto competenza.

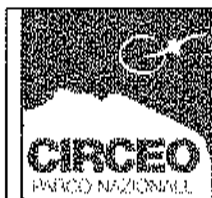
USCITE

Uscite correnti

"Uscite per gli organi dell'Ente" (1.1.1.1.)

Il totale impegnato nel 2021 è stato pari ad € 62.490,22, il totale impegnato dell'anno 2020 è stato di € 9.170,15. Nel 2020 non sono state erogate indennità al Presidente poiché non dovute per





nomine di rappresentanti in stato di quiescenza. Nel 2021 l'Ente ha formulato un interpellato al Mite sulla dovuta erogazione del compenso al Vice Presidente e considerata la risposta del MiTE "16626-REG-1623671008651-riscontro richiesta indennità vice presidente" si è chiarito che è possibile riconoscere l'indennità per la carica di Vice Presidente per il completo assolvimento delle funzioni previste per il Presidente per il solo periodo di vacanza della carica di Presidente, e che pertanto si è ritenuto istituire un nuovo capitolo N. 1011 "ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA – ARRETRATI" per € 19.657,95 per il periodo dal 10/04/2019 al 15/10/2019 GG 188, calcolato con le indennità prevista per il presidente al lordo dei contributi previdenziali e IRAP;

Le "Uscite per gli organi dell'Ente" comprendono i compensi (indennità di carica, rimborsi spese, oltre agli oneri di diretta imputazione) del Presidente con DEC/MIN/367 del 13 dicembre 2013, di n. 3 componenti il collegio dei Revisori dei Conti oltre all'organismo monocratico di valutazione il cui compenso è stabilito nella stessa misura del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti. Dette indennità sono state adeguate ai tagli previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica. Il totale impegnato comprende anche gli oneri di diretta imputazione e il rimborso spese, nei limiti previsti dalla normativa, per i membri del Consiglio direttivo (la cui carica è onorifica), per i Revisori dei Conti e l'OIV.

"Oneri per il personale in attività di servizio" (1.1.1.2)

L'impegno pari ad € 259.329,86 riguarda le competenze fisse ed accessorie a sei unità di personale dipendente a tempo indeterminato presente in servizio a seguito di mobilità e concorsi autorizzati effettuati negli anni precedenti e competenze ed oneri per il contratto del direttore. Risultano non impegnati rispetto alle previsioni stipendi e oneri per ulteriori n. 3 unità dal DPCM 2013. Nell'anno 2020 sono state impegnate spese per il personale per € 367.487,65 con una differenza negativa, ovvero di minor impegni, di € 108.157,79. Il minor costo sul personale è dato dalla scadenza del contratto del Direttore alla data del 11/11/2020 e per il quale attualmente non si è ancora conclusa la procedura di nomina. È per la cessazione di un rapporto di lavoro per pensionamento ad agosto 2021 di profilo economico B3;

"Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" (1.1.1.3)





Il totale impegnato per il 2021 è stato pari a € 151.105,16, mentre per il 2020 è stato di € € 170.737,96 con un decremento rispetto al 2020 di € -19.632,80. In questi costi rientrano le spese necessarie e obbligatorie su mezzi speciali di proprietà rientrati nella disponibilità dell'Ente a seguito dell'accorpamento dei Forestali all'Arma dei Carabinieri, mezzi che prima venivano gestiti dagli stessi, in regime di comodato d'uso. I beni rientrati nella disponibilità riguardano 2 mezzi antincendio e due mezzi nautici. Fanno parte anche le spese per le utenze, gli aggiornamenti software le spese di pulizia ed altre evidenziate nel dettaglio sul rendiconto finanziario gestionale.

"Spese per interventi diversi" (1.1.2.1-1.1.2.6)

Il totale delle uscite per interventi diversi impegnate nel 2021 è pari ad € 576.272,53, inferiori di € 123.778,59 rispetto al 2020 nel quale sono state impegnate € 700.051,12.

Nella Categoria rientrano anche le uscite non classificate in altre voci. Queste uscite sono relative al versamento al Bilancio dello Stato, che l'Ente deve annualmente, per i tagli alla spesa pubblica. Con la finanziaria 2021 sono stati versati € 179.416,59 nella stessa misura prevista per il 2020.

Nelle spese per interventi diversi sono compresi anche € 239.842,51 per la convenzione stipulata con l'Ufficio Territoriale Carabinieri per la Biodiversità di Fogliano.

