

PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA, CAMPIGNA

PROVVEDIMENTO PRESIDENZIALE N° 19 DEL 31/10/2014

APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2015 E BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017

IL PRESIDENTE

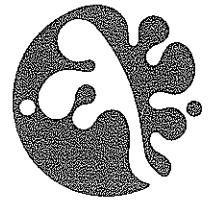
VISTO il D.P.R. 97/2003 che all'art. 10 c. 1 prevede che il bilancio di previsione, predisposto dal direttore, è deliberato dal competente organo di vertice non oltre il 31 ottobre dell'anno precedente cui il bilancio stesso si riferisce;

ATTESO che il Consiglio Direttivo dell'Ente è decaduto per scadenza del mandato in data 14/02/14 dopo il periodo di prorogatio;

RAVVISATA l'urgenza di provvedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2015 e del Bilancio Pluriennale 2015-2017 al fine di rispettare i termini di cui all'art. 10 c. 1 del D.P.R. 97/2003;

VISTO lo schema di Bilancio di Previsione 2015 e del Bilancio Pluriennale 2015/2017, costituito dai seguenti elaborati:

- Preventivo Finanziario Decisionale 2015, All. "A";
- Preventivo Finanziario Gestionale 2015, All. "B";
- Bilancio pluriennale 2015/2017, 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" e "G1";
- Tabella dimostrativa presunto risultato di amministrazione, All. "H";
- Nota preliminare, All. "I";
- Allegato tecnico, All. "J";
- Relazione programmatica, All. "K";
- Relazione illustrativa, All. "L";



ATTESO che il Collegio dei Revisori dei Conti è decaduto per scadenza del mandato in data 24/05/2014 dopo il periodo di prorogatio e che pertanto il Bilancio di Previsione di cui al presente atto viene adottato, stante l'urgenza, in assenza del parere del Collegio dei Revisori dei Conti;

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

RITENUTO pertanto necessario provvedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2015 e del Bilancio Pluriennale 2015/17 costituito dagli allegati sopraindicati;

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

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

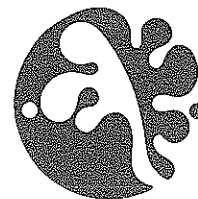
RITENUTO altresì necessario richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2015 per la durata di quattro mesi;

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

ASSUNTI i poteri di cui all'art. 9 comma 3, della Legge 6 dicembre 1991, n° 394;

PROVVEDE

1. ad approvare il Bilancio di Previsione 2015 ed il Bilancio Pluriennale 2015/2017, costituito dagli allegati in esordio indicati;
2. a trasmettere il presente atto alla Comunità del Parco per l'espressione del parere previsto dalla L. 394/91;
3. a trasmettere, copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale (da All. "A" ad All. "M") ed al parere che la Comunità del Parco esprimerà, e se lo stesso sarà favorevole, al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, nonché al Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'approvazione di competenza;
4. a trasmettere altresì copia conforme all'originale del presente atto, unitamente a tutti gli elaborati che ne costituiscono parte integrante e sostanziale e come precisato al punto precedente, alla Corte dei Conti;



5. a richiedere all'Amministrazione vigilante, l'autorizzazione per l'esercizio provvisorio del Bilancio di Previsione 2015 per la durata di quattro mesi;
6. a prendere atto del parere rilasciato dal Servizio Amministrativo in ordine alla regolarità contabile e dal Servizio Direzione in ordine alla regolarità tecnica, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, All. "M";
7. a sottoporre il presente atto a ratifica consiliare, ai sensi dell'art. 9, comma 3, della Legge 6 dicembre 1991, n. 394.

IL PRESIDENTE
(Luca Santini)

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

PARTE I - ENTRATA

Data elaborazione: 28-10-2014

All. "A"

ALLEGATO 2

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	439.696,00	0,00	1.621.052,34	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	4.712.822,00	0,00	3.523.800,85
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE					
	1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI					
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.563,00	2.598.927,00	1.563,46	2.718.897,57	2.720.461,03
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	86.892,00	0,00	86.892,00	15.000,00	88.392,30
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	58.360,00	0,00	58.360,00	0,00	58.360,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	4.500,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	30.673,00	26.798,00	57.471,00	24.167,66	28.600,00
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.763,00	4.900,00	8.663,00	2.280,47	4.788,00
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	50.585,00	11.000,00	61.585,00	51.899,35	11.160,00
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.733,00	123.500,00	144.203,00	11.580,50	159.961,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	254.569,00	2.765.125,00	3.019.664,00	227.743,74	2.938.406,57
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	254.569,00	2.765.125,00	3.019.664,00	227.743,74	2.938.406,57
						3.166.150,31

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

PARTE I - ENTRATA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1 -	CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE						
1.2 -	TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1 -	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
1.2.2 -	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.822,00	0,00	75.822,00	75.822,84	0,00	75.822,84
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	720.996,00	0,00	720.996,00	780.996,89	0,00	780.996,89
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,14	0,00	10.329,14
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	53.997,00	0,00	53.997,00	96.965,01	0,00	115.466,64
1.2.3 -	ACGENSIONE DI PRESTITI						
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ	861.144,00	0,00	861.144,00	964.113,88	0,00	982.665,51
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	861.144,00	0,00	861.144,00	964.113,88	0,00	982.665,51

