

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA E CAMPIGNA**PROVVEDIMENTO PRESIDENZIALE N° 18 DEL 29/11/2007
APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2008 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2008/2010****IL PRESIDENTE**

VISTO il decreto del Ministero dell'Ambiente DEC/DPN/8/9 del 04/05/2007, con cui il Ministro nomina il Dott. Luigi Sacchini in qualità di Presidente dell'Ente Parco Nazionale Foreste Casentinesi a far data dal 04/05/2007;

VISTI gli elaborati del Bilancio di Previsione 2008 e del Bilancio Pluriennale 2008/2010 previsti dalla L. 394/1991 nonché dal D.P.R. 97/03;

PRECISATO che su tali elaborati è stato espresso il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi della L. 394/91, nella riunione tenutasi il giorno 29 novembre 2007 come risulta dal Verbale n° 33;

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

DATO ATTO che sugli elaborati di bilancio, la Comunità del Parco, ai sensi dell'art. 10 della L. 394/1991, con deliberazione n° 11 in data 26/11/07, ha espresso il parere di propria competenza;

PRECISATO che gli elaborati di bilancio si compongono dei seguenti allegati previsti dalle vigenti disposizioni legislative:

- o Preventivo Finanziario Decisionale 2008, All. "A";
- o Preventivo Finanziario Gestionale 2008, All. "B";
- o Bilancio pluriennale 2008/2010, All. "C";
- o Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, All. "D" ;
- o Preventivo economico, All. "E" ;
- o Quadro di riclassificazione, All. "F";
- o Consistenza del personale e delle relative spese compresi gli oneri previdenziali nonché pianta organica, All. "G" ;
- o Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione, All. "H" ;
- o Nota preliminare, All. "I";
- o Allegato tecnico, All. "J";
- o Relazione programmatica, All. "K" ;
- o Verbale n° 33 in data 29/11/2007 del Collegio dei Revisori dei Conti, All. "L";
- o Delibera della Comunità del Parco n° 11 del 26/11/2007, All. "M";

RITENUTO pertanto necessario provvedere all'approvazione degli elaborati sopraindicati, onde rimetterli per l'approvazione di competenza al Ministero dell'Ambiente nonché al Ministero dell'Economia e delle Finanze;

RITENUTO altresì necessario richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2008 per la durata di quattro mesi;

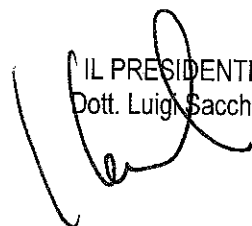
VISTO il parere rilasciato dall'Ufficio Ragioneria in ordine alla regolarità contabile e tecnica, allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "N";

PROVEDE

1. ad approvare il Bilancio di Previsione 2008 ed il Bilancio Pluriennale 2008/2010 nel testo che si allega in copia al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "A" e "B";
2. a dare atto che su tali elaborati è stato espresso il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi della L. 394/91, nella riunione tenutasi il giorno 29.11.07 come risulta dal Verbale n° 33;
3. a dare atto altresì che gli elaborati si compongono dei seguenti ulteriori allegati previsti dalla vigente normativa contabile:
 - Bilancio pluriennale 2008/2010, All. "C";



- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, All. "D" ;
 - Preventivo economico, All. "E" ;
 - Quadro di riclassificazione, All. "F" ;
 - Consistenza del personale e delle relative spese compresi gli oneri previdenziali nonché pianta organica, All. "G" ;
 - Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione, All. "H" ;
 - Nota preliminare, All. "I" ;
 - Allegato tecnico, All. "J" ;
 - Relazione programmatica, All. "K" ;
 - Verbale n° 33 in data 29/11/2007 del Collegio dei Revisori dei Conti, All. "L" ;
 - Delibera della Comunità del Parco n° 11 del 26/11/2007, All. "M" ;
4. di trasmettere copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale, per l'approvazione di competenza, al Ministero dell'Ambiente, nonché al Ministero dell'Economia e delle Finanze ai sensi dell'art. 9, comma 8 della L. 394/91;
 5. di trasmettere altresì copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale, alla Corte dei Conti;
 6. di richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2007 per la durata di quattro mesi;
 7. di prendere atto del parere rilasciato dall'Ufficio Ragioneria in ordine alla regolarità contabile e tecnica, allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "N".


IL PRESIDENTE
Dott. Luigi Sacchini

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali in corso (iniziali anno 2008))	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	439.169,40	0,00	439.169,40	513.589,48	0,00	188.056,38
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	439.169,40	0,00	439.169,40	513.589,48	0,00	188.056,38
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE I						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "DIREZIONE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.527,63	203.150,00	206.677,63	2.810,18	204.150,00	207.466,61
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "DIREZIONE"	3.527,63	203.150,00	206.677,63	2.810,18	204.150,00	207.466,61
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	3.527,63	203.150,00	206.677,63	2.810,18	204.150,00	207.466,61
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzione"</i>						
Titolo I		944.916,49	1.653.712,17	2.598.628,66	640.460,82	1.694.711,79	2.066.527,01
Titolo II		439.169,40	0,00	439.169,40	513.589,48	0,00	188.056,38
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		3.527,63	203.150,00	206.677,63	2.810,18	204.150,00	207.466,61
	Totale delle entrate Centro di resp. "DIREZIONE"	1.387.613,52	1.856.862,17	3.244.475,69	1.156.860,48	1.898.861,79	2.462.050,00
	<i>Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità</i>						
Titolo I		944.916,49	1.653.712,17	2.598.628,66	640.460,82	1.694.711,79	2.066.527,01
Titolo II		439.169,40	0,00	439.169,40	513.589,48	0,00	188.056,38
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		3.527,63	203.150,00	206.677,63	2.810,18	204.150,00	207.466,61
	TOTALE	1.387.613,52	1.856.862,17	3.244.475,69	1.156.860,48	1.898.861,79	2.462.050,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	772.752,19	0,00	0,00	1.275.059,76	0,00
	TOTALE GENERALE	1.387.613,52	2.629.614,36	3.244.475,69	1.156.860,48	3.173.971,55	2.462.050,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	278.387,34	1.085.213,06	1.361.600,40	252.028,52	1.063.647,02	
1.1.1.1		3.971,03	100.500,00	104.471,03	7.043,82	80.099,56	
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	89.040,13	724.933,06	813.973,19	87.813,19	695.201,06	
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	185.376,18	257.780,00	443.156,18	157.171,51	288.346,40	
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	569.781,18	607.631,00	1.177.412,18	735.596,31	773.718,22	
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	514.940,20	463.000,00	977.940,20	680.280,67	633.524,87	
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	300,00	300,00	0,00	500,00	
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	22.481,25	72.500,00	94.981,25	22.526,80	71.778,00	
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.913,25	5.000,00	9.913,25	4.913,25	8.000,00	
	1.1.3 - ONERI DIVERSI						
1.1.3.1	ONERI COMUNI	27.446,48	66.831,00	94.277,48	27.875,59	59.915,35	
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	848.168,52	1.690.844,06	2.539.012,58	987.624,83	1.837.365,24	
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	848.168,52	1.690.844,06	2.539.012,58	987.624,83	1.837.365,24	
	1.2 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	879.624,69	735.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	873.834,90	460.294,05	1.334.128,95	681.457,89	906.031,64	
1.2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	4.789,79	13.500,00	18.289,79	62.865,20	16.138,42	
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	236.826,25	236.826,25	0,00	185.236,25	
	TOTALE USCITE CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	1.758.239,38	1.445.440,60	3.208.390,08	1.491.146,81	2.240.812,62	
	TOTALE GENERALE USCITE	1.758.239,38	1.445.440,60	3.208.390,08	1.491.146,81	2.240.812,62	

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.1	CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
1.2	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	INVESTIMENTI	879.624,69	735.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	1.456.534,61
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.800,00	25.000,00	26.000,00	2.500,00	25.000,00	42.500,00
1.2.2	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	879.624,69	735.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	1.456.534,61
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	879.624,69	735.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	1.456.534,61
1.3	CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"						
1.3	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
1.3.1	GESTIONE SPECIALE I						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "DIREZIONE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.329,19	203.150,00	205.479,19	2.329,19	204.150,00	205.844,94
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.329,19	203.150,00	205.479,19	2.329,19	204.150,00	205.844,94
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "DIREZIONE"	2.329,19	203.150,00	205.479,19	2.329,19	204.150,00	205.844,94
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	848.168,52	1.690.844,06	2.539.012,58	987.624,83	1.837.365,24	2.435.832,88
		879.624,69	735.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	1.456.534,61
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzione"

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2007	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzioni"</i>	2.329,19	203.150,00	205.479,19	2.329,19	204.150,00	205.844,94
	<i>Totale delle uscite Centro di resp. "DIREZIONE"</i>	1.730.122,40	2.629.614,36	4.359.736,76	1.736.777,11	3.173.921,55	4.098.212,43
	<i>Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità</i>						
	Titolo I	848.168,32	1.690.844,06	2.539.012,58	987.624,83	1.837.365,24	2.435.852,88
	Titolo II	879.624,69	755.620,30	1.615.244,99	746.823,09	1.132.406,31	1.456.534,61
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	2.329,19	203.150,00	205.479,19	2.329,19	204.150,00	205.844,94
	TOTALE	1.730.122,40	2.629.614,36	4.359.736,76	1.736.777,11	3.173.921,55	4.098.212,43
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.730.122,40	2.629.614,36	4.359.736,76	1.736.777,11	3.173.921,55	4.098.212,43

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2008

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	<i>Avanzo di amministrazione</i>	0,00	1.275.059,76	772.752,19	0,00
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>		1.854.976,39		1.115.261,07
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	853.316,12	1.465.612,17	1.465.612,17	2.318.927,29
	1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	659.695,91	1.465.612,17	1.465.612,17	2.125.308,08
3010	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE	295.122,45	1.465.612,17	1.465.612,17	1.758.734,62
3030	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELL'AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	366.573,46	0,00	0,00	366.573,46
3080	ALTRI TRASFERIMENTI DAL SETTORE STATALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4010	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	179.045,15	0,00	0,00	179.045,15
4020	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE EMILIA ROMAGNA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030	CONTRIBUTI STRAORDINARI REGIONE EMILIA ROMAGNA E REGIONE TOSCANA	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
4040	TRASFERIMENTO ONERI ATTIVI DAL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	29.045,15	0,00	0,00	29.045,15
5010	1.1.2.3 - TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	9.824,06	0,00	0,00	9.824,06
5010	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	9.824,06	0,00	0,00	9.824,06
6010	1.1.2.4 - TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4.750,00	0,00	0,00	4.750,00
6010	ENTRATE VARIE	4.750,00	0,00	0,00	4.750,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	91.601,37	229.099,62	188.100,00	279.701,37
7010	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	31.347,20	48.100,00	52.100,00	83.447,20
7010	RICAVI DALLA VENDITA DI PRODOTTI	192,92	0,00	0,00	192,92
7020	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E DI PRODOTTI PROMOZIONALI	26.938,17	39.000,00	39.000,00	65.958,17
7030	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00
7040	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALE FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00
7050	PROVENTI DIVERSI	3.056,11	4.100,00	6.100,00	9.156,11
7110	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO, DEL MUSEO, ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00
7120	ATTIVITA' DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE FAUNISTICA	1.140,00	5.000,00	7.000,00	8.140,00
8010	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	122,71	4.299,62	4.300,00	4.422,71
8010	AFFITTI DI IMMOBILI	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	91.601,37	229.099,62	188.100,00	279.701,37
	1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	122,71	4.299,62	4.300,00	4.422,71
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	0,00
8020	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	122,71	299,62	300,00	422,71
8030	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	0,00	0,00	0,00	0,00
8040	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARIE PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	49.979,41	48.000,00	21.000,00	70.979,41
9010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	4.583,52	35.000,00	8.000,00	12.583,52
9020	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
9030	CONCORSI NELLE SPESE	45.395,89	13.000,00	13.000,00	58.395,89
	1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.152,05	128.700,00	110.700,00	120.852,05
10010	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10020	PROVENTI NON ALTROVE INTROVABILI	1.200,00	2.700,00	2.700,00	3.900,00
10030	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEI TESSERINI PER LA RACCOLTA DEI FUNGHI	581,00	83.000,00	65.000,00	65.581,00
10040	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI ANIMALI	8.371,05	35.000,00	35.000,00	43.371,05
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	944.916,49	1.694.711,79	1.653.712,17	2.598.628,66
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	944.916,49	1.694.711,79	1.653.712,17	2.598.628,66
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
11010	ALIENAZIONE DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00
11020	ALIENAZIONE DI EDIFICI	0,00	0,00	0,00	0,00
11030	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
11040	REALIZZI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.2 - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
12010	ALIENAZIONE DI BENI MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
13010	CESSIONI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
13020	CESSIONI DI CONFERIMENTI E QUOTE IN ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
13030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
13040	REALIZZI DI OBBLIGAZIONI E CARTELLE FONDARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
13050	RISCOSSIONI DI BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziati anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
13060	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
100	PRELEVAMENTI DI DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00
200	RISCOSSIONI DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
300	INCASSI DI ANNUALITA' E SEMESTRALITA' SCONTATE A TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
400	RISCOSSIONI DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
500	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
600	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	439.169,40	0,00	0,00	439.169,40
	1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO	25.822,84	0,00	0,00	25.822,84
15010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER L'AMM.NE GENERALE	25.822,84	0,00	0,00	25.822,84
15020	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
15030	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
15040	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SU AGRICOLTURA, FORESTAZIONE, ANTINCENDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
15060	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI AREE DEPRESSE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	403.017,42	0,00	0,00	403.017,42
16010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE	403.017,42	0,00	0,00	403.017,42
16020	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
16060	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	10.329,14	0,00	0,00	10.329,14
17010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER SPESE IN C/CAPITALE	10.329,14	0,00	0,00	10.329,14
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
18010	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER L'AMM. GENERALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIV	0,00	0,00	0,00	0,00
18040	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULL'AGRICOLTURA, FORESTAZIONE E APICOLTURA (0,00	0,00	0,00	0,00
18050	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA FAUNA (PROGETTO LIFE)	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
20010	CONTRAZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIA GESTIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	CONTRAZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
20010	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	439.169,40	0,00	0,00	439.169,40
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	439.169,40	0,00	0,00	439.169,40
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00
0	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "DIREZIONE"	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2,43	110.000,00	110.000,00	110.002,43
22010	RITENUTE ERARIALI	4,00	55.000,00	55.000,00	55.004,00
22020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	12.000,00	16.000,00	16.000,00
22030	RITENUTE DIVERSE	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
22040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
22050	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	0,00	0,00	0,00
22060	RECUPERO ANTICIPAZIONI SU SEZIONI OPERATIVE PERIFERICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
22070	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	3.521,20	7.000,00	7.000,00	10.521,20
22080	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
22090	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
22200	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "DIREZIONE"	3.527,63	204.150,00	203.150,00	206.677,63
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	3.527,63	204.150,00	203.150,00	206.677,63
	TITOLO I	944.916,49	1.694.711,79	1.653.712,17	2.598.628,66

Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzione"

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzione"</i>	439.169,40	0,00	0,00	439.169,40
		0,00	0,00	0,00	0,00
		3.527,63	204.150,00	203.150,00	206.677,63
	Totale delle entrate Centro di resp. "DIREZIONE"	1.387.613,52	1.898.861,79	1.856.862,17	3.244.475,69
	<i>Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità</i>	944.916,49	1.694.711,79	1.653.712,17	2.598.628,66
		439.169,40	0,00	0,00	439.169,40
		0,00	0,00	0,00	0,00
		3.527,63	204.150,00	203.150,00	206.677,63
	TOTALE	1.387.613,52	1.898.861,79	1.856.862,17	3.244.475,69
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	1.275.059,76	772.752,19	0,00
	TOTALE GENERALE	1.387.613,52	3.173.921,55	2.629.614,36	3.244.475,69

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	278.387,34	1.063.647,02	1.083.213,06	1.361.600,40
1010	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	3.971,03	80.099,56	100.500,00	104.471,03
1020	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMI	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1030	INDENNITÀ DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	0,00	13.000,00	31.000,00	31.000,00
1040	COMPENSI E RIMBORSI AI COMPONENTI DEI COMITATI DI CONSULENZA	0,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
1050	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (PRESIDENTE, CD, GE, REVISORI DEI CO	3.971,03	0,00	0,00	0,00
1060	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	15.000,00	15.000,00	18.971,03
1070	COMPENSI E RIMBORSI A CARICO DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	5.599,56	8.000,00	8.000,00
2005	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	89.040,13	695.201,06	724.933,06	813.973,19
2010	STIPENDI, ONERI E RIMBORSI DI MISSIONE AL DIRETTORE	18.552,67	25.543,00	90.543,00	109.095,67
2015	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	0,00	398.916,00	388.607,00	388.607,00
2030	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	7.443,00	5.565,00	5.565,00
2040	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	0,00	113.878,00	109.542,00	109.542,00
2050	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE (INAIL)	0,00	6.832,00	5.977,00	5.977,00
2060	FONDO UNICO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE DIPENDENTE	8.941,81	72.401,00	72.900,00	81.841,81
2070	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO DELL'ENTE PER I COCOCO	0,00	3.200,00	1.900,00	1.000,00
2080	INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	81,36	8.000,00	8.000,00	8.081,36
2090	ONERI DIVERSI PER IL PERSONALE (BUONI PASTO)	4.659,74	15.000,00	15.000,00	19.659,74
2100	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	0,00	1.500,00	800,00	800,00
2110	CORSI DI AGGIORNAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	480,00	11.314,06	10.084,06	10.564,06
2120	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
2130	ONERI PER IL PERSONALE COMANDATO, INCARICATO O ALLE DIPENDENZE FUNZIONALI	27.400,00	0,00	0,00	27.400,00
2140	ONERI PER IL PERSONALE ASSUNTO AI SENSI DELL'ART. 9 DELLA L. 594/91	0,00	0,00	0,00	0,00
2150	ONERI PER IL PERSONALE ASSUNTO PER LAVORI SOCIALMENTE UTILI	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	ONERI PER LA SICUREZZA DEL PERSONALE DIPENDENTE	10.174,55	4.000,00	4.000,00	14.174,55
2300	RETRIBUZIONI PER PERSONALE A CONTRATTO (COMPENSI PER COCOCO)	18.750,00	21.000,00	7.780,00	26.530,00
4010	ONERI PER LIQUIDAZIONE IFR AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	6.174,00	5.135,00	5.135,00
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	185.376,18	288.346,40	257.780,00	443.156,18
	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCALITIVI	674,66	8.000,00	7.000,00	7.674,66

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
4020	FORNITURA ACQUA ED ENERGIA ELETTRICA	278.387,34	1.063.647,02	1.083.213,06	1.361.600,40
4030	SPESE PER RISCALDAMENTO	185.376,18	288.346,40	257.780,00	443.156,18
4040	CANONI PER PULIZIA LOCALI	3.294,32	14.000,00	13.000,00	16.294,32
4050	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI, INCENDI E RESPONSABILITÀ CIVILE AGLI IMMOBILI	4.845,16	28.000,00	21.000,00	25.845,16
4060	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	8.622,96	20.000,00	20.000,00	28.622,96
4100	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4110	ABBONAMENTI A RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	7.898,32	25.021,40	16.000,00	23.898,32
4120	SPESE PER FORNITURA MATERIALE ECONOMATO E CANCELLERIA	50,00	8.000,00	5.791,00	5.841,00
4130	SPESE PER FORNITURA MATERIALE DI CONSUMO DI CARATTERE TECNICO	2.173,79	8.500,00	8.500,00	10.673,79
4140	SPESE PER ELABORAZIONI DATI	3.821,58	11.711,96	8.500,00	12.321,58
4150	SPESE TELEFONICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
4160	SPESE PER FORNITURA MATERIALE FOTOGRAFICO	0,00	16.000,00	14.500,00	18.584,47
4200	MANUTENZIONE ORDINARIA ED ACQUISIZIONE ATTREZZATURE AD USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4220	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANUTENZIONE SOFTWARE	5.163,71	0,00	0,00	5.163,71
4230	MANUTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE TECNICHE AD USO UFFICIO E ARREDI	6.149,20	11.000,00	9.750,00	15.899,20
4240	SPESE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI RADIO	2.694,40	10.000,00	9.750,00	12.444,40
4300	SPESE DI GESTIONE AUTOMEZZI	1.005,93	1.500,00	700,00	1.705,93
4310	SPESE PER ASSICURAZIONE E BOLLI DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	148,74	0,00	0,00	148,74
4320	CARBURANTI PER GLI AUTOMEZZI	0,00	6.403,00	11.937,00	11.937,00
4330	MANUTENZIONI VARIE AUTOMEZZI	91,91	2.957,00	2.000,00	2.091,91
4340	SPESE PER GESTIONE AUTOCARRI	742,88	2.000,00	2.600,00	2.742,88
4400	SPESE PER STAMPA ANNALI E MONOGRAFIE	311,35	9.000,00	6.000,00	6.311,35
4410	SPESE PER ACQUISTO LIBRI A CARATTERE TECNICO E CULTURALE	5.200,00	12.000,00	15.000,00	20.200,00
4420	SPESE PER PUBBLICITÀ	1.463,40	1.000,00	0,00	1.463,40
4430	SPESE PER ACQUISTO PUBBLICAZIONI AD USO UFFICIO	91,40	2.399,84	2.399,00	2.490,40
4520	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE	41,50	2.500,00	1.000,00	1.041,50
4530	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE RICETTIVE	20.375,69	20.000,00	17.500,00	37.875,69
4540	SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI VENDITA DEI TESSERINI DEI FUNGHI	0,00	0,00	0,00	0,00
4550	SPESE PER GIARDINO BOTANICO E PARCO FAUNISTICO	890,40	1.500,00	1.000,00	1.890,40
4560	SPESE CONNESSE ALLA PREVENZIONE E SORVEGLIANZA ANTINCENDIO	9.600,78	9.000,00	4.000,00	13.600,78
4610	SPESE PER CONCORSI, COMITATI E COMMISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
		600,00	2.000,00	2.000,00	2.600,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	278.387,34	1.063.647,02	1.083.213,06	1.361.600,40
4630	SPESA PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI VARIE E FIERE A CARATTERE PROMOZIONALE	185.376,18	288.346,40	257.780,00	443.156,18
4631	CONTRIBUTI PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI VARIE	19.711,27	17.000,00	23.000,00	42.711,27
4640	SPESA PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	27.170,00	15.000,00	15.000,00	42.170,00
4650	SPESA PER L'ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITÀ NATURALISTICA, STAGE ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00
4651	CONVENZIONI GEV E SOCCORSO ALPINO	0,00	0,00	0,00	0,00
4655	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	7.900,00	6.500,00	7.000,00	14.900,00
4700	SPESA PER CARTOGRAFIE E CLASSIFICAZIONE TERRENI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4710	SPESA DI RAPPRESENTANZA, GEMELLAGGI, CONVEGNI E SCAMBI CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4730	SPESA PER CONSULENZE TECNICHE ED AMMINISTRATIVE	564,08	453,20	453,00	1.017,08
4731	SPESA PER INCARICHI SPECIALI	0,00	3.900,00	0,00	0,00
4732	COMPENSI E RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
4733	SPESA PER CONSULENZA 2° FASE DEL PIANO DEL PARCO E PIANO DI SVILUPPO	6.989,38	0,00	0,00	6.989,38
4750	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTO DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4930	SPESA PER RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI AD USO SULLE CARATTERISTICHE DEL PARCO	150,00	0,00	0,00	150,00
4945	TRASFERIMENTO ONERI PASSIVI DEL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	32.110,39	0,00	0,00	32.110,39
4960	ACQUISTO DI VESTIARIO E ATTREZZATURE	744,51	0,00	0,00	744,51
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	569.781,18	773.718,22	607.631,00	1.177.412,18
4820	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	514.940,20	633.524,87	463.000,00	977.940,20
5030	FONDO PER BORSE DI STUDIO ED ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	0,00	0,00	0,00	0,00
5040	INDENNIZZI E PREVENZIONE DANNI ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA	25.712,27	80.000,00	60.000,00	85.712,27
5060	CONTROLLO E GESTIONE POPOLAZIONI FAUNISTICHE	16.718,20	35.000,00	40.000,00	56.718,20
5090	SPESA PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE NEL PARCO E MIGLIORAMENTO AREE DEGRADATE	67,26	5.000,00	3.000,00	3.067,26
5100	INDENNIZZI PER MANCATI TAGLI BOSCO	0,00	0,00	0,00	0,00
5110	SERVIZIO DI PULIZIA E MANUTENZIONE PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00
5120	TABELLAZIONE CONFINI DEL PARCO E APPONTAMENTO SEGNALETICA INFORMATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
5500	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO E AREE DI SOSTA	93.988,88	60.000,00	50.000,00	143.988,88
5550	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE	140.000,00	45.000,00	85.000,00	225.000,00
5600	SPESA PER ATTIVITÀ DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5700	ONERI PER SORVEGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CFS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	123.031,36	244.024,87	100.000,00	223.031,36
5820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	13.395,24	90.000,00	70.000,00	83.395,24
5830	FONDO PER ATTIVITÀ DI RICERCA E VALORIZZAZIONE DEL LUPO	102.026,99	59.500,00	40.000,00	142.026,99
		0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	I - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	569.781,18	773.718,22	607.631,00	1.177.412,18
6020	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
6050	FONDO PER ABBATTIMENTO INTERESSI RELATIVI A MUTUI PER AMMODERNAMENTO STRUTTURE TI	0,00	0,00	0,00	0,00
6060	FONDO PER ABBATTIMENTO INTERESSI RELATIVI A MUTUI PER AMMODERNAMENTO E ADEGUAMEN	0,00	0,00	0,00	0,00
6070	FONDO PER ABBATTIMENTO INTERESSI RELATIVI A MUTUI INCENTIVAZIONE ARTIGIANATO TIPICO I	0,00	0,00	0,00	0,00
6080	FONDO PER ABBATTIMENTO INTERESSI PER RISTRUTTURAZIONE ABITAZIONI RURALI	0,00	0,00	0,00	0,00
6090	CONTRIBUTI PER LA PRODUZIONE DI PIANTINE DI VARIETA' TIPICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0,00	500,00	300,00	300,00
7010	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
7020	INTERESSI PASSIVI SU CONTI CORRENTI BANCARIE E ANTICIPAZIONI DI CASSA	22.481,25	71.778,00	72.500,00	94.981,25
7030	COMMISSIONI BANCARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	0,00	500,00	300,00	300,00
8010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	22.481,25	15.000,00	15.000,00	37.481,25
8015	IMPOSTA I.R.A.P.	0,00	51.778,00	52.500,00	52.500,00
8020	IMPOSTE D'ESERCIZIO (IRES)	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8030	IMPOSTA I.R.A.P. DIFFERITA	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	4.913,25	8.000,00	5.000,00	9.913,25
9010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	4.913,25	8.000,00	5.000,00	9.913,25
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	27.446,48	59.915,35	66.831,00	94.277,48
10010	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E CONSULENZE	23.858,48	21.000,00	5.000,00	28.858,48
10015	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE UTILIZZO OBIETTORI DI COSCIENZA E SERVIZIO CIVILE VOI	0,00	6.427,35	8.000,00	8.000,00
10020	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	0,00	0,00	0,00	0,00
10030	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA TESORERIA UNICA	3.588,00	3.588,00	3.588,00	7.176,00
10035	ESTINZIONE DEBITI PREGRESSI	0,00	6.500,00	5.500,00	5.500,00
10045	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI RESIDUI PERENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
10050	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE (ART.17 DPR 97/03)	0,00	16.400,00	16.840,00	16.840,00
10070	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (RETRIBUZIONI)	0,00	0,00	16.894,00	16.894,00
10080	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (ONERI RIFLESSI)	0,00	0,00	5.509,00	5.509,00
10090	FONDO LIQUIDAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA	0,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00
10100	RIMBORSO SOMME CONNESSE AL DECRETO RIDUZIONE SPESE DEI CONSUMI INTERMEDI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3.1 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00
3010	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
	1.1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	848.168,52	1.837.365,24	1.690.844,06	2.539.012,58
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	848.168,52	1.837.365,24	1.690.844,06	2.539.012,58
	1.2 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - INVESTIMENTI				
	1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
11010	ACQUISTI TERRENI E IMMOBILIZZAZIONI	873.834,90	906.031,64	460.294,05	1.334.128,95
11040	SPESA PER PROGETTAZIONI E COSTRUZIONI DI IMMOBILI	21.077,85	0,00	0,00	21.077,85
11050	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI SEDI ENTE	9.049,72	0,00	0,00	9.049,72
11060	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE IN DOTAZIONE AL CTA DEL CFS	11.167,12	0,00	0,00	11.167,12
11070	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA, AREE DI SOSTA E REALIZZAZIONE SEGNALETICA	201.079,08	237.510,00	0,00	201.079,08
11080	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROPRIETA' DELL'ENTE	74.400,07	25.000,00	25.000,00	99.400,07
11220	REALIZZAZIONE DI CENTRI DI VISITA DEL PARCO	0,00	3.954,00	4.000,00	4.000,00
11230	REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE	12.222,00	0,00	0,00	12.222,00
11300	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E FRUIZIONE AMBIENTALE (OBIETTIVO 5B)	12.693,58	0,00	0,00	12.693,58
11320	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	0,00	0,00	0,00	0,00
11330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE D	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
11340	INTERVENTI DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO BOSCHIVO	0,00	25.000,00	0,00	0,00
11345	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE DI STRUTTURE PER L'EDUCAZIONE AMBIENTALE E LA DIVULGA	231,52	0,00	0,00	231,52
11370	ALLESTIMENTO, SISTEMAZIONE E COSTRUZIONE MUSEI	0,00	0,00	0,00	0,00
11380	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' AGRICOLE	0,00	0,00	0,00	0,00
11390	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOLE DEL PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00
11400	SPESA PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALIS	0,00	0,00	0,00	0,00
11410	SPESA PER REDAZIONE STRUMENTI DI PIANIFICAZIONE	52.078,15	0,00	0,00	52.078,15
11420	REALIZZAZIONE PROGRAMMA PHASING OUT E 3° PIANO REG. TOSCANA AREE PROTETTE	0,00	0,00	0,00	0,00
		4.632,23	0,00	0,00	4.632,23