Per le spese per il Raggruppamento Carabinieri Parco, previste dal DPCM 17 novembre 2020 sono stati impegnati € 99.999,99. Rispetto all'anno precedente questi costi sono aumentati di € 30.000,00 per le spese di logistica e straordinari per la vigilanza sull'isola di Zannone, costi previsti nel Piano Operativo approvato e finanziato dal MITE.

Si tratta di attività fondamentali di tipo istituzionale.

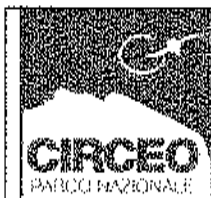
Le imposte e tasse sono state impegnate per € 4.742,12

Per liti arbitraggi risarcimenti ed accessori, spese legali di costituzione parte civile sono stati impegnati € 3.185,72 per l'incarico verso l'appello SENTENZA N. 529/20.

Categoria 2 – Accantonamento al trattamento di fine rapporto

Con la cessazione dal servizio ad agosto 2021 per pensionamento di un dipendente dell'Ente, si è erogato il trattamento di fine rapporto per la parte di competenza di € 602,05 dal capitolo di bilancio





3050 "Accantonamento al Trattamento di fine rapporto" e per la differenza dal capitolo 14070 relativo al fondo accantonato.

Il totale delle uscite impegnate di parte corrente (Titolo I) è pari ad € 1.049.799,82 in diminuzione di € -202.621,71 rispetto agli € 1.252.421,53 del precedente anno.

Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale (Titolo II) sono tutte relative all'U.P.B 1.2.1 Investimenti. Il totale impegnato per gli investimenti è pari ad € 188.505,36, nel 2020 era pari ad € 4.112.406,40, con una differenza di € -3.923.901,04.

La differenza sostanziale è data da impegni assunti nel 2020 di € 3.177.475,00 per il progetto clima 2019 oltre € 300.000,00 Isola Di Zannone - Protocollo Intesa Tra Ente Pnc e Comune Di Ponza per Promozione Attività di valorizzazione.

Gli investimenti del 2021, corrispondenti ai pagamenti in conto capitale, sono così rappresentati:





<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	243600,72
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
5) Avviamento	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	
9) Altre	72778,51
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	
1) Terreni e fabbricati	
2) Impianti e macchinari	5277,21
3) Attrezzature industriali e commerciali	135333,45
4) Automezzi e motomezzi	0
5) Macchine per ufficio	17056,17
6) Mobili e arredi	5185
7) Altri beni	
TOTALE INVESTIMENTI 2020	479231,06

I costi di impianto sono relativi alla progettazione esecutiva relativa alla tipologia V del progetto "Realizzazione di interventi finalizzati alla mitigazione e all'adattamento ai cambiamenti climatici da parte degli Enti Parco Nazionali"

Nei Costi di Ricerca Sviluppo e pubblicità sono compresi gli investimenti per il progetto Life Samfix, per il Progetto per piano di controllo del danno, per i progetti MAB e per quelli relativi alla fruizione e valorizzazione del territorio del Parco.

Tra le "Altre" immobilizzazioni immateriali sono compresi i lavori straordinari sulla motonave VP Airone e investimenti non rientranti nelle altre categorie per un importo complessivo di € 72.778,51.





Tra gli acquisti per le immobilizzazioni materiali troviamo nella voce impianti e macchinari di € 5.277,21 per un impianto antincendio.

Nella categoria attrezzature industriali e commerciali rilevano acquisti per € 135.333,45, in questi acquisti rientrano n. 2 motori nautici Motore Yamaha 300hp F300 Betu, attrezzature nautiche, un ROV, e beni materiali occorrenti per la gestione del piano di contenimento del danno.

Riguardo alle altre voci delle immobilizzazioni materiali incrementate nell'anno 2021 vi sono macchine d'ufficio e hardware incrementate di € 17.056,17 per l'acquisto di radio ricetrasmittente, per l'acquisto di un drone parrot anafi extendet, per il nas QNAP, per la videocamera IP per il binocolo termico pulsar.

I mobili e arredi, sono incrementati di € 5.185,00 per la realizzazione di due armadi su misura per l'archiviazione.

Partite di Giro

Tra le partite di giro (*UPB 1.4.1.1*) risultano impegnate nella misura di € 179.004,62 e pareggiano con le partite di giro accertate in entrata.

Totale delle uscite

Il totale delle uscite ammonta ad € 1.417.309,80 rispetto ad una previsione definitiva di € 11.877.989,25 comprensivo dell'avanzo di amministrazione di € 4.776.641,09.

Residui passivi





I residui passivi al 31.12.2021 ammontano complessivamente ad € 3.897.276,66 contro € 5.581.928,86 del 2020, di cui € 3.522.481,16 degli esercizi finanziari precedenti.