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

PARTE I - ENTRATA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1 -	CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE					
1.3 -	TITOLO III GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 -	TITOLO IV PARTITE DI GIRO					
1.4.1 -	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	134,72	165.000,00	165.134,72
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE	0,00	5.150,00	0,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI	0,00	270.150,00	134,72	270.150,00	270.284,72

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

PARTE I - ENTRATA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE</i>							
	TITOLO I	254.569,00	2.765.125,00	3.019.664,00	227.743,74	2.938.406,57	3.166.150,31
	TITOLO II	861.144,00	0,00	861.144,00	964.113,88	0,00	982.665,51
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV	0,00	270.150,00	270.150,00	134,72	270.150,00	270.284,72
Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE		1.115.713,00	3.035.275,00	4.150.958,00	1.191.992,34	3.208.556,57	4.419.100,54

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

PARTE I - ENTRATA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<i>Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di</i>							
	Titolo I	254.569,00	2.765.125,00	3.019.664,00	227.743,74	2.938.406,57	3.166.150,31
	Titolo II	861.144,00	0,00	861.144,00	964.113,88	0,00	982.665,51
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	134,72	270.150,00	270.284,72
	TOTALE	1.115.713,00	3.035.275,00	4.150.958,00	1.191.992,34	3.208.556,57	4.419.100,54
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	439.696,00	0,00	0,00	1.621.052,34	0,00
	TOTALE GENERALE	1.115.713,00	3.474.971,00	4.150.958,00	1.191.992,34	4.829.608,91	4.419.100,54

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 28-10-2014

All. "A"

ALLEGATO 2

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI ENTE	165.433,00	62.517,00	227.950,00	134.238,70	67.017,00	201.255,70
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	217.877,00	695.998,00	913.875,00	112.923,29	695.080,00	808.003,29
1.1.1.3	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	289.039,00	278.171,00	567.210,00	200.808,59	293.142,00	493.950,59
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.825.986,00	999.500,00	2.825.486,00	1.223.623,09	1.159.461,00	2.383.084,09
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.507,00	1.500,00	3.007,00	132,98	1.500,00	1.632,98
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	98.543,00	96.000,00	194.543,00	47.543,00	96.000,00	143.543,00
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.414,00	3.000,00	5.414,00	4.908,42	3.000,00	7.908,42
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	364.367,00	154.715,00	519.082,00	72.339,66	350.115,96	367.455,62
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.965.166,00	2.291.401,00	5.256.567,00	1.796.517,73	2.665.315,96	4.406.833,69
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	2.965.166,00	2.291.401,00	5.256.567,00	1.796.517,73	2.665.315,96	4.406.833,69

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

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1 -	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
1.2 -	TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE					
1.2.1 -	INVESTIMENTI					
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.275.615,00	389.444,00	1.240.395,60	1.331.068,93	2.571.464,53
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	91.995,00	40.000,00	52.753,86	99.326,42	152.080,28
1.2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	31.600,00	478.976,00	510.576,00	443.747,60	443.747,54
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	22.963,00	5.000,00	27.963,00	20.000,00	22.962,50
1.2.2 -	ONERI COMUNI					
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA'	2.423.673,00	913.420,00	1.297.611,96	1.894.142,95	3.191.754,85
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	2.423.673,00	913.420,00	1.297.611,96	1.894.142,95	3.191.754,85

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1 -	CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
1.3 -	TITOLO III GESTIONI SPECIALI					
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 -	TITOLO IV PARTITE DI GIRO					
1.4.1 -	PARTITE DI GIRO					
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	0,00	165.000,00	165.000,00
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	111,16	80.000,00	80.111,16
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	500,00	15.000,00	15.500,00
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1.4.1.6	USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	0,00	5.150,00	0,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI	0,00	270.150,00	611,16	270.150,00	270.761,16

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

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</i>							
Titolo I		2.965.166,00	2.291.401,00	5.256.567,00	1.796.517,73	2.665.315,96	4.406.833,69
Titolo II		2.423.673,00	913.420,00	3.337.093,00	1.297.611,96	1.894.142,95	3.191.754,85
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	611,16	270.150,00	270.761,16
Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE		5.388.839,00	3.474.971,00	8.863.810,00	3.094.740,85	4.829.608,91	7.869.349,70

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

Data elaborazione: 28-10-2014

ALLEGATO 2

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<i>Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di</i>							
	Titolo I	2.965.166,00	2.291.401,00	5.256.567,00	1.796.517,73	2.665.315,96	4.406.833,69
	Titolo II	2.423.673,00	913.420,00	3.337.093,00	1.297.611,96	1.894.142,95	3.191.754,85
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	611,16	270.150,00	270.761,16
	TOTALE	5.388.839,00	3.474.971,00	8.863.810,00	3.094.740,85	4.829.608,91	7.869.349,70
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	5.388.839,00	3.474.971,00	8.863.810,00	3.094.740,85	4.829.608,91	7.869.349,70