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - INVESTIMENTI				
	1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
11430	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	873.834,90	906.031,64	460.294,05	1.334.128,95
11440	FONDO PER INVESTIMENTI NEI PARCHI / LEGGE FINANZIARIA	395.102,65	197.498,07	40.612,21	435.714,86
11450	REALIZZAZIONE OPERE 2° - PROGRAMMA TRIENNALE AREE NATURALI PROTETTE (P.T.A.P.)	80.100,25	19.064,55	0,00	80.100,25
11460	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE - PROGETTO LEADER II -	0,68	0,00	0,00	0,68
11470	SPESE DI FINANZIAMENTO PROGETTI EX PRONAC A CARICO DEL PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00
11480	REALIZZAZIONE PROGETTO DELIBERA CIPE 12/07/1996 - AREE DEPRESSE -	0,00	0,00	0,00	0,00
11490	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER RIPRISTINO IMMOBILI AVENTI TIPOLOGIE E CARATTERISTIC	0,00	0,00	0,00	0,00
11500	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI D'ASTA EX PRONAC EMILIA ROMAGNA	0,00	0,00	0,00	0,00
11510	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI D'ASTA 1° E 2° P.T.A.P.	0,00	178.870,78	178.870,78	178.870,78
11520	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI D'ASTA DELIBERA CIPE 12/07/1996 E EX PAN	0,00	151.811,06	151.811,06	151.811,06
11600	RICOSTRUZIONE RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
11700	USCITE PER COSTRUZIONI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
11800	ACQUISTI DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
12010	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.789,79	16.138,42	13.500,00	18.289,79
12011	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	3.716,93	16.138,42	8.500,00	12.216,93
12015	RACCOLTA, IMPLEMENTAZIONE ED ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE PER SISTEMA INFOR	0,00	0,00	0,00	0,00
12100	FONDO PER ACQUISTO AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
12200	ACQUISTO DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO, LIBRI E PUBBLICAZIONI	1.072,86	0,00	0,00	1.072,86
13010	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
13010	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
13010	ACQUISTO DI QUOTE AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
13010	1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
15010	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	185.236,25	236.826,25	236.826,25
15020	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	185.236,25	236.826,25	236.826,25
15020	PREMI DI ASSICURAZIONE PER INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
12300	1.2.1.6 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.000,00	25.000,00	25.000,00	26.000,00
12400	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE D'USO A TEMPO INDETERMINATO	1.000,00	25.000,00	25.000,00	26.000,00
16010	12400 INTERVENTI DI MIGLIORIA SU BENI DI TERZI (MANUTENZIONE BENI IN COMODATO, IN LOCAZIONE, I	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI				
	1.2.2.1 - RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMBORSO DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.2 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
17010	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI CASSA ALL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00
17020	ALTRI RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
20010	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.1 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"	879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1				
0	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "DIREZIONE"	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
21010	RITENUTE ERARIALI	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
21020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
21030	RITENUTE DIVERSE	500,00	12.000,00	16.000,00	16.500,00
21040	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
21060	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.329,19	204.150,00	203.150,00	205.479,19

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2008 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2008)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2007	Previsioni di competenza per l'anno 2008	Previsioni di cassa per l'anno 2008
	1 - CENTRO DI RESP. "DIREZIONE"				
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
21070	ANTICIPAZIONI SU SEZIONI OPERATIVE PERIFERICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
21080	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	1.794,74	7.000,00	7.000,00	8.794,74
21090	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
21100	RITENUTE D'ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	34,45	5.000,00	5.000,00	5.034,45
21200	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "DIREZIONE"	2.329,19	204.150,00	203.150,00	205.479,19
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.329,19	204.150,00	203.150,00	205.479,19
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Direzionale"</i>				
Titolo I		848.168,52	1.837.365,24	1.690.844,06	2.539.012,58
Titolo II		879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.329,19	204.150,00	203.150,00	205.479,19
	Totale delle uscite Centro di resp. "DIREZIONE"	1.730.122,40	3.173.921,55	2.629.614,36	4.359.736,76
	<i>Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità</i>				
Titolo I		848.168,52	1.837.365,24	1.690.844,06	2.539.012,58
Titolo II		879.624,69	1.132.406,31	735.620,30	1.615.244,99
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		2.329,19	204.150,00	203.150,00	205.479,19
	TOTALE	1.730.122,40	3.173.921,55	2.629.614,36	4.359.736,76
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.730.122,40	3.173.921,55	2.629.614,36	4.359.736,76

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
0.0.0.1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.275.059,76	772.752,19	784.343,47	796.108,62
0.0.0.2	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO	1.854.976,39	1.115.261,07	1.131.989,98	1.148.969,83
1 - DIREZIONE					
1.1 - ENTRATE CORRENTI					
1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.465.612,17	1.465.612,17	1.487.596,35	1.509.910,30
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	48.100,00	52.100,00	52.881,50	53.674,73
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.299,62	4.300,00	4.364,50	4.429,97
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	48.000,00	21.000,00	21.315,00	21.634,73
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	128.700,00	110.700,00	112.360,50	114.045,92
	TOTALE ENTRATE CORRENTI DIREZIONE	1.694.711,79	1.653.712,17	1.678.517,85	1.703.695,66
1 - DIREZIONE					
1.2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI					
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	RISCOSSIONI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO					
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI				
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
1	DIREZIONE				
1.3	GESTIONI SPECIALI				
1.3.1	GESTIONE SPECIALE 1				
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GESTIONI SPECIALI DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
1	DIREZIONE				
1.4	PARTITE DI GIRO				
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	204.150,00	203.150,00	206.197,25	209.290,23
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	TOTALE PARTITE DI GIRO DIREZIONE	204.150,00	203.150,00	206.197,25	209.290,23

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
	<i>Riepilogo dei titoli</i>				
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va DIREZIONE</i>				
	Titolo I	1.694.711,79	1.653.712,17	1.678.517,85	1.703.695,65
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	204.150,00	203.150,00	206.197,25	209.290,23
	Totale delle entrate Centro di responsabilità amm/va Direzione	1.898.861,79	1.856.862,17	1.884.715,10	1.912.985,88
	<i>Riepilogo delle entrate per i titoli dei centri di responsabilità , Direzione</i>				
	Titolo I	1.694.711,79	1.653.712,17	1.678.517,85	1.703.695,65
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	204.150,00	203.150,00	206.197,25	209.290,23
	TOTALE	1.898.861,79	1.856.862,17	1.884.715,10	1.912.985,88
	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.275.059,76	772.752,19	784.343,47	796.108,62
	TOTALE GENERALE	3.173.921,55	2.629.614,36	2.669.058,57	2.709.094,50

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE II - USCITE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
0.0.0.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - DIREZIONE				
	1.1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	80.089,56	100.500,00	102.007,50	103.637,63
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	695.201,06	724.933,06	735.807,08	746.844,20
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	288.346,40	257.780,00	261.646,72	265.571,46
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	633.524,87	463.000,00	469.945,00	476.994,19
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	500,00	300,00	304,50	309,07
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	71.778,00	72.500,00	73.587,50	74.691,32
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	8.000,00	5.000,00	5.075,00	5.151,13
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	59.915,35	66.831,00	67.833,47	68.850,98
	1.1.3 - ONERI DIVERSI				
1.1.3.1	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E				
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
1.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI DIREZIONE	1.837.365,24	1.690.844,06	1.716.206,77	1.741.949,98
	1 - DIREZIONE				
	1.2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - INVESTIMENTI				
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	906.031,64	460.294,05	467.198,46	474.206,44
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	16.138,42	13.500,00	13.702,50	13.908,04
1.2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	185.236,25	236.826,25	240.378,64	243.984,32
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	25.000,00	25.000,00	25.375,00	25.755,63