I residui passivi di parte corrente ammontano a € 542.358,96 e per la gestione capitale € 3.354.639,70.

I residui passivi in conto capitale sono generati prevalentemente da accordi e protocolli d'intesa tra l'Ente Parco e le Amministrazioni Locali per l'avvio e la realizzazione dei progetti finanziati dal Mite.

- € 126.012,85 sul capitolo 5191 sono gli impegni assunti sulla base delle direttive MATTM ex cap. 1551;
- € 42.332,16 sul cap. 5300 riguardano gli impegni ancora non liquidati per le attività di valorizzazione e promozione del territorio del Parco per le attività turistiche;
- € 28.412,80 cap. 5320 sono gli impegni aperti per spese di gestione per il Reparto Carabinieri Parco PNC
- Convenzione Ente-UTB € 134.521,97 cap. 5330;
- Sul cap. 11081 i cui residui complessivi ammontano a € 118.861,80 risultano l'impegno per l'affidamento d'incarico per la progettazione definitiva/esecutiva per sistemazione dissesti geomorfologici isola di Zannone di € 74.733,00, € 24.400,00 per l'acquario del museo naturalistico;
- Sul capitolo 11090 € 43.478,26 per l'accordo con il Comune di San Felice Circeo per la manutenzione della rete sentieristica. Per i Muretti a secco risultano impegnati € 65.217,39 sul capitolo 11190. I due interventi per la rete sentieristica e i muretti a secco sono finanziati a destinazione vincolata dal Mite;
- € 42.323,57, impegni ancora aperti alla data del 31/12/2021 sul capitolo 11492 riguardano le spese di investimento per la gestione delle ZSC Marine. La Regione Lazio, con Delibera di Giunta Regionale n.202 del 21 aprile 2020 ha affidato all'Ente Parco del Circeo la gestione





delle ZSC marine IT6000012 "Fondali tra Capo Portire e Lago di Caprolace e Foce) e IT6000013 "Fondali tra Capo Circeo e Terracina" designate ai sensi della Direttiva 92/43/CEE "Habitat" e direttiva 2029/147/CE "Uccelli". Le attività intraprese dall'Ente sono, tra le altre, di monitoraggio, vigilanza, trasporti da e per l'Isola di Zannone;

- Sul capitolo 12000 "Fondi MiTE – Mitigazione e Adattamento ai Cambiamenti Climatici" gli impegni a residuo ammontano a € 1.937.880,45 e riguardano prevalentemente gli impegni assunti con il Comune di Sabaudia e di San Felice Circeo per l'accordo di collaborazione delle Ciclovie del Sole e delle Ciclovie del Mare;
- € 305.790,31 sul Cap. 12013. Con Delibera n.25 del 10/11/2020 è stato approvato lo schema di protocollo con il Comune di Ponza per la promozione di attività di tutela e di valorizzazione sull'isola di Zannone. Detto protocollo è stato perfezionato in data 28/12/2020 con prot. 6367 e con Determina n. 283/2020 sono stati impegnati € 300.000,00 a favore del Comune di Ponza.
- € 702.720,27 impegni su cap. 12014- LIFE 17 SAMFIX programma co-finanziato dalla U.E. per lo studio e il contrasto della specie aliena invasiva di coleottero scolitide, i cui residui più rilevanti riguardano le rate ai Partner ancora da liquidare;

Per le singole voci relative ai residui in essere alla data del 31/12/2021 si rimanda ad apposito elenco allegato.

Pagamenti

Il totale dei pagamenti (in conto residui ed in conto competenza) del 2021 è stato pari a € 1.772.378,70, mentre nel 2020 è stato pari a € 2.217.181,29, Si è quindi registrato una diminuzione nei pagamenti di € 444.802,59.

La liquidazione degli impegni è prevista nel 2021 anno in cui si prevede la chiusura di diversi progetti avviati e che si concluderanno nel prossimo esercizio





I residui sono evidenziati per esercizio di provenienza e per capitolo ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003.

Residui attivi

Il totale dei residui attivi al 31/12/2021 ammonta ad € 2.721.550,09, afferenti agli esercizi finanziari precedenti per € 1.903.777,42. Essi comprendono trasferimenti del Mite per i progetti Parchi Clima e finanziamento U.E. per il progetto LIFE17 SAMFIX.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa evidenzia la consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi e i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto competenza che in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio finanziario 2021.