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATA

All. "B" ALLEGATO 3

Pagina 1

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO DI CASSA	0,00	1.621.052,34	439.696,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	4.712.822,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE				
	1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI				
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
3010.0	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO AMBIENTE	0,00	2.613.897,57	2.598.927,00	2.598.927,00
3030.0	TRASFERIMENTI DAL MINISTERO AMBIENTE PER SPESE DI PARTE CORRENTE	1.563,00	105.000,00	0,00	1.563,00
3050.0	CONTRIBUTO EX LEGGE 244 DEL 24/12/2007 PER INCREMENTO DOTAZIONE ORGANICA	0,00	0,00	0,00	0,00
3080.0	ALTRI TRASFERIMENTI DAL SETTORE STATALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.563,00	2.718.897,57	2.598.927,00	2.600.490,00
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
4010.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE EMILIA ROMAGNA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER SPESE DI PARTE CORRENTE	13.500,00	15.000,00	0,00	13.500,00
4030.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI REGIONE EMILIA ROMAGNA E REGIONE TOSCANA	61.700,00	0,00	0,00	61.700,00
4040.0	TRASFERIMENTO ONERI ATTIVI DAL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	11.692,00	0,00	0,00	11.692,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	86.892,00	15.000,00	0,00	86.892,00
	1.1.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE				
5010.0	TRASFERIMENTI DAI COMUNI DEL PARCO E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	58.360,00	0,00	0,00	58.360,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	58.360,00	0,00	0,00	58.360,00
	1.1.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI				
6010.0	ENTRATE VARIE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3
Pagina 2

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE				
	1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
7010.0	RICAVI DALLA VENDITA DI PRODOTTI	0,00	0,00	0,00	0,00
7020.0	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI E DI PRODOTTI PROMOZIONALI	27.409,00	20.000,00	19.198,00	46.607,00
7030.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00
7040.0	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALE FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00
7050.0	PROVENTI DIVERSI	567,00	2.600,00	2.600,00	3.167,00
7110.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEL GIARDINO BOTANICO, DEL MUSEO ECC.	0,00	0,00	0,00	0,00
7120.0	ATTIVITA DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE FAUNISTICA	2.697,00	6.000,00	5.000,00	7.697,00
7130.0	ATTIVITA DI AUTOFINANZIAMENTO CONNESSE ALLA GESTIONE PROMO-DIVIDUATIVA ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	30.673,00	28.600,00	26.798,00	57.471,00
	1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
8010.0	AFFITTI DI IMMOBILI	3.314,00	4.488,00	4.600,00	7.914,00
8020.0	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO	0,00	0,00	0,00	0,00
8030.0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	449,00	300,00	300,00	749,00
8040.0	DIVIDENDI ED ALTRI PROVENTI SU TITOLI AZIONARI E PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.763,00	4.788,00	4.900,00	8.663,00
	1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
9010.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	8.556,00	6.160,00	6.000,00	14.556,00
9020.0	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
9030.0	CONCORSI NELLE SPESE	42.029,00	5.000,00	5.000,00	47.029,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 3

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
9040.0	RIMBORSI ONERI DA ALTRE AMM.NI PER COMANDO PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	50.585,00	11.160,00	11.000,00	61.585,00
	1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
10010.0	PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	8.552,00	10.000,00	8.500,00	17.022,00
10020.0	PROVENTI NON ALTROVE INTROITABILI	3.348,00	5.780,00	2.000,00	5.348,00
10030.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEI TESSERINI PER LA RACCOLTA DEI FUNGHI	0,00	141.181,00	110.000,00	110.000,00
10040.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DI ANIMALI	8.833,00	3.000,00	3.000,00	11.833,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.733,00	159.961,00	123.500,00	144.203,00
	1.1.41 -ICI riscossa attraverso ruoli				
	1.1.42 -Addizionale IRPEF				
	1.1.43 -Compartecipazione IRPEF				
	1.1.44 -Addizionale sul consumo di energia elettrica				
	1.1.45 -Imposta provinciale di trascrizione				
	1.1.46 -Imposta sulle assicurazioni RC auto				
	1.1.59 -Imposta sulla pubblicità riscossa attraverso i ruoli				
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	254.569,00	2.938.406,57	2.765.125,00	3.019.664,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	254.569,00	2.938.406,57	2.765.125,00	3.019.664,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3
Pagina 4

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE				
	1.2 - TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
11010.0	ALIENAZIONE DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00
11020.0	ALIENAZIONE DI EDIFICI	0,00	0,00	0,00	0,00
11030.0	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
11040.0	REALIZZI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
12010.0	ALIENAZIONE DI BENI MOBILI ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
12050.0	ALIENAZIONE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
13010.0	CESSIONE PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
13020.0	CESSIONI DI CONFERIMENTI E QUOTE IN ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
13050.0	RISCOSSIONE DI BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00
13060.0	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	1.2.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
15010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMM.NE GENERALE	75.822,00	0,00	0,00	75.822,00
15020.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 5