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE II - USCITE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
1.2.2 - ONERI COMUNI					
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE					
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI					
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE DIREZIONE	1.132.406,31	735.620,30	746.654,60	757.854,43
1 - DIREZIONE					
1.3 - GESTIONI SPECIALI					
1.3.1 - GESTIONE SPECIALE 1					
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GESTIONI SPECIALI DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
1 - DIREZIONE					
1.4 - PARTITE DI GIRO					
1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	204.150,00	203.150,00	206.197,20	209.290,09
	TOTALE PARTITE DI GIRO DIREZIONE	204.150,00	203.150,00	206.197,20	209.290,09

BILANCIO PLURIENNALE DEL TRIENNIO 2008 - 2010

PARTE II - USCITE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2007	ANNO FINANZIARIO 2008	ANNO FINANZIARIO 2009	ANNO FINANZIARIO 2010
	<i>Riepilogo dei titoli</i>				
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va DIREZIONE</i>				
	Titolo I	1.837.365,24	1.690.844,06	1.716.206,77	1.741.949,98
	Titolo II	1.132.406,31	735.620,30	746.654,60	757.854,43
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	204.150,00	203.150,00	206.197,20	209.290,09
	Totale delle uscite Centro di responsabilità amm/va Direzione	3.173.921,55	2.629.614,36	2.669.058,57	2.709.094,50
	<i>Riepilogo delle uscite per i titoli dei centri di responsabilità , Direzione</i>				
	Titolo I	1.837.365,24	1.690.844,06	1.716.206,77	1.741.949,98
	Titolo II	1.132.406,31	735.620,30	746.654,60	757.854,43
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	204.150,00	203.150,00	206.197,20	209.290,09
	TOTALE	3.173.921,55	2.629.614,36	2.669.058,57	2.709.094,50
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	3.173.921,55	2.629.614,36	2.669.058,57	2.709.094,50

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		AII."D"	
ENTRATE	ANNO 2008	ANNO 2007	
	COMPETENZA	COMPETENZA	
Entrate contributive			
Entrate derivanti da trasferimenti	1.465.612,17	1.473.112,17	
Altre Entrate	188.100,00	175.099,62	
<i>A) Totale entrate correnti</i>	1.653.712,17	1.648.211,79	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	0,00	0,00	
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	
Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	
<i>B) Totale entrate c/capitale</i>	0,00	0,00	
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	
D) Entrate per partite di giro	203.150,00	202.150,00	
<i>(A+B+C+D) Totale entrate</i>	1.856.862,17	1.850.361,79	
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	772.752,19	613.698,21	
Totali a pareggio	2.629.614,36	2.464.060,00	

USCITE	ANNO 2008	ANNO 2007
	COMPETENZA	COMPETENZA
Funzionamento	1.083.213,06	1.076.187,46
Interventi diversi	607.631,00	581.090,43
Oneri comuni	0,00	0,00
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	1.690.844,06	1.657.277,89
Investimenti	735.620,30	604.632,11
Oneri comuni	0,00	0,00
Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<i>B1) Totale uscite c/capitale</i>	735.620,30	604.632,11
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	203.150,00	202.150,00
<i>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</i>	2.629.614,36	2.464.060,00
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale		
Totali a pareggio	2.629.614,36	2.464.060,00

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2008	ANNO 2007
	COMPETENZA	COMPETENZA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-37.131,89	-9.066,10
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-735.620,30	-604.632,11
(A+B-F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-772.752,19	-613.698,21
(A+B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impegnare	-772.752,19	-613.698,21
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	-772.752,19	-613.698,21

	ANNO 2008		ANNO 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		1.653.412,17		1.647.912,17
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	187.800,00		174.800,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	1.465.612,17		1.473.112,17	
Totale valore della produzione (A)	1.653.412,17	1.653.412,17	1.647.912,17	1.647.912,17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		1.889.183,06		1.804.048,89
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	2.000,00		3.957,00	
7) per servizi**	482.788,00		401.609,40	
8) per godimento beni di terzi**	7.000,00		8.000,00	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	583.089,00		583.483,76	
b) oneri sociali	122.028,00		126.528,80	
c) trattamento di fine rapporto	86.474,00		35.923,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	44.584,06		43.654,06	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.000,00		50.000,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	130.000,00		130.000,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamento ai fondi per oneri	16.840,00		16.400,00	
14) Oneri diversi di gestione	364.380,00		404.492,87	
Totale costi (B)	1.889.183,06	1.889.183,06	1.804.048,89	1.804.048,89
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-235.770,89	-235.770,89	-156.136,72	-156.136,72
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		300,00		299,62
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	300,00		299,62	
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	300,00	300,00	299,62	299,62
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore	0,00	0,00	0,00	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		-5.500,00		-6.500,00
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14)	5.500,00		6.500,00	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie	-5.500,00	-5.500,00	-6.500,00	-6.500,00
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	-240.970,89	-240.970,89	-162.337,10	-162.337,10
Imposte dell'esercizio	57.500,00	57.500,00	56.478,00	56.478,00
Disavanzo Economico	298.470,89	298.470,89	218.815,10	218.815,10

* Entrate correnti deperate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

** Uscite correnti deperate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI AII. "F"

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

	ANNO 2008	ANNO 2007	+/-
A. RICAVI	1.653.412,17	1.647.912,17	5.500,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.653.412,17	1.647.912,17	5.500,00
Consumi di materie prime e servizi esterni	491.788,00	413.566,40	78.221,60
C. VALORE AGGIUNTO	1.161.624,17	1.234.345,77	-72.721,60
Costo del lavoro	836.175,06	789.589,62	46.585,44
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	325.449,11	444.756,15	-119.307,04
Ammortamenti	180.000,00	180.000,00	0,00
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	16.840,00	16.400,00	440,00
Saldo proventi ed oneri diversi	364.380,00	404.492,87	-40.112,87
E. RISULTATO OPERATIVO	-235.770,89	-156.136,72	-79.634,17
Proventi ed oneri finanziari	300,00	299,62	0,38
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-235.470,89	-155.837,10	-79.633,79
Proventi ed oneri straordinari	-5.500,00	-6.500,00	1.000,00
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-240.970,89	-162.337,10	-78.633,79
Imposte dell'esercizio	57.500,00	56.478,00	1.022,00
H. DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	298.470,89	218.815,10	79.655,79

Allegato "G" Spese per il Personale (art. 11 comma 9 - Rif. D.lgs. 165/2001 art. 60)

a) PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2008

Unità	Dipendente	Stipendio	13* mensilità	Indennità da Fondo (sviluppi e indennità diverse)	Indennità varie (su capitolo stipendi)	ANF	Indennità di Ente risorse da CCNL	Totale	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente				Totale							
									CPDEL 23,80%	INAIL	IRAP	Totale								
1	Area B liv. B1	17.439,22 €	1.453,27 €	1.425,72 €	830,89 €	160,08 €	318,60 €	21.627,78 €	5.109,31 €	107,34 €	1.824,75 €	7.041,41 €								
2	Area B liv. B1	17.439,22 €	1.453,27 €	1.425,72 €	-	1.475,40 €	318,60 €	22.112,21 €	4.914,56 €	144,46 €	1.754,13 €	6.810,15 €								
3	Area B liv. B1	17.439,22 €	1.453,27 €	1.425,72 €	-	-	318,60 €	20.636,81 €	4.811,56 €	103,18 €	1.754,13 €	6.768,87 €								
4	Area B liv. B3	18.595,88 €	1.637,50 €	2.479,81 €	-	-	318,60 €	23.031,79 €	5.481,57 €	506,70 €	1.957,70 €	7.945,97 €								
5	Area B liv. B3	18.595,88 €	1.637,50 €	2.479,81 €	-	-	318,60 €	23.031,79 €	5.481,57 €	506,70 €	1.957,70 €	7.945,97 €								
6	Area B liv. B3	18.595,88 €	1.637,50 €	2.479,81 €	-	415,44 €	318,60 €	23.447,23 €	5.481,57 €	161,22 €	1.957,70 €	7.600,49 €								
7	Area B liv. B3	18.595,88 €	1.637,50 €	2.479,81 €	-	-	318,60 €	23.031,79 €	5.481,57 €	161,22 €	1.957,70 €	7.600,49 €								
8	Area B liv. B3	18.595,88 €	1.637,50 €	2.479,81 €	-	821,88 €	318,60 €	23.863,67 €	5.481,57 €	116,16 €	1.957,70 €	7.554,43 €								
9	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	2.372,20 €	-	443,04 €	376,20 €	25.222,84 €	5.897,59 €	173,46 €	2.106,28 €	8.177,33 €								
10	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	1.976,75 €	-	-	313,49 €	20.649,01 €	4.914,46 €	144,54 €	1.755,17 €	6.814,17 €								
11	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	2.372,20 €	-	-	376,20 €	24.779,80 €	5.897,59 €	545,16 €	2.106,28 €	8.549,03 €								
12	Area B liv. C2	13.523,48 €	1.164,86 €	1.561,55 €	-	-	250,81 €	15.520,69 €	3.931,92 €	115,64 €	1.404,26 €	5.451,83 €								
13	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	2.372,20 €	-	-	376,20 €	25.452,88 €	5.897,59 €	545,16 €	2.106,28 €	8.549,03 €								
14	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	2.372,20 €	-	-	376,20 €	24.779,80 €	5.897,59 €	123,90 €	2.106,28 €	8.127,77 €								
15	Area B liv. C2	20.284,20 €	1.747,20 €	2.372,20 €	-	-	376,20 €	25.695,16 €	5.897,59 €	545,16 €	2.106,28 €	8.549,03 €								
16	Area B liv. C3	22.161,81 €	1.846,82 €	1.689,96 €	1.392,36 €	454,56 €	376,20 €	27.921,71 €	6.537,18 €	137,34 €	2.334,71 €	9.009,22 €								
17	Area B liv. C3	22.161,81 €	1.846,82 €	1.689,96 €	-	882,12 €	376,20 €	26.956,91 €	6.205,80 €	573,65 €	2.216,36 €	8.995,80 €								
18	Area B liv. C3	22.161,81 €	1.846,82 €	1.689,96 €	-	945,96 €	376,20 €	27.020,75 €	6.205,80 €	182,52 €	2.216,36 €	8.604,68 €								
Art. 18 Dpr 97/03 Fondo speciale per gli oneri lordi connessi con il rinnovo contrattuale									3.925,53 €	181,44 €	1.402,01 €	5.509,08 €								
Quota annuale di accantonamento al Fondo per l'Indennità di Anzianità del Personale									51.590,34 €	-	-	-								
Rimborsi spese ed indennità di missione									8.000,00 €	-	-	-								
Servizio sostitutivo mensa									15.000,00 €	-	-	-								
Costi di aggiornamento									4.000,00 €	-	-	-								
Oneri per la sicurezza del personale dipendente									4.000,00 €	-	-	-								
Oneri per compensi incentivanti a valere sul fondo (Straordinario, FO, Produttività)									35.734,61 €	393,08 €	3.037,44 €	11.935,36 €								
Totale									343.629,79 €	29.444,54 €	37.165,39 €	2.223,25 €	7.186,92 €	6.122,70 €	560.591,79 €	112.053,86 €	5.467,02 €	40.019,23 €	157.540,11 €	718.131,90 €

2.010	Stipendi e altri assegni fissi al personale di ruolo	388.607,20 €
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti	72.900,00 €
10.070	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Retribuzioni)	16.494,25 €
10.080	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso (Oneri riflessi)	5.509,08 €
2.030	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	108.128,23 €
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	5.255,58 €
8.015	Imposta I.R.A.P.	38.677,22 €
15.010	Premi di assicurazione e indennità di anzianità e similari al personale dipendente (Quota annuale Fondo Indennità Anzianità)	51.590,34 €
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione	8.000,00 €
2.080	Servizio sostitutivo mensa	15.000,00 €
2.100	Costi di aggiornamento	4.000,00 €
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	4.000,00 €
Totale		718.131,90 €

Allegato "G" Spese per il Personale (art. 11 comma 9 - Rif. D.lgs. 165/2001 art. 60)

d) PREVISIONE SPESE PER DIRETTORE ANNO 2007

Unità	Stipendio base per 13 mensilità	Retribuzione di posizione fissa	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente			Totale	
					CPDEL 23.80%	INAIL	IRAP		
DIR	€ 40.129,98	€ 11.282,77	€ 9.395,51	€ 10.329,14	€ 16.925,94	€ 568,94	€ 6.044,98	€ 23.539,86	
Quota di accantonamento TFR					€	€	€	€	
Rimborsi spese ed indennità di missione					€	€	€	€	
Totale					€ 78.367,75	€ 16.925,94	€ 6.044,98	€ 23.539,86	€ 101.907,60