Dal prospetto della situazione amministrativa si evince un avanzo di amministrazione 2021 pari ad € 11.221.990,43, contro un avanzo dell'esercizio 2020 pari a € 4.776.641,09 con un decremento di € 6.445.349,34. Tale risultato è dato dalla somma algebrica tra la consistenza di cassa al 31/12/2021, pari ad € 12.397.717,00 sommati i residui attivi totali pari ad € 2.721.550,09 e detratti i residui passivi totali per € 3.897.276,66.

Situazione di cassa

Il fondo di cassa al 31.12.2021, dalla Situazione amministrativa, risulta essere come sopra descritto pari ad € 12.397.717,00.

Esso concorda con le scritture dell'istituto cassiere al 31.12.2021 (BCC - Circeo) che chiudono con il Saldo risultante in € 12.397.717,00.

Il Mod. 56 T della Banca d'Italia – Tesoreria dello Stato Sezione di Latina, mese di dicembre 2021 che riporta disponibilità di € 12.397.717,00.

Immobilizzazioni





Le immobilizzazioni sono state iscritte in inventario al costo d'acquisto e nello Stato patrimoniale al netto degli ammortamenti.

Crediti verso altri

I crediti secondo il loro presumibile valore di realizzo, esso è dato dal valore trasferito della liquidità del fondo TFR a favore della compagnia assicurativa FATA Assicurazioni con la quale l'Ente ha stipulato una "polizza di assicurazione collettiva per garantire il trattamento di fine rapporto/mandato"

I Crediti verso la Compagnia Assicurativa per il fondo TFR al 01/01/2018 ammontavano a € 74.200,99 diminuiti per i rimborsi ottenuti a seguito delle cessazioni dei rapporti lavorativi di € 19.278,00 e risultano aggiornati ad € 54.923,00.

Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate applicando le aliquote previste dal punto 4.18 dell'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011 in quote costanti.

1. Analisi delle voci dello Stato patrimoniale

IMMATERIALI

Per questa tipologia di cespiti si è provveduto a verificare le spese degli ultimi anni riferite alla realizzazione di piani di fattibilità, consulenze, studi, ecc. non riferibili direttamente al patrimonio dell'Ente. Ogni bene è stato classificato secondo la corrispondente categoria patrimoniale, valutato ed inserito in inventario analizzando i mandati del titolo 2.

I cespiti sono stati quindi aggiornati calcolando il valore residuo ed il fondo di ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Nella voce sono iscritti gli impegni assunti dall'Ente nell'anno per interventi e migliorie sui beni di





terzi, in particolare sui beni demaniali in uso governativo del CFS, che hanno interesse istituzionale per l'Ente Parco, su specifici progetti in corso.

L'incremento di competenza deriva nella voce più rilevante e nello specifico per l'importo di € 3.139.291,00 per il Bando Clima 2019 e per la gestione dei muretti a secco.

Il valore delle immobilizzazioni e acconti è stato aggiornato con i valori risultanti dal rendiconto finanziario 2021. Sono state considerate le spese per investimenti impegnate nel 2021 al netto degli acquisti delle immobilizzazioni. Le voci sono state ottenute come segue:

Valore al 31.12.2020 da stato patrimoniale € 4.882.771
Valori in aumento a complessivi € 127.741
Valori in diminuzione per pagamenti effettuati nell'anno € -446.485
Valori in diminuzione per la radiazione dei residui passivi € -€ 1.209.387,94
La differenza in rettifica delle immobilizzazioni in corso e acconti è di € -1.528.131,94

Valore al 31.12.2021 € 3.354.639,06

Immobilizzazioni immateriali

Costi d'impianto e ampliamento

Progettazione esecutiva relativa alla tipologia IV del progetto "realizzazione di interventi finalizzati alla mitigazione e all'adattamento ai cambiamenti climatici da parte degli enti parco

Costi d'impianto e ampliamento al 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 33.184
Acquisti 2021	€ 0,00
Quote ammortamento	€ 0,00





Totale al 31/12/2020	€ 33.184
----------------------	----------

Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità

Nella voce sono iscritte le ricerche relative al progetto LIFE17 SAMFIX

Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità al 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 515.244,78
Acquisti 2021	€ 243.600,72
Quote ammortamento	€ 226.116,72
Totale al 31/12/2021	€ 532.728,78

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Acquisto software

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno al 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 67.457,46
Acquisti 2021	€ 0
Quote ammortamento	€ 25.928,05





Totale al 31/12/2021	€ 41.529,41
----------------------	-------------

Altri beni

Altri beni 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 162.949,32
Acquisti 2021	€ 72.778,51
Quote ammortamento	€ 83.306,84
Totale al 31/12/2021	€ 152.420,99

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al netto del fondo ammortamento.