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
15030.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI FINALIZZATI AL RECUPERO AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
15040.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SU AGRICOLTURA FORESTAZIONE ANTINCENDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
15060.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI AREE DEPRESSE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	75.822,00	0,00	0,00	75.822,00
	1.2.2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
16010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMMINISTRAZIONE GENERALE	720.996,00	0,00	0,00	720.996,00
16020.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
16060.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	720.996,00	0,00	0,00	720.996,00
	1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
17010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00
	1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI				
18010.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER AMM.NE GENERALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIVATO	0,00	0,00	0,00	0,00
18040.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SU AGRICOLTURA FORESTAZIONE E APICOLTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
18050.0	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER INTERVENTI SULLA FAUNA (PROGETTO LIFE)	53.997,00	0,00	0,00	53.997,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	53.997,00	0,00	0,00	53.997,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	1.2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITTI FINANZIARI				
20010.0	CONTRAZIONE DEBITTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - EROGAZIONI LIBERALI E SPONSORIZZAZIONI				

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 6

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1.2.61 -Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli				
	1.2.62 -Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa mediante ruoli				
	1.2.69 -Tassa di concessione su atti				
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	861.144,00	0,00	0,00	861.144,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	861.144,00	0,00	0,00	861.144,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 7

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONE PER C/TERZI				
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI				
22010.0	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
22080.0	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
	1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI				
22020.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE				
22030.0	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
22060.0	RECUPERO ANTICIPAZIONI SU SEZIONI OPERATIVE PERIFERICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
22070.0	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI				
22040.0	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
22090.0	RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 8

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1.4.1.5 PARTITE IN SOESPESO				
22200.0	PARTITE IN SOESPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PARTITE IN SOESPESO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4.1.6 CASSA ECONOMALE				
22050.0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE CASSA ECONOMALE	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 9

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE				
Titolo I		254.569,00	2.938.406,57	2.765.125,00	3.019.664,00
Titolo II		861.144,00	0,00	0,00	861.144,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	1.115.713,00	3.208.556,57	3.035.275,00	4.150.958,00

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

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 3

Pagina 10

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli di responsabilità</i>				
	Titolo I	254.569,00	2.938.406,57	2.765.125,00	3.019.664,00
	Titolo II	861.144,00	0,00	0,00	861.144,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE	1.115.713,00	3.208.556,57	3.035.275,00	4.150.958,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	1.621.052,34	439.696,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.115.713,00	4.829.608,91	3.474.971,00	4.150.958,00

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

PARTE II - USCITA

All. "B"

ALLEGATO 3
Pagina 1

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI ENTE				
1010.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AL PRESIDENTE	45.466,00	26.973,00	26.973,00	72.439,00
1020.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	35.820,00	0,00	0,00	35.820,00
1030.0	INDENNITA DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	4.828,00	4.602,00	4.602,00	9.430,00
1050.0	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI (PRESIDENTE, CD, GE, REVISORI DEI CONTI) E OBBLIGATORI (OIV)	47.073,00	22.000,00	18.000,00	65.073,00
1060.0	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI AI COMPONENTI DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI	22.746,00	8.442,00	8.442,00	31.188,00
1070.0	COMPENSI ORGANISMO DI VALUTAZIONE	9.500,00	5.000,00	4.500,00	14.000,00
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI ENTE	165.433,00	67.017,00	62.517,00	227.950,00
	1.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO				
2005.0	STIPENDI AL DIRETTORE	9.261,00	40.130,00	40.130,00	49.391,00
2010.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	0,00	325.963,00	326.056,00	326.056,00
2015.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	0,00	0,00	0,00
2020.0	MISSIONI AL DIRETTORE	4.907,00	3.000,00	3.000,00	7.907,00
2025.0	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE O DI RISULTATO AL DIRETTORE	31.827,00	45.871,00	45.871,00	77.698,00
2030.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE	2.500,00	115.708,00	115.033,00	117.533,00
2040.0	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE (INAIL)	7.299,00	5.401,00	5.370,00	12.669,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 2