2.005 Stipendi, oneri e rimborsi di missione al Direttore (Retribuzioni)	€ 71.117,40
2.005 Stipendi, oneri e rimborsi di missione al Direttore (oneri a carico Ente)	€ 16.925,94
2.005 Stipendi, oneri e rimborsi di missione al Direttore (Rimborsi di missione)	€ 2.500,00
2.040 Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€ 568,94
8.015 Imposta I.R.A.P.	€ 6.044,98
15.020 Premi di assicurazione e indennità di anzianità e similari al personale dipendente (Quota annuale Fondo Indennità Anzianità)	€ 4.750,35
Totale	€ 101.907,60

e) PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO ANNO 2007

Unità	Dipendente Area B liv. B2	Stipendio 13° mensilità	Indennità da Fondo (sviluppi e indennità diverse)	Indennità varie (su capitolo stipendi)	ANF	Indennità di Ente rimborsi da CCNL	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente				Totale	
							CPDEL 23.80%	INAIL	IRAP	INPS		
1	€	€ 5.080,79	€ 421,73	€	€	€ 82,41	€ 5.564,93	€ 1.324,45	€ 473,02	€ 89,60	€	€ 2.009,50
Quota di accantonamento TFR							€	€ 394,54	€	€	€	€
Totale							€ 5.949,47	€ 1.324,45	€ 473,02	€ 89,60	€	€ 2.009,50

2.015 Stipendi e altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€ 5.564,93
2.050 Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti	€
2.030 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	€ 1.414,05
2.040 Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€ 122,43
8.015 Imposta I.R.A.P.	€ 473,02
15.010 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio (Quota annuale TFR)	€ 384,54
Totale	€ 7.958,97

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER IL PERSONALE	
Dipendenti Ruoto	€ 718.131,90
Dipendenti a tempo determinato per eventuali sostituzioni	€ 7.958,97
Direttore	€ 101.907,60
Totale	€ 827.998,47

PIANTA ORGANICA (art. 11 comma 9)

UNITA'	SERVIZIO	Ex q.f.	IN SERVIZIO
	DIREZIONE		
1	Segretario di direzione	VII	1
1	Addetto al protocollo-archivio-dattilografia-gestione del personale	VI	1
1	Operatore di segreteria	V	1
3			
	AMMINISTRATIVO		
1	Responsabile di servizio	VIII	1
1	Esperto amministrativo	VII	1
1	Esperto contabile	VII	1
1	Ragioniere	VI	1
4			
	PIANIFICAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE		
1	Responsabile di servizio	VIII	1
3	Tecnico del territorio	VII	3
1	Geometra disegnatore	VI	1
1	Tecnico perito agrario	VI	1
1	Esperto del territorio di area informatica	V	1
7			
	PROMOZIONE, CONSERVAZIONE, RICERCA E DIVULGAZIONE DELLA NATURA		
1	Responsabile di servizio	VIII	1
1	Esperto di comunicazione	VII	1
1	Disegnatore	VI	1
1	Esperto del territorio di area informatica	V	1
4			
18			18

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE
DELL'ESERCIZIO 2007 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2008) AII. "H"**

Fondo cassa iniziale	1.854.976,39
+ Residui attivi iniziali	1.156.860,48
- Residui passivi iniziali	1.736.777,11
= Avanzo di amministrazione iniziale	1.275.059,76
+ Entrate già accertate nell'esercizio	1.792.106,44
- Uscite già impegnate nell'esercizio	1.310.107,48
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	
= Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	1.757.058,72
+ Entrate presunte per il restante periodo	106.755,35
- Uscite presunte per il restante periodo	1.091.061,88
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	
= Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2007 da applicare al bilancio dell'anno 2008	772.752,19

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:	
Parte non applicata	
<i>Totale parte non applicata</i>	0,00
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	185.236,25
ai Fondi per rischi ed oneri	
al Fondo ripristino investimenti	
<i>per i seguenti altri vincoli:</i>	
per corsi di aggiornamento	6.084,06
per manutenzione sentieristica e area di sosta	25.000,00
per opere volte al miglioramento ambientale	40.612,21
per lavori di adeguamento e allestimento giardino botanico e arboreto	60.000,00
ai fondi per l'utilizzo dei ribassi d'asta	330.681,84
acquisto software e licenze d'uso a tempo indeterminato	25.000,00
<i>Totale parte vincolata</i>	672.614,36
Parte disponibile	
fondo per l'attività di ricerca finalizzata	40.000,00
oneri progetto imprenditoriale per l'autofinanz. delle strutture informative 2005/2009	55.137,83
acquisti di attrezzature in dotazione al CTA-CFS	5.000,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio	
<i>Totale parte disponibile</i>	100.137,83
Totale Risultato di amministrazione presunto	772.752,19

ALL. "I"

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna

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

Il Bilancio di Previsione 2008 rappresenta il primo bilancio redatto dall'ente da dopo la nomina del presidente prof. Luigi Sacchini, avvenuta lo scorso maggio, dopo oltre tre anni di commissariamento. Pur in mancanza del Consiglio Direttivo e del Direttore, l'ente, con il neo Presidente, ha cercato di definire strategie di più lungo termine, pur partendo da risorse finanziarie esigue. Il bilancio prevede poi il mantenimento dei programmi già impostati dall'ente e la prosecuzione delle iniziative e delle strategie già intraprese e collaudate in modo da mantenere i livelli di efficienza tuttora esistenti.

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

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

A grandi linee si possono individuare alcuni obiettivi, programmi, progetti ed attività, che auspichiamo vengano realizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2008, trattandosi sia di obiettivi, programmi, progetti ed attività che potremmo definire "di mantenimento e prosecuzione" delle azioni già intraprese che di nuovi programmi che si ritengono strumentali al raggiungimento delle finalità istituzionali dell'area protetta:

1. mantenere e migliorare l'efficienza dei centri visita e delle altre strutture informative e didattiche dell'Ente, attraverso il coordinamento e la supervisione delle attività svolte dai soggetti affidatari, la Società L'Altra Romagna per il versante romagnolo e il Consorzio Casentino Sviluppo e Turismo per il versante toscano, al fine di garantire un servizio migliore ai turisti e ai fruitori dell'area protetta;
2. realizzazione e stampa di materiale divulgativo, didattico e promozionale;
3. nel settore della ricerca scientifica saranno completate e implementate le ricerche dedicate alle specie e ambienti delle Rete Natura 2000 attualmente in fase di svolgimento, in particolare il progetto di censimento delle specie e degli habitat di interesse comunitario dei SIC e ZPS del territorio del Parco, la continuazione della ricerca e monitoraggio sul Lupo, la prosecuzione del progetto Atlante della Biodiversità nonché la continuazione, in coordinamento con il Mistero, di una ricerca sui grandi patriarchi arborei e l'attivazione di una ricerca sugli aspetti storico-naturalistici del biotopo Gorga Nera (Comune di San Godenzo). Sarà inoltre effettuata l'attivazione di una Borsa di Studio per giovani laureati.
4. sviluppo di nuove attività di autofinanziamento connesse alla gestione faunistica, consistenti in corsi di formazione per esterni e in commercializzazione di reperti faunistici secondo quanto previsto dall'apposito disciplinare approvato;
5. nell'ambito dell'attività di divulgazione e promozione si intende provvedere alla ristampa e aggiornamento delle pubblicazioni maggiormente richieste e delle produzioni editoriali legate alla conoscenza del patrimonio storico e naturale del parco. Nel corso dell'anno 2008 si intende proseguire l'attività di razionalizzazione e di potenziamento nella distribuzione del materiale realizzato.
6. nel settore dell'Educazione Ambientale potenziare quanto si sta sviluppando nel settore del turismo scolastico per promuovere soprattutto le attività residenziali; nel settore della Promozione del Turismo

sostenibile si dovrà provvedere alla partecipazione coordinata con altri soggetti a eventi e fiere di interesse locale e nazionale; nell'ambito dell'organizzazione e promozione degli eventi, realizzare e sostenere incontri in sintonia con le finalità del Parco e la valorizzazione del territorio e dell'operato dell'Ente.

7. indennizzo dei danni provocati dalla fauna selvatica alle culture, alle opere agrarie ed agli allevamenti, nonché adozione di adeguate misure di prevenzione dei danni;
8. attività di gestione e controllo delle popolazioni di ungulati in soprannumero nel Parco, secondo quanto previsto dai Piani d'Azione in corso di predisposizione da parte dell'Istituto Nazionale per la Fauna Selvatica;
9. riguardo alla raccolta dei funghi epigei nel Parco, garantire una adeguata diffusione del nuovo regolamento adottato dall'Ente ed un sistematico controllo delle infrazioni;
10. demolizione di manufatti abusivi nel Parco Nazionale; servizi di pulizia delle principali strade di attraversamento del Parco; manutenzione delle aree di sosta e delle strutture connesse alla fruizione del territorio;

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

Gli obiettivi, i programmi, i progetti e le attività individuati al punto precedente, altro non rappresentano che la trasposizione nel Bilancio di Previsione 2008 di ciò che si ritiene necessario realizzare per il raggiungimento delle strategie di più ampio respiro che trovano definizione nella relazione programmatica del Presidente.

Gli obiettivi indicati dal punto 1) al punto 6) sono riconducibili alla strategia "Promozione e diffusione della conoscenza dell'area protetta, educazione ambientale, attività ricreative compatibili e ricerca scientifica".

Gli obiettivi indicati dal punto 7) al punto 9) sono afferenti alla strategia "Equilibrio ed integrazione Uomo e Ambiente".

L'obiettivo indicato al punto 10) è riconducibile alla strategia "Salvaguardia e ricostituzione degli ambienti storici, archeologici, architettonici e naturali".

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

Alla luce di quanto esposto in premessa si rinvia l'individuazione degli indicatori di efficienza ed efficacia necessari per la valutazione dei risultati conseguiti dall'Ente, a dopo l'insediamento del consiglio direttivo e del direttore anche perché, vista l'importanza che tali indicatori rivestiranno, sia in termini di *tempo*, (permettendo di confrontare il comportamento dell'Ente in vari anni) che di *spazio*, (permettendo il confronto con altri Parchi con simili caratteristiche) è opportuno individuare tali "strumenti" con una prospettiva di lungo termine.

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

Si ritiene che la tempistica di esecuzione dei programmi e dei progetti finanziati nell'ambito del bilancio debba essere definita in apposito documento (ad esempio nel piano di gestione/attività dell'Ente, come già avvenuto negli scorsi anni).

ALL. "J"

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna

Allegato Tecnico al preventivo finanziario decisionale (Art. 11 comma 7)

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

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

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

In relazione alle spese per il funzionamento hanno carattere obbligatorio sia le spese per gli organi dell'Ente che gli oneri per il personale in attività di servizio. La formulazione delle previsioni è stata effettuata desumendo gli importi, per le indennità di carica agli organi, dai Decreti n° 19707 e n°19708 del 9/12/98 emanati dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, registrati al Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 28/1/99. I compensi verranno erogati nella misura indicata nei Decreti sopracitati decurtati del 10% ai sensi dell'art. 1 comma 58 della Legge n° 266 del 23/12/2005 (Legge Finanziaria 2006) e i relativi risparmi saranno versati al Fondo Nazionale per le Politiche Sociali istituito presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in attività di servizio sono state calcolate, così come risulta dagli allegati relativi al personale, utilizzando gli attuali livelli retributivi desunti dal CCNL 2006/2009 biennio economico 2006/2007 siglato in data 01/10/2007 e considerando la pianta organica completa (18 unità). Lo stanziamento per l'utilizzo di personale a tempo determinato è stato effettuato nel limite massimo del 15% rispetto agli impegni effettuati nell'anno 2003 ai sensi dell'art. 92 del Disegno di Legge Finanziaria 2008.

Nel capitolo 2005 "Stipendi, oneri e rimborsi di missione al Direttore" sono stati inclusi tutti gli oneri compresi quelli riflessi necessari per la retribuzione al Direttore dell'Ente i cui importi sono stati desunti dal CCNL attualmente in vigore.