1) TERRENI E FABBRICATI

L'Ente non possiede terreni e fabbricati

2) IMPIANTI E MACCHINARI

Impianti e macchinari 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 118.346,61
Acquisti 2021	€ 5.277,21
Quote ammortamento	€ 10.417,89
Totale al 31/12/2021	€ 113.205,93





3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

Attrezzature industriali e commerciali 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 177.331,17
Acquisti 2021	€ 135.333,45
Quote ammortamento	€ 18.798,94
Totale al 31/12/2021	€ 293.865,68

4) AUTOMEZZI E MOTOMEZZI

Automezzi e motomezzi 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 28.575,28
Acquisti 2021	€ 0,00
Quote ammortamento	€ 10.736,22
Totale al 31/12/2021	€ 17.839,06

5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

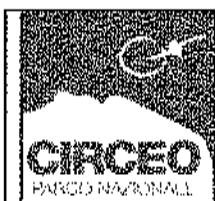
Le immobilizzazioni in corso e acconti sono state accorpate in un'unica voce di bilancio tra le immobilizzazioni immateriali.

6) DIRITTI REALI DI GODIMENTO: non sussistenti

7) MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE

Macchine per ufficio e hardware 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 19.697,05
Acquisti 2021	€ 17.056,17





NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto Generale 2021
DPR 97/2003 Articolo 44

Quote ammortamento	€ 10.858,19
Totale al 31/12/2021	€ 25.895,03

8) MOBILI E ARREDI

Mobili e arredi 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 33.075,68
Acquisti 2021	€ 5.185,00
Quote ammortamento	€ 5.280,74
Totale al 31/12/2021	€ 32.979,94

9) ALTRI BENI

Nella categoria "Altri Beni" sono stati considerati gli altri acquisti che non rientrano nelle categorie precedenti

Altri Beni 1/1/2021 (da Stato Patrimoniale)	€ 19.520,00
Acquisti 2021	€ 0,00
Quote ammortamento	€ 4.880,00
Totale al 31/12/2021	€ 14.640,00

Nelle immobilizzazioni finanziarie è stato riportato il credito vantato nei confronti della società assicuratrice in quanto l'Ente ha stipulato la polizza assicurativa per la copertura del TFR. La registrazione di detto credito è data dai versamenti effettuati la cui consistenza è così rappresentata

Crediti al 31/12/2020	€ 74.201,00
Versamenti alla compagnia assicurativa 2021	€ 0
Rimborsi dalla compagnia assicurativa per pagamento TFR	€ -19.278,00
Consistenza al 31/12/2021	€ 54.923,00





VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Vedi il dettaglio per i crediti esposti nella sezione "Residui attivi".

DISPONIBILITA' LIQUIDE

La consistenza delle disponibilità liquide al 31/12/2021, come si evince anche dalla situazione amministrativa, è pari ad € 12.397.717,00.

Esso concorda con le scritture dell'istituto cassiere al 31.12.2021 (BCC - Circeo) che chiudono con il Saldo risultante in € 12.397.717,00.

Il Mod. 56 T della Banca d'Italia – Tesoreria dello Stato Sezione di Latina, mese di dicembre 2021 che riporta disponibilità di € 12.397.717,00.

RISCONTI ATTIVI

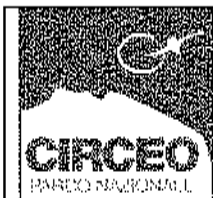
Non rilevano

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto risulta aumentato per effetto dell'avanzo economico di € 972.118,00 e la risultanza al 31/12/2021 è di € 3.684.676,00.





TFR

Nella voce Trattamento di fine rapporto sono indicati i valori del fondo dell'anno precedente aumentati dell'accantonamento nell'anno, come segue:

Valore nello Stato Patrimoniale 01/01/2021	€ 141.493,00
Quota del TFR relativo al 2021	€ 9.012,00
Quota TFR erogata nel 2021	€ 28.018,00
Totale a Stato Patrimoniale 2021	€ 122.487,00

Nell'anno 2021 è stato erogato il TFR al dipendente cessato per pensionamento ad agosto 2021 per l'importo di € 28.620,05 di cui per TFR di competenza € 602,05 con uscita sul capitolo 3050 e € 28.018,00 dal fondo accantonamento capitolo 14070.

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi misurano sostanzialmente i debiti dell'ente nei confronti di terzi. Essi sono € 3.897.277,00;

RATEI E RISCOINTI

I risconti passivi sono contributi in conto capitale destinati provenienti dal Ministero e da altre amministrazioni pubbliche.