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
2050.0	FONDO UNICO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE DIPENDENTE	59.157,00	67.417,00	67.417,00	126.574,00
2060.0	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE PER I COCCO	3.330,00	2.000,00	2.000,00	5.330,00
2070.0	MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	4.895,00	3.805,00	3.805,00	8.700,00
2075.0	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE PROGETTO LIFE PLUS (WOLFNET)	88,00	0,00	0,00	88,00
2080.0	ONERI DIVERSI PER IL PERSONALE (BUONI PASTO)	5.000,00	17.642,00	18.818,00	23.818,00
2090.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	3.494,00	1.000,00	1.000,00	4.494,00
2100.0	CORSI DI AGGIORNAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	10.737,00	3.873,00	3.873,00	14.610,00
2110.0	SPESE PER INTERVENTI ASSISTENZIALI E SOCIALI A FAVORE DEL PERSONALE DIPENDENTE	5.270,00	5.270,00	5.625,00	10.895,00
2120.0	ONERI PER IL PERSONALE COMANDATO, INCARICATO O ALLE DIPENDENZE FUNZIONALI	37.823,00	40.000,00	40.000,00	77.823,00
2150.0	ONERI PER LA SICUREZZA DEL PERSONALE DIPENDENTE	15.913,00	9.000,00	9.000,00	24.913,00
2200.0	RETRIBUZIONI PER PERSONALE A CONTRATTO (COMPENSI PER COCCO)	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2300.0	ONERI PER LIQUIDAZIONE TFR AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	16.376,00	0,00	0,00	16.376,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	217.877,00	695.080,00	695.998,00	913.875,00
	1.1.1.3 USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
4010.0	FITTI PASSIVI ED ONERI LOCATIVI	2.352,00	4.000,00	4.000,00	6.352,00
4020.0	FORNITURA ACQUA ED ENERGIA ELETTRICA	7.567,00	19.000,00	19.000,00	26.567,00
4030.0	SPESE PER RISCALDAMENTO	20.067,00	24.000,00	24.000,00	44.067,00
4040.0	CANONI PER PULIZIA LOCALI	9.439,00	13.897,01	13.900,00	23.339,00
4050.0	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO FURTI INCENDI E RESPONSABILITA CIVILE	7.097,00	14.500,00	16.000,00	23.097,00
4060.0	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	18.799,00	20.000,00	20.000,00	38.799,00
4100.0	SPESE PER SPEDIZIONI POSTALI	2.000,00	3.500,00	3.000,00	5.000,00
4110.0	ABBONAMENTI A RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	9.830,00	7.200,00	7.800,00	17.630,00

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 3

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l' anno 2015
4120.0	SPESE PER FORNITURA MATERIALE ECONOMATO E CANCELLERIA	8.613,00	10.000,00	5.500,00	14.113,00
4140.0	SPESE PER ELABORAZIONE DATI E SERVIZI CONTABILI E FISCALI	4.726,00	9.000,00	10.000,00	14.726,00
4150.0	SPESE TELEFONICHE	20.852,00	20.500,00	21.500,00	42.352,00
4200.0	MANTENZIONE ORDINARIA ED ACQUISIZIONE ATTREZZATURE AD USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4220.0	CANONI PER AGGIORNAMENTO E MANTENZIONE SOFTWARE	23.358,00	26.000,00	27.400,00	50.758,00
4230.0	MANTENZIONE ORDINARIA ATTREZZATURE TECNICHE AD USO UFFICIO E ARREDI	6.340,00	8.500,00	7.527,00	13.867,00
4240.0	SPESE PER LA GESTIONE DI IMPIANTI RADIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4300.0	SPESE DI GESTIONE AUTOVEICOLI	133,00	1.344,99	1.344,00	1.477,00
4310.0	SPESE PER ASSICURAZIONE E BOLLI DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
4320.0	CARBURANTI PER GLI AUTOMEZZI	73,00	0,00	0,00	73,00
4330.0	MANTENZIONI VARIE AUTOMEZZI	130,00	0,00	0,00	130,00
4340.0	SPESE PER GESTIONE AUTOCARRI	6.308,00	18.000,00	17.500,00	23.808,00
4350.0	SPESE PER ASSICURAZIONE KASKO ED INFORTUNI CONDUCENTE AUTO PROPRIA	2.834,00	4.000,00	4.000,00	6.834,00
4400.0	SPESE PER STAMPA ANNALI E MONOGRAFIE	8.841,00	16.000,00	14.000,00	22.841,00
4410.0	SPESE PER ACQUISTO LIBRI A CARATTERE TECNICO E CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00
4420.0	SPESE PER PUBBLICITA	0,00	0,00	0,00	0,00
4430.0	SPESE PER ACQUISTO PUBBLICAZIONI AD USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
4510.0	SPESE PER COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
4520.0	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE	11.953,00	19.000,00	19.000,00	30.953,00
4540.0	SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI VENDITA DEI TESSERINI DEI FUNGHI	2.476,00	1.000,00	1.000,00	3.476,00
4550.0	SPESE PER GIARDINO BOTANICO	43.572,00	5.000,00	5.000,00	48.572,00
4610.0	SPESE PER CONCORSI, COMMITATI E COMMISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3
Pagina 4