All'interno della categoria "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" vi sono alcune spese con carattere obbligatorio come ad esempio quelle per le utenze della sede e delle altre strutture, le assicurazioni degli automezzi e dei locali e le tasse di possesso degli automezzi. Le altre spese attinenti a questa categoria hanno subito una generale diminuzione rispetto alla competenza assestata dell'anno precedente e comunque la scelta è stata quella del mantenimento dei livelli dei servizi attualmente in essere nell'ottica di una generale ottimizzazione e riduzione di tutta una serie di spese di gestione: un esempio può essere quello delle utenze telefoniche i cui costi sono sensibilmente scesi già nel corso del 2007 sia grazie all'utilizzo dei telefoni cellulari di servizio che rispetto ai telefoni fissi hanno costi

notevolmente minori sia grazie all'utilizzo di mezzi informatici d'avanguardia (skype) che permettono i collegamenti telefonici tra la sede dell'Ente e quella della Comunità del Parco completamente gratuiti.

Tutta una serie di capitoli sono stati dotati rispettando i limiti indicati nei commi 10,11,12,56,57 e 187 della Legge n° 266 del 23/12/2005 (Legge Finanziaria 2006) così come modificati dall'art. 27 della Legge 248/06, dall'art. 1 c. 505 della Legge n° 296/06 (Legge Finanziaria 2007) nonché dal Disegno di Legge Finanziaria per l'anno 2008. In particolare si rappresenta che:

- Non è stato effettuato nessuno stanziamento per incarichi di consulenza e studi poiché al 30/09/2005 le spese per tali incarichi erano pari a zero;
- Stanziamento per spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese di rappresentanza ridotto al 40% delle stesse spese effettuate nell'anno 2004;
- Stanziamento per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autoveicoli ridotto del 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2004 con esclusione degli autocarri non soggetti a limitazioni;
- Stanziamento per utilizzo di personale a progetto o Co.Co.Co. nonché a tempo determinato effettuato nel limite massimo del 15% rispetto agli impegni effettuati nell'anno 2003.

Relativamente alle uscite per prestazioni istituzionali rileviamo il carattere obbligatorio di alcune spese quali:

- Capitolo 5030 *"Indennizzi e prevenzione danni arrecati dalla fauna selvatica"* il cui stanziamento è previsto ai sensi dell'art.15 comma 3 L.394/91;
- Capitolo 5700 *"Oneri per la sorveglianza svolta dal CTA del CFS per dipendenza funzionale"* il cui stanziamento è previsto ai sensi della L. 6/12/1991 n°394 la quale all'art.21 prevede che la sorveglianza nelle aree protette di rilievo internazionale e nazionale sia esercitata dal C.F.S. attraverso strutture sottoposte alla dipendenza funzionale degli enti e del d.p.c.m. 26/06/1997, così come modificato dal recente d.p.c.m. 05/07/2002, recante *"Istituzione degli organi del Coordinamento Territoriale del C.F.S. per l'ambiente"*, adottato in attuazione della suddetta L. 394/91;
- Capitolo 5040 *"Controllo e gestione popolazioni faunistiche"* previsto in attuazione della L.394/91 art. 1 comma 3 e art. 11 comma 4;
- Capitolo 5600 *"Spese per attività divulgative a scopo didattico, storico, culturale ed ambientale"* previsto per le finalità di cui all'art.1 della L. 394/91;

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

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

- Cap.10050 *"Fondo di riserva per spese impreviste (Art.17 DPR. 97/03)"* è stato quantificato in base alla normativa citata e quindi lo stanziamento previsto rientra nella forbice compresa tra l'1% e il 3% delle spese correnti;
- Cap.10070 e 10080 relativi al fondo per i rinnovi contrattuali (rispettivamente retribuzioni e oneri) istituiti e dotati ai sensi dell'art.18 del DPR. 97/2003 nonché secondo le indicazioni fornite dalla Circolare n. 41 del 27/11/2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.
- **Previsioni sull'andamento delle entrate e delle uscite per ciascuno degli esercizi compresi nel bilancio pluriennale**

Non è possibile realizzare, in questa fase, un bilancio pluriennale che tenga conto di obiettivi specifici di lungo termine, stante la mancanza del consiglio direttivo e del direttore. Dunque il **Bilancio Pluriennale 2008/2010** è stato redatto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei

tassi dell'1,5 per cento per il 2009 e dell'1,5 per cento per il 2010. Tali incrementi risultano gli stessi adottati dal Governo nel D.P.E.F. 2008-2011.



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna

Relazione programmatica di accompagnamento al Bilancio di Previsione per il 2008 ed al Bilancio Pluriennale 2008/2010 (art. 7 del d.p.r. 97/03)

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione 2008 è il primo bilancio redatto dopo la mia nomina a Presidente, avvenuta lo scorso maggio, dopo oltre tre anni di commissariamento.

Mantenendo aspetti di continuità con quanto effettuato nella gestione dell'Ente dalla sua istituzione ad oggi è però mia intenzione avviare un impegno per migliorare l'immagine di questa istituzione, il suo rapporto con il livello territoriale, le già pregevoli capacità gestionali e progettuali. In particolare occorre, a mio avviso, potenziare la visibilità dell'area protetta, la conoscenza di quanto il Parco realizza, la promozione del territorio del Parco attraverso le iniziative specifiche e la valorizzazione delle produzioni locali, lo sviluppo di un ruolo più incisivo nel campo della ricerca scientifica, della formazione e dell'educazione ambientale.

Come per gli anni precedenti, il Bilancio di Previsione 2008 è stato redatto considerando un unico centro di responsabilità denominato "centro di responsabilità amministrativa / direzione", in linea con il "Regolamento di amministrazione e contabilità", adottato da questo ente con delibera commissariale n° 267 del 22/09/05 e debitamente approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare.

ENTRATE

Preliminarmente alla redazione del Bilancio di Previsione 2008 si è reso necessario determinare, in via presuntiva, il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente da iscriverne nel Bilancio di Previsione per il 2008. In mancanza di indicazioni da parte del Ministero dell'Ambiente, e stante le incertezze sul contributo ordinario ai parchi per il 2007, si è ritenuto opportuno, ed al contempo realistico, costruire il bilancio di previsione 2008 partendo dallo stesso contributo ordinario iniziale del 2007 (€ 1.465.612,17), riservandosi di apportare le necessarie variazioni di bilancio una volta che il Ministero comunicherà l'importo del contributo ordinario.

Entrando nella specifico delle poste di entrata più significative, si evidenzia che a fronte di un totale di entrate correnti pari ad € 1.653.712,17, il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente è stato previsto per € 1.465.612,17 (pari al contributo iniziale previsto per l'anno 2007) e l'autofinanziamento per € 188.100,00. Tale voce deriva dalla vendita di materiale ed altri prodotti divulgativi, dai contributi e dai rimborsi spesa relativi alla gestione dei Centri Visita, dalle sanzioni amministrative, dalla vendita di animali vivi connessa al controllo delle popolazioni faunistiche in soprannumero, dall'affitto di prati pascolo nonché, e questa è la parte più consistente, dai proventi che si prevede di introitare in relazione alle autorizzazioni per la raccolta dei funghi. Rispetto a quest'ultima voce la volontà dell'Ente è quella di reinvestire buona parte di tale introito nella manutenzione del territorio e della rete escursionistica.

L'**avanzo di amministrazione** presunto dell'anno 2007, ammonta a € 772.752,19 di cui € 672.614,36 a destinazione vincolata ed € 100.137,83 disponibili. Quest'ultima voce è stata destinata per € 40.000,00 al finanziamento del fondo per l'attività di ricerca (capitolo di conto corrente), per € 55.137,83 ad oneri per interventi e progetti di promozione territoriale (capitolo di conto corrente) ed € 5.000,00 all'acquisto di beni di conto capitale per il CTA del CFS (capitolo di conto capitale).

SPESE CORRENTI

Nella presente proposta di Bilancio le spese correnti ammontano ad € 1.690.844,06 totalmente finanziate con le entrate correnti e con l'avanzo di amministrazione disponibile.

Nello stanziamento dei capitoli di spesa, si è tenuto conto delle prescrizioni previste per il 2008 sia dalla Legge Finanziaria 2006 (L.266/06), sia dal disegno di legge finanziaria per il 2008 che prevede, tra l'altro,

- gli stanziamenti per incarichi di consulenza e studi che devono essere decurtati del 10% rispetto agli impegni di spesa al 30/09/2005; tale vincolo impone che il relativo capitolo non abbia alcun stanziamento;
- gli stanziamenti per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e per rappresentanza che non potranno superare il 40% degli impegni di spesa del 2004;
- gli stanziamenti per le assunzioni a tempo determinato e Co.Co.Co. che non potranno superare il 15% degli impegni di spesa del 2003;
- le spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture che non potranno superare il 50% degli impegni di spesa del 2004.



Rispetto alle previsioni dell'anno precedente le principali voci su cui soffermarsi sono le seguenti:

- **Fondo per i trattamenti accessori al personale dipendente:** è stato previsto lo stanziamento di € 72.900,00, aumentato di circa € 500,00 rispetto all'importo del contratto integrativo stipulato nel 2007 così come previsto dal CCNL 2006/2009;
- **Carburanti e Manutenzioni automezzi:** è stata prevista una riduzione del 50% rispetto al 2004, coerentemente con la L.F. 2006 così come confermato dalla L.F. 2007 ad eccezione degli autocarri che non sono sottoposti a tale limitazione.
- **Spese di Funzionamento Strutture Informative:** sono state previste le spese di funzionamento (utenze) delle strutture informative, intestate dall'ente, che saranno comunque pagate dall'Ente salvo poi chiederne il rimborso ai rispettivi gestori.
- **Oneri progetto imprenditoriale per l'autofinanziamento delle strutture informative 2005/2009:** in tale capitolo sono stati previsti gli oneri a carico dell'ente per l'anno 2008.
- **Spese per la dipendenza funzionale del CTA del CFS:** è stato confermato lo stanziamento iniziale del 2007 (€ 70.000,00)
- **Spese per il personale:** oltre al personale in ruolo, sono stati previsti gli oneri per il direttore e per una assunzione a tempo determinato per tre mesi. Per quest'ultima voce è stato rispettato quanto previsto dal Disegno di Legge Finanziaria per il 2008.
- **Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese di rappresentanza:** sono stati previsti € 2.399,00 per la pubblicità ed € 453,00 per rappresentanza e convegni. Anche tali previsioni rispettano il limite di spesa imposto dalla L.F. 2007 che ha stabilito che tali spese non possono superare il 40% di quelle impegnate nel 2004.
- **Spese per attività divulgativa a scopo didattico e promozionale e per pubblicazioni:** sono stati previsti € 100.000,00.
- **Spese per attività di ricerca:** sono stati previsti € 50.000,00;

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono state previste per € 735.620,30 di cui:

- € 4.000,00 per manutenzione straordinaria proprietà dell'Ente;
- € 25.000,00 per manutenzione sentieristica;
- € 60.000,00 per interventi di qualificazione naturalistica;
- € 8.500,00 per acquisti di mobili, arredi e macchine da ufficio;
- € 5.000,00 acquisti di attrezzature in dotazione al CTA-CFS.
- € 25.000,00 all'acquisto di software e licenze d'uso a tempo indeterminato;
- € 40.612,21 per opere volte al miglioramento ambientale;
- € 330.681,84 ai fondi per l'utilizzo dei Ribassi d'Asta;
- € 236.826,25 relativi all'indennità di anzianità ed al TFR. Da rilevare che la quota di accantonamento annuale pari ad € 51.590,00 rispetto alla quota annuale degli anni precedenti ha subito un forte incremento causa la modifica della percentuale di I.I.S. che concorre alla formazione dell'indennità di anzianità che passa dal 70% al 100% in base al CCNL 2006/2009.

Nell'anno 2008, si prevede inoltre che verranno portati a completamento una serie di programmi pregressi, già finanziati, la cui disponibilità è ormai residuale.

Non è stato invece redatto il **Programma Triennale dei LL. PP. ed il relativo elenco annuale**, previsto da L. 109/94 e ss.mm.ii, in quanto non sono stati ipotizzati nuovi investimenti di importo superiore ad 100.000,00 (limite di spesa oltre il quale scatta l'obbligo di redigere il programma triennale).



EQUILIBRI DI BILANCIO

Entrate correnti (€ 1.653.712,17) + pp.gg.(€ 203.150,00) + avanzo (€ 100.137,83) =
Spese correnti (€ 1.683.760,00) + pp.gg. (€ 203.150,00) + spese in c/capitale (€ 70.090,00)

Considerato che, ad oggi, non è stato nominato il Consiglio Direttivo ed il Direttore da un lato, e l'incertezza sulla disponibilità di fondi di conto capitale dall'altro lato, non è stato possibile redigere il piano pluriennale (di norma triennale) previsto dall'art.7 del d.p.r. 97/03, che descrive in modo quantitativo le scelte strategiche che l'Ente intende realizzare.