Il valore dei Risconti passivi viene annualmente aumentato dagli accertamenti in conto capitale e diminuito per la parte di competenza relativa agli ammortamenti.





Stato patrimoniale		
Risconti passivi	01/01/2021	€ 8.054.943,00
	Trasfer. Contr c/cap.	€ 4.634.335
	ammortamento di competenza	€ 396.324,00
	Radiazione Residui attivi	€ 210.276,00
	Totale al 31.12.2021	€ 12.082.678,00

4. Analisi delle voci del Conto economico

Il conto economico presenta ai fini comparativi gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio 2021 riclassificate ai sensi dell'art. 2425 c.c.

Le risultanze complessive del conto economico evidenziano un avanzo economico di € 972.118,00 quale risultanza del risultato operativo dato dalla differenza tra valori e costi della produzione.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione di € 2.415.207,00 è dato da, ricavi delle vendite e prestazione € 1.400,00, altri ricavi e proventi pari ad € 1.881.594,00, contributi di competenza dell'esercizio di € 396.324,00 e dai proventi per conciliazioni ammende di €. 15.694,00, Radiazione dei residui passivi per la parte corrente 120.195,00. Nel 2020 il valore della produzione era di € 1.732.522,00. Rispetto al precedente anno il valore della produzione è aumentato di € 682.685,00. Gli accertamenti di parte corrente nell'anno 2021 sono stati di complessivi € 1.910.734,21 costituiti prevalentemente dal versamento del MiTE per le spese di natura obbligatoria.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono pari ad € 1.455.136,00 e sono comprensivi dell'ammortamento per l'anno 2021 delle immobilizzazioni immateriali e delle immobilizzazioni materiali di € 396.324,00. Nel 2020 i costi della produzione erano 1.693.556,00,





I costi della produzione complessivi sono diminuiti rispetto all'esercizio finanziario 2020 di € 238.420,00. Nei costi per servizi di € 602.523,00 rientrano tutte le spese per beni e servizi sostenute dall'Ente nel 2021. Esse riguardano le utenze, le spese per gli aggiornamenti software, gli oneri della convenzione con il Raggruppamento Carabinieri per la Biodiversità, le spese ordinarie sostenute per il Raggruppamento Carabinieri Parco, le manutenzioni ordinarie dei mezzi nautici, tra i quali il battello ecologico, i mezzi antincendio, le azioni di sistema previste dalle direttive MITE, le uscite per gli Organi dell'Ente.

Le spese per il personale, "Oneri per il personale in attività di servizio" (1.1.1.2) comprendono le spese per 6 dipendenti di ruolo di cui 1 ha cessato il servizio per pensionamento ad agosto 2021. Non sono stati erogati gli emolumenti del direttore poiché il posto risulta vacante da novembre 2020. In questa voce sono compresi gli oneri a carico dell'Ente oltre le altre spese previste dal CCNI. La funzione del Direttore viene svolta su nomina del Presidente e successive proroghe dall'unico funzionario in servizio senza previsione di ulteriore compenso.

Gli oneri diversi di gestione sono di € 187.345,00 nel 2020 € 192.945,00, riguardano imposte e tasse € 4.742,12 e erogazioni al MEF per tagli risparmi di spesa € 179.416,59, spese legali € 3.185,72.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi e oneri finanziari di € 12.047,00. Nella voce altri proventi finanziari, da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, € 1.695,00 sono derivati dai proventi realizzati sulla polizza per l'accantonamento del TFR e liquidati nell'anno con la richiesta del rimborso del personale cessato. € 5.062,83 sono proventi generati da recuperi e indennizzi assicurativi, € 5.289,30 è rappresentato dal contributo del 5 x mille.





RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si sono rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrative dell'Avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2021 di € 11.221.990,43 contro un avanzo di amministrazione accertato in sede di Conto Consuntivo 2020 di € 4.776.641,09. La differenza rispetto all'esercizio precedente è di € 6.445.349,34. La consistenza dell'avanzo di amministrazione è derivata dai finanziamenti del MITE "Parchi per il Clima" per le annualità 2019,2020,2021, per i muretti a secco e rete sentieristica, ancora in fase progettuale e pertanto le somme non impegnate sono riepilogate nella tabella relativa ai vincoli dell'avanzo.

Dell'avanzo di amministrazione se ne disporrà ad approvazione del consuntivo da parte dei ministeri vigilanti per i progetti dell'Ente, al fondo TFR e ai Fondi per rischi e oneri.