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l' anno 2015
4630.0	SPESE PER REALIZZAZIONE EVENTI	20.351,00	14.000,00	10.000,00	30.351,00
4631.0	CONTRIBUTI PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
4640.0	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	5.255,00	0,00	0,00	5.255,00
4650.0	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CAMPI DI ATTIVITA' NATURALISTICA, STAGE, VOLONTARIATO ECC.	20.475,00	20.000,00	12.000,00	32.475,00
4651.0	CONVENZIONI GEV E SOCCORSO ALPINO	10.000,00	6.000,00	6.000,00	16.000,00
4655.0	QUOTE ASSOCIATIVE DIVERSE	840,00	8.700,00	8.700,00	9.540,00
4710.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA, GEMELLAGGI, CONVEGNI E SCAMBI CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4730.0	SPESE PER CONSULENZE TECNICHE ED AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
4732.0	COMPENSI E RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
4945.0	TRASFERIMENTO ONERI PASSIVI DEL PARCO REGIONALE DEL CRINALE ROMAGNOLO	14.758,00	0,00	0,00	14.758,00
4960.0	ACQUISTO DI VESTIARIO E ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	289.039,00	293.142,00	278.171,00	567.210,00
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
5030.0	INDENNIZZI E PREVENZIONE DANNI ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA	104.353,00	50.000,00	40.000,00	144.353,00
5040.0	CONTROLLO E GESTIONE POPOLAZIONI FAUNISTICHE	127.514,00	80.000,00	60.000,00	187.514,00
5060.0	SPESE PER DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE NEL PARCO E MIGLIORAMENTO AREE DEGRADATE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00
5070.0	GESTIONE PIANO ANTINCENDIO	25.500,00	10.000,00	10.000,00	35.500,00
5090.0	INDENNIZZI PER MANCANTI TAGLI BOSCO	0,00	0,00	0,00	0,00
5100.0	SERVIZIO DI PULIZIA E MANUTENZIONE PARCO	0,00	0,00	0,00	0,00
5110.0	TABELLAZIONE CONFINI DEL PARCO E APPRONTAMENTO SEGNALETICA INFORMATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
5120.0	MANUTENZIONE ORDINARIA E MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA DEL PARCO E AREE DI SOSTA	197.835,00	93.000,00	75.000,00	272.835,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 5

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
5400.0	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	341.317,00	220.000,00	220.000,00	561.317,00
5500.0	ONERI PROGETTO IMPRENDITORIALE PER AUTOFINANZIAMENTO DELLE STRUTTURE INFORMATIVE 2005/2009	0,00	0,00	0,00	0,00
5550.0	ONERI PER INTERVENTI E PROGETTI DI PROMOZIONE TERRITORIALE, DI FORMAZIONE E SVILUPPO PROFESSIONALE	214.727,00	167.181,00	120.000,00	334.727,00
5600.0	SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	274.105,00	213.780,00	210.000,00	484.105,00
5700.0	ONERI PER SOVRIGLIANZA SVOLTA DAL CTA DEL CHS PER DIPENDENZA FUNZIONALE	135.677,00	147.500,00	163.500,00	299.177,00
5820.0	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITA' DI RICERCA FINALIZZATA	403.958,00	177.000,00	100.000,00	503.958,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.825.986,00	1.159.461,00	999.500,00	2.825.486,00
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI				
6020.0	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.3 ONERI FINANZIARI				
7010.0	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
7020.0	INTERESSI PASSIVI SU CONTI CORRENTI BANCARI E ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00
7030.0	COMMISSIONI BANCARIE	1.507,00	1.500,00	1.500,00	3.007,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	1.507,00	1.500,00	1.500,00	3.007,00
	1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI				
8010.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	75.059,00	40.000,00	40.000,00	115.059,00
8015.0	IMPOSTA I.R.A.P.	19.030,00	50.000,00	50.000,00	69.030,00
8020.0	IMPOSTE ESERCIZIO (IRES)	4.454,00	6.000,00	6.000,00	10.454,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	98.543,00	96.000,00	96.000,00	194.543,00
	1.1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 6

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l' anno 2015
9010.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	2.414,00	3.000,00	3.000,00	5.414,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.414,00	3.000,00	3.000,00	5.414,00
	1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
10000.0	ONERI PER SENTENZE CONTENZIOSI ASSUNZIONI	210.000,00	210.000,00	62.000,00	272.000,00
10010.0	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, CONSULENZE E CONTENZIOSI	62.380,00	10.000,00	10.000,00	72.380,00
10015.0	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE UTILIZZO SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO	12.150,00	9.000,00	9.000,00	21.150,00
10030.0	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA TESORERIA UNICA	1.600,00	1.600,00	1.600,00	3.200,00
10035.0	ESTINZIONE DEBITI PRGRRESSI	3.033,00	3.000,00	3.000,00	6.033,00
10050.0	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE (ART.17 DPR 97/03)	0,00	22.000,00	24.500,00	24.500,00
10060.0	FONDO RISCHI E ONERI	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
10070.0	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (RETRIBUZIONI)	0,00	0,00	0,00	0,00
10080.0	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO (ONERI RIFLESSI)	0,00	0,00	0,00	0,00
10090.0	FONDO LIQUIDAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA	20.204,00	5.000,00	5.000,00	25.204,00
10100.0	RIMBORSO SOMME CONNESSE AL DECRETO DI RIDUZIONE SPESE DEI CONSUMI INTERMEDI	0,00	0,00	14.971,00	14.971,00
10200.0	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 112/08 CONVERTITO DALLA L. 133/08	0,00	13.816,72	8.062,00	8.062,00
10300.0	RIMBORSO ECONOMIE CONNESSE AL D.L. 78/2010	0,00	20.699,24	16.582,00	16.582,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	364.367,00	350.115,96	154.715,00	519.082,00
	1.1.3 - ONERI COMUNI				
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI ED ONERI				
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.965.166,00	2.665.315,96	2.291.401,00	5.256.567,00
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	2.965.166,00	2.665.315,96	2.291.401,00	5.256.567,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 7