Conseguentemente il **Bilancio Pluriennale 2008/2010** è stato redatto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi dell'1,5% per il 2009 e dell'1,5% per il 2010. Tali incrementi risultano gli stessi adottati dal Governo nel D.P.E.F.

CONCLUSIONI

Per raggiungere gli obiettivi di sviluppo che abbiamo delineato in questa relazione e per definire nel dettaglio un progetto complessivo e articolato abbiamo bisogno che si realizzino due passaggi fondamentali: la ricostituzione completa degli organismi, a partire dal Consiglio Direttivo, e l'adozione definitiva, in tempi brevi, del Piano del Parco.

In attesa che queste condizioni si concretizzino possiamo porci, anche con lo strumento di questo bilancio, nell'ottica di avviare un percorso di rilancio del Parco delle Foreste Casentinesi.

I vincoli del bilancio per il 2008 sono evidenti e rimandano ad una scarsità di risorse che definirei "costituzionale"; ciò unitamente ad una rigida struttura di controllo sull'operato dell'Ente da parte del Ministero condiziona la possibilità di intervento.

Dalla fredda logica dei numeri forse può emergere un quadro con poche prospettive, ma la limitatezza dei conferimenti statali non deve bloccare l'azione di promozione e ridurre il Parco Nazionale ad una gestione chiusa ai propri confini, in una visione restrittivamente conservazionistica.

Attraverso la capacità a costituirsi come soggetto di coordinamento nei confronti dei diversi livelli amministrativi sarà possibile valorizzare le qualità che il Parco porta con sé e presentarlo come elemento di traino dei territori. Peraltro auspichiamo che si possano reperire ulteriori risorse attraverso progetti specifici che vedano partner qualificati collaborare insieme e con un incremento delle fonti di autofinanziamento.

Abbiamo già discusso nella Comunità del Parco dell'importanza di riuscire a fare sistema. Sempre più questa appare come condizione generale necessaria, che possa consentirci di valorizzare al massimo le risorse umane, finanziarie e ambientali; tutto ciò con una condivisione generale riguardo tale necessità e una consapevolezza diffusa che in tempi di riorganizzazione amministrativa e di controllo stretto della spesa pubblica si possa immaginare un percorso di sviluppo solo in una logica di piena sinergia fra i protagonisti territoriali.

Pratovecchio, 26 Novembre 2007

Prof. Luigi Sacchini

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI,
MONTE FALTERONA, CAMPIGNA**

**Collegio dei Revisori dei Conti
Verbale n. 33 (trentatré)**

L'anno duemilasette il giorno 29 del mese di novembre, alle ore 10.30 presso la sede dell'Ente Parco in Pratovecchio (AR), si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per la discussione del seguente ordine del giorno:

1. Esame del Bilancio di previsione 2008 e del Bilancio pluriennale 2008-2010.
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti :	Battistelli Giuseppe	- Presidente
	Bertocci Miria	- Componente
E' assente giustificato	Pellini Anna Maria	-Assente
Assistono alla verifica:	Roberta Ricci	
	Nevio Agostini	
	Lorella Farini	
	Cinzia Gorini	

1. BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2008

Il Collegio prende in esame il Bilancio di previsione per l'esercizio 2008 e predispose la relativa relazione di cui all'Allegato "A" al presente verbale esprimendo parere favorevole all'approvazione del Bilancio di previsione stesso, anche alla luce delle osservazioni formulate nella relazione.

Non avendo altro da discutere, la seduta viene tolta alle ore 14.00.

Letto, confermato e sottoscritto

- Presidente _____

- Componente _____

Allegato "A" al Verbale n. 33 del 29 novembre 2007**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2008****A) OSSERVAZIONI GENERALI**

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2008 è stato sottoposto all'esame di questo Collegio. Il Bilancio in questione è costituito dai seguenti documenti e allegati:

- Preventivo Finanziario Decisionale 2008 (All. A);
- Preventivo Finanziario Gestionale 2008 (All. B);
- Bilancio pluriennale 2008-2010 (All. C);
- Preventivo economico (All. E);
- Quadro di riclassificazione (All. F);
- Consistenza del personale e delle relative spese compresi gli oneri previdenziali nonché pianta organica (All. G);
- Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione (All. H);
- Nota preliminare (All. I);
- Allegato tecnico (All. J);
- Relazione programmatica (All. K)

Il Collegio ha accertato, preliminarmente, che lo schema di bilancio è strutturato secondo gli elementi previsti dal D.P.R. n. 97 del 27/02/2003 e che evidenzia un solo centro di responsabilità amministrativa denominato "Direzione". Il documento è stato predisposto sulla base della normativa vigente integrata da valutazioni prudenziali.

Variazioni intervenute nelle poste delle entrate e delle uscite: dalle risultanze del bilancio preventivo finanziario gestionale è possibile ricavare le variazioni intervenute nelle voci, rispetto alle previsioni definitive dell'anno 2007. Per un quadro organico si rimanda alle tabelle di seguito riportate. Si evidenzia che i dati relativi ai due esercizi 2007 e 2008 e riferiti alla previsione di cassa sono stati determinati con criteri diversi per tener conto dei limiti imposti dalla normativa all'epoca vigente e che pertanto non sono comparabili. Infatti l'anno 2007 riporta una previsione di cassa sulla base dello "spendibile" mentre l'anno 2008 tiene conto della cassa formata dalla sommatoria dei Residui e della Competenza.

TABELLA "A" ENTRATE

	COMPETENZA		CASSA				
	PREV. DEF. 2007	PREV. INIZ. 2008	VARIAZIONE	% VARIAZIONE	PREV. INIZ. 2007	PREV. INIZ. 2008	% CASSA
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO	€ 1.275.059,76	€ 772.752,19	€ 502.307,57	-39,4%	€ 970.000,00	€ 1.115.261,07	15,0%
FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO							
ENTRATE CORRENTI							
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	€ 1.465.612,17	€ 1.465.612,17	€ -	0,0%	€ 1.732.184,52	€ 2.125.308,08	22,7%
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	€ -	€ -	€ -	-	€ 77.500,00	€ 179.045,15	131,0%
TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	€ -	€ -	€ -	-	€ 3.824,06	€ 9.824,06	156,9%
TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE P. SERVIZI	€ -	€ -	€ -	-	€ 4.750,00	€ 4.750,00	0,0%
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 48.100,00	€ 52.100,00	€ 4.000,00	8,3%	€ 43.375,79	€ 83.447,20	92,4%
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ 4.299,62	€ 4.300,00	€ 0,38	0,0%	€ 4.385,11	€ 4.422,71	0,9%
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 48.000,00	€ 21.000,00	€ -27.000,00	-56,3%	€ 40.807,53	€ 70.979,41	73,9%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 128.700,00	€ 110.700,00	€ -18.000,00	-14,0%	€ 113.200,00	€ 120.852,05	6,8%
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	€ -	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ -	€ -	€ -	-	€ 300,00	€ -	-100,0%
TRASFERIMENTI DALLO STATO	€ -	€ -	€ -	-	€ 28.988,88	€ 25.822,84	-10,9%
TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	€ -	€ -	€ -	-	€ 148.438,36	€ 403.017,42	171,5%
TRASFERIMENTI DAI COMUNI E DELLE PROVINCE	€ -	€ -	€ -	-	€ 10.329,14	€ 10.329,14	0,0%
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€ -	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 204.150,00	€ 203.150,00	€ -1.000,00	-0,5%	€ 205.466,61	€ 206.677,63	0,6%
TOTALE	€ 3.173.921,55	€ 2.629.614,36	€ -544.307,19		€ 3.383.550,00	€ 4.359.736,76	

TABELLA "B" - USCITE

	COMPETENZA			CASSA		
	PREV. DEF. 2007	PREV. INIZ. 2008	% VARIAZIONE	PREV. INIZ. 2007	PREV. INIZ. 2008	% CASSA
USCITE CORRENTI						
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	€ 80.089,56	€ 100.500,00	25,5%	€ 97.963,77	€ 104.471,03	6,6%
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	€ 695.201,06	€ 724.933,06	4,3%	€ 788.000,88	€ 813.973,19	3,3%
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ 288.346,40	€ 257.780,00	-10,6%	€ 442.460,98	€ 443.156,18	0,2%
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 633.524,87	€ 463.000,00	-26,9%	€ 714.263,58	€ 977.940,20	36,9%
TRASFERIMENTI PASSIVI	€ -	€ -		€ -	€ -	
ONERI FINANZIARI	€ 500,00	€ 300,00	-40,0%	€ 500,00	€ 300,00	-40,0%
ONERI TRIBUTARI	€ 71.778,00	€ 72.500,00	1,0%	€ 93.948,57	€ 94.981,25	1,1%
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 8.000,00	€ 5.000,00	-37,5%	€ 12.913,25	€ 9.913,25	-23,2%
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 59.915,35	€ 66.831,00	11,5%	€ 100.893,62	€ 94.277,48	-6,6%
USCITE IN CONTO CAPITALE						
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	€ 906.031,64	€ 460.294,05	-49,2%	€ 813.831,06	€ 1.334.128,95	63,9%
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ 16.138,42	€ 13.500,00	-16,3%	€ 60.694,21	€ 18.289,79	-69,9%
IND. DI ANZ. E SIM. AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	€ 185.236,25	€ 236.826,25	27,9%	€ 36.735,14	€ 236.826,25	544,7%
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 25.000,00	€ 25.000,00	0,0%	€ 17.500,00	€ 26.000,00	48,6%
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 204.150,00	€ 203.150,00	-0,5%	€ 203.844,94	€ 205.479,19	0,8%
TOTALE	€ 3.173.921,55	€ 2.629.614,36	-€ 544.307,19	€ 3.383.550,00	€ 4.359.736,76	

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

ENTRATE	COMPETENZA		CASSA	
Titolo I E/correnti	€	1.653.712,17	€	2.598.628,66
Titolo II e III E/c.capitale	€	-	€	439.169,40
Titolo IV Partite di giro	€	203.150,00	€	206.677,63
Prelevamento Av/amm.ne	€	772.752,19		
Parziali	€	2.629.614,36	€	3.244.475,69
Fondo di cassa iniziale 2008			€	1.115.261,07
Totale	€	2.629.614,36	€	4.359.736,76

USCITE	COMPETENZA		CASSA	
Titolo I U/correnti	€	1.690.844,06	€	2.539.012,58
Titolo II- III U/c.cap.	€	735.620,30	€	1.615.244,99
Titolo IV Partite di giro	€	203.150,00	€	205.479,19
Totale	€	2.629.614,36	€	4.359.736,76

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

- un disavanzo economico di € 298.470,89 come conseguenza di un incremento dei costi della produzione e dopo accantonamenti al fondo ammortamenti per € 180.000,00;
- un avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2007, di € 772.752,19 che viene prelevato totalmente per conseguire il pareggio del bilancio in esame come sopra evidenziato.

ESAME DELLE ENTRATE

Relativamente alle voci più significative si osserva:

- **Cap. 3010** (contributo ordinario) – l'importo di € 1.465.612,17 è pari al contributo ordinario iniziale per il 2007.
- Gli **altri capitoli** di entrate correnti per 188.100,00 derivano dalla vendita di prodotti promozionali, da rimborsi spesa relativi alla gestione dei Centri Visita, dalle sanzioni, dalla vendita di animali, dall'affitto di prati pascolo, dai proventi conseguenti al rilascio delle autorizzazioni per la raccolta dei funghi nonché da attività di autofinanziamento connesse alla gestione faunistica.

- Per i **capitoli di parte capitale** non è previsto alcun finanziamento in entrata.

ESAME DELLE SPESE

Spese correnti

- Complessivamente sono previste per € 1.690.844,06 con una diminuzione di € 146.521,18 rispetto alle previsioni definitive dell'anno in corso.

Oneri per gli Organi

Gli oneri per gli organi collegiali e di amministrazione sono previsti per € 100.500,00 rispetto ad € 80.099,56 del corrente anno con un incremento di € 20.400,44 per tener conto della prossima nomina degli Organi collegiali dell'Ente.

Oneri per il Personale

Gli oneri per il personale in attività di servizio sono previsti per € 724.933,06 rispetto ad € 695.201,06 del corrente anno con un incremento di € 29.732,00. In ordine alla valutazione di tali oneri, il Collegio osserva che:

- **Cap. 2005:** riporta uno stanziamento di € 90.543,00 per stipendi e missione del Direttore, in previsione di una futura nomina, dato che il posto è attualmente vacante e tali funzioni vengono svolte dal Vice Direttore per la parte di gestione amministrativa con funzioni non prevalenti e senza alcun compenso.
- **Cap. 2010:** prevede una spesa per stipendi al personale di ruolo di € 388.607,00 quale risultante dei singoli elementi di costo riportati nell'allegato "G" e riferita a 18 unità della pianta organica.
- **Cap. 2050:** relativo al fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendente prevede uno stanziamento di € 72.900,00 nei rispetto della normativa vigente. Il Collegio osserva che l'utilizzazione del Fondo verrà definita in sede di contrattazione integrativa decentrata.
- **Oneri tributari:** sono state evidenziate separatamente l'imposta irap, e l'imposta Ires, in modo tale da rispettare la chiarezza nell'esposizione dei costi.

RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE

		Limiti alle spese per studi ed incarichi di consulenza a soggetti esterni alla PA		
		IMPEGNI 30/09/2005	LIMITE MAX - 10%	STANZIAMENTI 2008
L. 266/2005 art. 1 c. 56 e 57	CAPITOLO			
	4.730	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Limiti all'utilizzo di co.co.co. (Disegno LF 2008 art. 92)		
		IMPEGNI 2003	LIMITE MAX 15%	STANZIAMENTI 2008
L. 266/05 art. 1 c. 187	CAPITOLO			
	2.200	€ 52.549,00	€ 7.882,35	€ 7.880,00
		Limiti all'utilizzo di personale a tempo determinato (Disegno LF 2008 art. 92)		
		IMPEGNI 2003	LIMITE MAX 15%	STANZIAMENTI 2008
L. 266/05 art. 1 c. 187	CAPITOLO			
	2.015	€ 37.112,63	€ 5.566,89	€ 5.566,89
		Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e spese di rappresentanza		
		IMPEGNI 2004	LIMITE MAX 40%	STANZIAMENTI 2008
L. 266/05 art. 1 c. 10-12	CAPITOLO			
L. 296/06 art. 1 c. 505	4.420	€ 5.999,60	€ 2.399,84	€ 2.399,00
	4.710	€ 1.133,00	€ 453,20	€ 453,00
		Acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture		
		IMPEGNI 2004	LIMITE MAX 50%	STANZIAMENTI 2008
L. 266/05 art. 1 c. 11-12	CAPITOLI			
L. 296/06 art. 1 c. 505	4320/4330/4310/4300	€ 14.674,65	€ 7.337,33	
	4.320			€ 2.000,00
	4.330			€ 2.000,00
	4.310			€ 3.337,33
				<u>€ 7.337,33</u>

ESAME DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

I residui attivi e passivi, previsti al 31.12.2007, sono rispettivamente di € 1.156.860,48 ed € 1.736.777,11.

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

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

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva per spese impreviste di cui all'art. 17 del DPR 97/03 non deve essere inferiore all'1% ne superiore al 3% delle spese correnti. Il Collegio prende atto che il Fondo è stato conteggiato nella misura dell'1,01% delle spese correnti del Bilancio di Previsione 2008.

PREVENTIVO ECONOMICO

La situazione economica presenta un disavanzo economico di € 298.470,89 come conseguenza di un incremento dei costi della produzione e dopo accantonamenti al fondo ammortamenti per € 180.000,00.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.653.412,17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 1.889.183,06
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-€ 235.770,89
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 300,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ -
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-€ 5.500,00
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	-€ 240.970,89
Imposte dell'esercizio	€ 57.500,00
Disavanzo Economico	-€ 298.470,89

SPESE IN CONTO CAPITALE

Sono previste per € 735.620,30 e si riferiscono a:

- € 63.005,94 per stanziamenti di competenza 2008 (di cui € 5.000,00 finanziati con l'avanzo di amm.ne presunto 2007);
- € 672.614,36 per fondi a destinazione vincolata dell'avanzo di amministrazione 2007:

2.100	Corsi di aggiornamento al personale dipendente	€ 6.084,06
11.070	Interventi di miglioramento sentieristica, aree di sosta e realizzazione segnaletica	€ 25.000,00
11.430	Opere volte al miglioramento ambientale	€ 40.612,21
11.320	Interventi di qualificazione naturalistica	€ 60.000,00
11.510	Fondo per utilizzo Ribassi d'asta 1 ^A e 2 ^A P.T.A.P.	€178.870,78

11.520	Fondo per utilizzo Ribassi d'asta Delibera Cipe 12/07/1996 e Ex PAN	€	151.811,06
12.300	Acquisto software e licenze d'uso a tempo indeterminato	€	25.000,00
15.010	Indennità di anzianità e similari al personale dipendente cessato dal servizio	€	185.236,25
		€	672.614,36

In merito al Capitolo 15010, si osserva che l'accantonamento TFR al 31 dicembre 2008, comprende il pregresso al 31 dicembre 2007 e l'accantonamento 2008. L'Ente seguendo le indicazioni ministeriali, ha ritenuto di destinare a tale capitolo tutte le quote accantonate, in attesa delle modalità operative di gestione da affidarsi eventualmente a terzi.

ESAME DEL BILANCIO PLURIENNALE 2009-2011

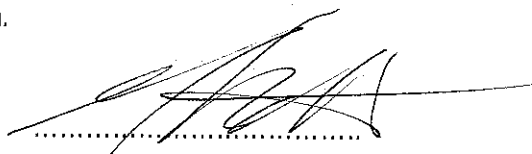
Il bilancio pluriennale per gli esercizi 2009-2011 è stato predisposto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi dell'1,5% per il 2009 e dell'1'5% per il 2010, così come definiti dal D.P.E.F. 2009-2011.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Tutto ciò premesso, tenuto conto delle suesposte osservazioni, il Collegio dei Revisori dei conti esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2008 dell'Ente Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna.

Battistelli Dr. Giuseppe

Presidente



Bertocci Rag Miria

Componente



PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FALTERONA - CAMPIGNA

Sede legale e amministrativa
52015 Pratovecchio (AR)
Via Brocchi, 7

Sede Comunità del Parco
47018 Santa Sofia (FO)
Via Nefetti, 3

DELIBERAZIONE DELLA COMUNITA' DEL PARCO**N° 11 DEL 26-11-2007****OGGETTO: PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2008 E BILANCIO PLURIENNALE 2008-2010**

L'anno 2007 il giorno 26 del mese di novembre alle ore 16,00, nella sala delle adunanze prevista ai sensi dell'art. 1 del D.P.R. 12/07/1993, comma 3^a, in Santa Sofia, viene convocata la Comunità del Parco, su invito del Presidente, con l'intervento dei Componenti così come nominati ai sensi dell'art. 10 della L. 394/1991, di seguito indicati:

1. Regione Toscana	ASSENTE
2. Regione Emilia Romagna	ASSENTE
3. Amministrazione Prov.le di Firenze	MASSIMO SOTTANI delegato del PRESIDENTE
4. Amministrazione Prov.le di Arezzo	ANGELO MARIA CARDONE delegato del Presidente
5. Amministrazione Prov.le di Forlì-Cesena	ALBERTO MANNI delegato del PRESIDENTE
6. Comunità Montana Montagna Fiorentina	ALESSANDRO MANNI delegato del PRESIDENTE
7. Comunità Montana Casentino	MARIO MAESTRINI delegato del PRESIDENTE
8. Comunità Montana Appennino Forlivese	IVO MARCELLI
9. Comunità Montana Appennino Cesenate	OSCAR GRAZIANI
10. Comunità Montana Acquacheta	PIER LUIGI VERSARI delegato del PRESIDENTE
11. Comune di Bagno di Romagna	ROBERTO BASSETTI delegato del PRESIDENTE
12. Comune di Santa Sofia	FLAVIO FOIETTA
13. Comune di Premilcuore	VALERIO VAROLI delegato del SINDACO
14. Comune di Portico di Romagna	MIRKO BETTI
15. Comune di Chiusi della Verna	ASSENTE
16. Comune di Bibbiena	ASSENTE
17. Comune di Poppi	STEFANO TOSI delegato del SINDACO
18. Comune di Stia	CHECCACCI TIZIANO delegato del PRESIDENTE
19. Comune di San Godenzo	SILVANO FUSI delegato del PRESIDENTE
20. Comune di Londa	TIZIANO LANZINI
21. Comune di Pratovecchio	ASSENTE
22. Comune di Tredozio	PIERLUIGI VERSARI

Il Presidente, Flavio Foietta assume la presidenza della seduta

Si dà atto che il numero dei presenti è legale per la validità della deliberazione ed il Presidente dichiara aperta la discussione.

Funge da segretario verbalizzante il Dott. Nevio Agostini

La Comunità del Parco prende in esame l'oggetto sopraindicato.

Oggetto: Parere sul Bilancio di Previsione anno 2008 e Bilancio Pluriennale 2008-2010

LA COMUNITA' DEL PARCO

Visto il Decreto in data 14/12/1990 del Ministero dell'Ambiente avente ad oggetto "Perimetrazione provvisoria e misure di salvaguardia del Monte Falterona, Campigna e Foreste Casentinesi";

Visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 12/07/1993 avente ad oggetto "Istituzione dell'Ente Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi";

Vista la Legge n. 394 del 06/12/1991 avente ad oggetto: "Legge quadro sulle aree protette" che all'art. 10, comma 2^a testualmente recita: "La Comunità del Parco è organo consultivo e propositivo dell'Ente Parco. In particolare il suo parere è obbligatorio: omissis d) sul Bilancio e sul Conto Consuntivo".

Considerato che con note Prot. n. 5379 e n. 5380 del 14/11/2007 è stata trasmessa agli Enti facenti parte della Comunità del Parco la proposta di bilancio di previsione 2008 dell'Ente Parco Nazionale Foreste Casentinesi accompagnata da tutti gli elaborati previsti dal DPR 97/2003 per l'espressione del parere di competenza di questo organo;

Udita l'introduzione del Presidente dell'Ente Parco Dott. Sacchini in ordine al Bilancio di Previsione dell'Ente Parco per l'esercizio finanziario 2008 e al Bilancio Pluriennale 2008-2010;

Considerata la necessità di provvedere ad esprimere il parere obbligatorio di questo organo sul Bilancio di Previsione 2008 e Bilancio Pluriennale 2008-2010 dell'Ente Parco Nazionale Foreste Casentinesi ;

Con votazione unanime palesemente espressa

DELIBERA

1. di esprimere il parere favorevole della Comunità del Parco sul Bilancio di Previsione 2008, nonché sul Bilancio Pluriennale 2008-2010 del Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna, trasmesso, unitamente agli allegati previsti dal D.P.R. 97/2003, con note Prot. 5379 e 5380 del 14/11/2007 agli Enti facenti parte della Comunità del Parco;
2. di trasmettere la presente deliberazione al Presidente dell'Ente Parco per gli adempimenti di competenza;
3. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
(ING.FLAVIO FOIETTA)
F.TO FLAVIO FOIETTA



IL SEGRETARIO
(DR.NEVIO AGOSTINI)
F.TO NEVIO AGOSTINI

.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto, nella qualità di Segretario della Comunità del Parco (FC), certifica che copia della seguente deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio della Sede della Comunità del Parco in Santa Sofia , via Nefetti,3 il 27 NOV 2007 , per 15 giorni consecutivi.

Santa Sofia 27 NOV 2007

27 NOV 2007



IL SEGRETARIO
(DR.NEVIO AGOSTINI)

La presente è copia conforme all'originale per uso amministrativo

Santa Sofia

27 NOV 2007

IL SEGRETARIO
(DR.NEVIO AGOSTINI)

.....

La su estesa deliberazione è,

- o Comunicata al Presidente ed al Consiglio Direttivo dell'Ente Parco nazionale delle Foreste Casentinesi , Monte Falterona e Campigna;
- o Inviata per la pubblicazione a tutti gli enti facenti parte la Comunità del Parco delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna;
- o Inviata per la pubblicazione alla sede legale del Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna;
- o
- o Divenuta esecutiva ilprevia pubblicazione per 15 giorni consecutivi all'albo pretorio della Comunità del Parco in Santa Sofia , Via Neretti 3;
- o Immediatamente esecutiva



AII. "N"

PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA E CAMPIGNA
OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2008 E DEL BILANCIO DI PLURIENNALE 2008/2010
SERVIZIO AMMINISTRATIVO
Parere di regolarità tecnica

In relazione alla determinazione dirigenziale in oggetto esprimo parere di regolarità tecnica:

 favorevole

 non favorevole, con la seguente motivazione: _____

Pratovecchio, 29/11/07

 La Responsabile del Servizio Amm.vo
 (Dott.ssa Ricci Roberta)
 
SERVIZIO AMMINISTRATIVO
Parere di Regolarità Contabile

In relazione alla determinazione dirigenziale in oggetto esprimo parere di regolarità contabile:

 favorevole

 non favorevole, con la seguente motivazione: _____

Pratovecchio, 29/11/07

 La Responsabile del Servizio Amministrativo
 (Dott.ssa Roberta Ricci)
 