Si riporta la tabella dimostrativa dell'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione.

Tabella dimostrativa dell'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione 2021		
Avanzo alla fine dell'esercizio 2021		11.221.990,43
5090	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE	32.000,00
5181	Programma Man and the Biosphere UNESCO 2019	3.900,00
5191	AZIONI DI SISTEMA	285.052,00
5350	SPESE PER LE INIZIATIVE DI PROMOZIONE DEL VALORE AMBIENTALE DELLE AREE MARINE PROTETTE ADIACENTI E DELLE FORESTE DEL PARCO SIC/ZSC	21.000,00
5351 NI	CONTRIBUTO PER LA PROMOZIONE DI COMPOSTIERE DI COMUNITA	344.000,00
10050	FINANZIAMENTO MATTM ABBATTIMENTO OPERE ABUSIVE	108.227,79
11191	RIPRISTINO MURETTI A SECCO	467.600,00
11192	RIPRISTINO RETE SENTIERISTICA	442.728,26
11361	MANUTENZIONI STAZIONI CARAB.PARCO	197.262,86
11371	PROGETTO UPPER	18.940,00
11400	CONTRIBUTI DESTINATI AL PIANO DEL PARCO	350.000,00
12000	FINANZIAMENTO MATTM PARCHI CLIMA 2019	1.196.410,55
12001	FINANZIAMENTO MATTM PARCHI CLIMA 2020	2.410.020,00
12002	FINANZIAMENTO MATTM PARCHI CLIMA 2021	3.144.000,00





NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto Generale 2021
DPR 97/2003 Articolo 44

12014	LIFE 17 SANFIX	61.061,00
12030	FIANZIAMENTO STRAORDINARIO MATTM	42.589,00
12050	FINANZIAMENTO MATTM MEZZI NAUTICI	38.370,00
14070	AVANZO VINCOLATO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	122.486,62
	AVANZO VINCOLATO	
	Totale avanzo vincolato	9.286.648,08
	AVANZO LIBERO	1.935.342,35
	Destinato alle spese correnti	
5010	SPESE PER ATTIVITA' DIVULGATIVE, INFORMATIVE, ECC.	8.000,00
5030	BORSE DI STUDIO PER ATTIVITA' DI RICERCA	60.000,00
5120	SPESE DI GESTIONE DI CENTRI VISITA, INFORMAZIONE, MUSEI, ECC.	20.000,00
5300	COMUNICAZIONE E PROMOZIONE IMMAGINE DEL PARCO	30.000,00
3150	ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI ED ONERI	80.000,00
12052	EROGAZIONI AL MEF TAGLI RISPARMI DI SPESA	179.416,59
	Totale avanzo libero destinato alle spese correnti	377.416,59
	Destinato agli investimenti	
11081	SOMME PER INVESTIMENTI	377.925,76
11090	INTERVENTI SU BENI DI INTERESSE STORICO E PAESAGGISTICO	250.000,00
11091	SOMME PER INVESTIMENTI MAB	80.000,00
11390	BIODIVERSITA' E RETI ECOLOGICHE	160.000,00
12012	CARTA EUROPEA TURISMO SOSTENIBILE CETS	80.000,00
11404	SPESE PER IL PROGETTO DI BIKE SHARING	40.000,00
11492	GESTIONE DELLE ZSC MARINE	70.000,00
12013	RICERCA E SVILUPPO, VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELLA MISSIONE DEL PARCO	180.000,00
12010	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	150.000,00
12050	ACQUISTO DI AUTOMEZZI, ATTREZZATURE, MEZZI, ECC.	70.000,00
12030	ACQUISTO DI MACCHINE ED ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	70.000,00
12060	STRUTTURE ED ATTREZZATURE PER IL PERSONALE DI SORVEGLIANZA	30.000,00
	Totale avanzo libero destinato agli investimenti	1.557.925,76
	Totale avanzo libero applicato al bilancio di previsione	1.935.342,35

5. Altre notizie integrative

Conto economico:

Schema modificato secondo il D.Lgs.n.139/2015.

Limite di spesa per beni e servizi

	ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO Via Carlo Alberto, 188 Sabaudia 04016 LT	pagina 35 di 41
--	---	-----------------

A.M.