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.1 - INVESTIMENTI				
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
11010.0	ACQUISTI TERRENI E IMMOBILIZZAZIONI	154.460,00	150.000,00	0,00	154.460,00
11030.0	SPESE PER REALIZZAZIONE E ALLESTIMENTO AREE ESTERNE ALLE STRUTTURE IN DOTAZIONE ALL'ENTE	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
11040.0	SPESE PER PROGETTAZIONI E COSTRUZIONI DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
11050.0	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI SEDI ENTE	21.868,00	20.000,00	20.000,00	41.868,00
11060.0	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE IN DOTAZIONE AL CTA DEL CFS	90.472,00	30.799,64	5.000,00	95.472,00
11070.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SENTIERISTICA, AREE DI SOSTA E REALIZZAZIONE SEGNALETICA	96.587,00	30.000,00	30.000,00	126.587,00
11080.0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROPRIETA ENTE	104.000,00	100.000,00	10.000,00	114.000,00
11220.0	REALIZZAZIONE, ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CENTRI DI VISITA DEL PARCO E ALTRE STRUTTURE	293.633,00	156.458,61	30.000,00	323.633,00
11230.0	REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
11300.0	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E FRUIZIONE AMBIENTALE (OBIETTIVO 5B)	0,00	0,00	0,00	0,00
11320.0	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	8.455,00	3.000,00	57.444,00	65.899,00
11330.0	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI RECUPERO AMBIENTALE	290.000,00	110.000,00	150.000,00	440.000,00
11340.0	INTERVENTO DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO BOSCHIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
11345.0	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE DI STRUTTURE PER EDUCAZIONE AMBIENTALE E LA DIVULGAZIONE NATURALISTICA	0,00	0,00	0,00	0,00
11370.0	ALLESTIMENTO SISTEMAZIONE E COSTRUZIONE MUSEI	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 8

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l' anno 2015	Previsioni di cassa per l' anno 2015
11380.0	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E PROMOZIONE DELLE ATTIVITA AGRICOLE E PRODUTTIVE	20.000,00	10.000,00	40.000,00	60.000,00
11390.0	PROGRAMMA DI AIUTI ALLE AZIENDE AGRICOL DEL PARCO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
11400.0	SPESE PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE MATERIALE DIDATTICO E PROMOZIONE NATURALISTICA DEL TERRITORIO	54.331,00	35.000,00	0,00	54.331,00
11410.0	SPESE PER REDAZIONE STRUMENTI DI PIANIFICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
11420.0	REALIZZAZIONE PIANO RT. AP. E POR	311.430,00	242.440,37	0,00	311.430,00
11430.0	OPERE VOLTE AL MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	389.883,00	280.370,31	20.000,00	409.883,00
11440.0	FONDO PER INVESTIMENTI NEI PARCHI/LEGGI FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
11450.0	REALIZZAZIONE OPERE 2^ P.T.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
11460.0	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE - PROGETTO LEADER II E LEADER PLUS	0,00	0,00	0,00	0,00
11470.0	SPESE DI FINANZIAMENTO PROGETTI EX PRONAC	0,00	0,00	0,00	0,00
11480.0	REALIZZAZIONE PROGETTO DELIBERA CIPE - AREE DEPRESSE	0,00	0,00	0,00	0,00
11490.0	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER RIPRISTINO IMMOBILI AVENTI TIPOLOGIE E CARATTERISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
11500.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA EX PRONAC E.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
11510.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA 1^ E 2^ P.T.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
11520.0	FONDO PER UTILIZZO RIBASSI DI ASTA DELIBERA CIPE 12/07/1996 E EX PAN	50.061,00	0,00	0,00	50.061,00
11530.0	PROGETTO LIFE PLUS WOLFNET	21.185,00	8.000,00	0,00	21.185,00
11540.0	INTERVENTI A TUTELA DELLA BIODIVERSITA - COUNTDOWN 2010	73.500,00	0,00	27.000,00	100.500,00
11550.0	INTERVENTI CORRELATI ALLA PREDISPOSIZIONE DEL PIANO DELLE ACQUE	60.750,00	0,00	0,00	60.750,00
11560.0	PROGETTO LIFE AMBIENTI ACQUATICI	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
11570.0	COFINANZIAMENTI PROGETTI LIFE	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
11600.0	RICOSTRUZIONE RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 9