L'articolo 1, commi 590 e seguenti, della legge n. 160/2019 ha introdotto nuove norme di razionalizzazione della spesa pubblica, al fine di garantire un miglioramento del livello di flessibilità gestionale da parte degli Enti per il raggiungimento degli obiettivi istituzionali. Al fine di individuare il nuovo limite di spesa previsto dal comma 591 della suddetta legge, si constata che il valore medio della spesa sostenuta per gli anni 2016-2018 per "Acquisto di beni e servizi". Per gli enti che adottano la contabilità finanziaria, si fa riferimento alle corrispondenti voci, rilevate in conto competenza, del piano dei conti integrato.

Il limite di spesa stabilito nel valore medio è di € 732.907,79.

La spesa sostenuta nell'anno 2021 per l'acquisto di beni e servizi è di € 603.085,45.

Limiti spesa settore informatico

articolo 1, commi 610 e 611, della legge 27 dicembre 2019, n. 160

Si riepilogano le spese sostenute nel biennio 2016 e 2017 per il calcolo del limite in vigore 2020 e sospeso 2021.

SPESE INFORMATICHE 2016		
	NOLEGG.	
4010	FOTOCOP	5000
4020	ASS.SOFT.	2368,02
	TOT	7368,02

SPESE INFORMATICHE 2017		
	NOLEGG.	
4010	FOTOCOP	3746,08
4120	SOFTWARE	16309,1
4140	ASS.INFORMATICA	6500
4412	MAGGIOLI	4950
	TOT	31505,18

	MEDIA	19436,6
RISPARMIO 10%		17669,64





Contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri

L'Ente ha in corso un numero significativo di contenziosi in essere, ma a causa del loro stato di avanzamento non è al momento possibile valutare eventuali rischi legati a eventuali risarcimenti per questo motivo si prevede di accantonare prudenzialmente parte dell'avanzo di amministrazione per tali eventualità per € 80.000,00.

Indice di tempestività dei pagamenti

Indicatore di tempestività dei pagamenti EPNC - Anno 2020
(Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi alle forniture di beni, servizi e lavori)





NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto Generale 2021
DPR 97/2003 Articolo 44

anno 2020	somma importo fatture x giorni di ritardo	-5.301.630,18	=	-8,697639971
	importo totale pagato nel periodo	609.548,13		

Periodo calcolato dalla data di emissione del mandato di pagamento alla data di scadenza pagamento

Versamento delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa in applicazione dell'art. 61, comma 17, del decreto-legge n. 112/2008 e dell'art. 6, comma 21, del decreto-legge n. 78/2010"

L'Ente ha versato l'importo complessivo di 179.416,59 euro, al bilancio dello Stato.

Si riporta la seguente tabella:

Allegato 2

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato			
PRIMA SEZIONE			
Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A			
D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008			
Disposizioni di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)			
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)			
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)			
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)			
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)			
Totale		0	0
D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010			



ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO
Via Carlo Alberto, 188 Sabaudia 04016 LT

pagina 38 di 41

A.M.



NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto Generale 2021
DPR 97/2003 Articolo 44

Disposizioni di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
<i>Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012</i>	3608,26	360,826	3969,086
<i>Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)</i>	136000	13600	149600
<i>Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)</i>		0	0
<i>Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)</i>		0	0
<i>Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)</i>	9688	968,8	10656,8
<i>Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)</i>	2500	250	2750
Totale	151796,26	15179,626	166975,886

L. n. 244/2007 modificata. L. n. 122/2010

Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
<i>Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)</i>		0	0

D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012

Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
<i>Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)</i>	42937,08	4293,708	47230,788

L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)

Disposizioni di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2021
------------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------



ENTE PARCO NAZIONALE DEL CIRCEO
Via Carlo Alberto, 188 Sabaudia 04016 LT

pagina 39 di 41

A.M.



NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto Generale 2021
DPR 97/2003 Articolo 44

Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ed esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)			0	0
D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014				
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020	
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0	
Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno			214.205,67	
SECONDA SEZIONE				
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:				
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008				
Disposizioni di contenimento			versamento	
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato				
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre			2747	
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010				
Disposizioni di contenimento			versamento	
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno				
Art. 8 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno			5400	
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011				
Disposizione di contenimento			versamento	





NOTA INTEGRATIVA
 Rendiconto Generale 2021
 DPR 97/2003 Articolo 44

Articolo 16 comma 6 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)
Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato

Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011

Disposizione di contenimento

versamento

Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici)
Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato

TOTALE DOVUTO	222.353,87
VERSATO DAL MATM	42.937,08
DA VERSARE	179.416,59

Si allegano quietanze del versamento effettuato al Bilancio dello Stato per l'anno 2021.

A copertura di questi versamenti è stato destinato parte dell'avanzo di amministrazione accertato nell'anno precedente.

Il Direttore
 Dott.ssa Ester Del Viva