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
11700.0	USCITE PER COSTRUZIONI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
11800.0	ACQUISTI DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.275.615,00	1.331.068,93	389.444,00	2.665.059,00
	1.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
12010.0	ACQUISTI DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO	7.727,00	10.000,00	10.000,00	17.727,00
12011.0	RACCOLTA IMPLEMENTAZIONE ED ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE PER SISTEMA INFORMATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
12012.0	ACQUISTI ATTREZZATURE TECNICO-SCIENITIFICHE E D'UFFICIO	43.326,00	43.326,42	5.000,00	48.326,00
12015.0	FONDO PER ACQUISTO AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
12030.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURE VARIE E DI SOCCORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
12090.0	RIPRISTINO, TRASFORMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
12100.0	ACQUISTO DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO, LIBRI E PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
12200.0	ACQUISTI DI ATTREZZATURE IN DOTAZIONE AL CTA-CFS	35.942,00	41.000,00	25.000,00	60.942,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	91.995,00	99.326,42	40.000,00	131.995,00
	1.2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
13010.0	ACQUISTO DI QUOTE E AZIONI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	TOTALE PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	1.2.1.5 INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO				
15010.0	INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	31.600,00	443.747,60	478.976,00	510.576,00
15020.0	PREMI DI ASSICURAZIONE PER INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	31.600,00	443.747,60	478.976,00	510.576,00
	1.2.1.6 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
12300.0	ACQUISTO SOFTWARE E LICENZE DI USO A TEMPO INDETERMINATO	12.963,00	10.000,00	0,00	12.963,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3
Pagina 10

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
12400.0	INTERVENTI DI MIGLIORIA E MANUTENZIONE SU BENI E ALLESTIMENTI DELL'ENTE E DI TERZI	10.000,00	10.000,00	5.000,00	15.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	22.963,00	20.000,00	5.000,00	27.963,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI				
	1.2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI				
16010.0	RIMBORSO DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
17010.0	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI CASSA ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00
17020.0	ALTRI RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5 ESTINZIONI DEBITTI DIVERSI				
20010.0	ESTINZIONE DEBITTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ESTINZIONI DEBITTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE				
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTO				
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.423.673,00	1.894.142,95	913.420,00	3.337.093,00
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	2.423.673,00	1.894.142,95	913.420,00	3.337.093,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 11

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE MOSTRE				
	1.3.2 - GESTIONI PER C/TERZI				
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - PARTITE DI GIRO				
	1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI				
21010.0	RITENUTE ERARIALI	0,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
21100.0	RITENUTE DI ACCONTO PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE RITENUTE ERARIALI	0,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
	1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI				
21020.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	TOTALE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE				
21030.0	RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	TOTALE RITENUTE DIVERSE	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI				
21040.0	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE DEPOSITI PER C/TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	1.4.1.6 USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE				
21060.0	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMATO	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	TOTALE USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	0,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 12

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 13

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE				
Titolo I		2.965.166,00	2.665.315,96	2.291.401,00	5.256.567,00
Titolo II		2.423.673,00	1.894.142,95	913.420,00	3.337.093,00
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	5.388.839,00	4.829.608,91	3.474.971,00	8.863.810,00

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

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 3

Pagina 14

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell' anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell' anno in corso (2014)	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli di responsabilità</i>				
	Titolo I	2.965.166,00	2.665.315,96	2.291.401,00	5.256.567,00
	Titolo II	2.423.673,00	1.894.142,95	913.420,00	3.337.093,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	270.150,00	270.150,00	270.150,00
	TOTALE	5.388.839,00	4.829.608,91	3.474.971,00	8.863.810,00
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	5.388.839,00	4.829.608,91	3.474.971,00	8.863.810,00

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCO PLURIENNALE ENTRATE 2015-2016-2017

All. "C"

Pagina 1

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017			TOTALE	ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.621.052,34	439.696,00	0,00	0,00	439.696,00	
	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE						
	1.1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI						
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.718.897,57	2.598.927,00	2.614.520,56	2.630.207,68	7.843.655,24	
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	28.600,00	26.798,00	26.958,79	27.120,54	80.877,33	
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.788,00	4.900,00	4.929,40	4.958,98	14.788,38	
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	11.160,00	11.000,00	11.066,00	11.132,40	33.198,40	
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	159.961,00	123.500,00	124.241,00	124.986,45	372.727,45	
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	2.938.406,57	2.765.125,00	2.781.715,75	2.798.406,05	8.345.246,80	
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	2.938.406,57	2.765.125,00	2.781.715,75	2.798.406,05	8.345.246,80	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE						
	1.2 - TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	RITENUTE ERARIALI	165.000,00	165.000,00	165.990,00	166.985,94	497.975,94	
1.4.1.2	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000,00	80.000,00	80.480,00	80.962,88	241.442,88	
1.4.1.3	RITENUTE DIVERSE	15.000,00	15.000,00	15.090,00	15.180,54	45.270,54	
1.4.1.4	DEPOSITI PER C/TERZI	5.000,00	5.000,00	5.030,00	5.060,18	15.090,18	
1.4.1.5	PARTITE IN SOSPESO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.1.6	CASSA ECONOMALE	5.150,00	5.150,00	5.180,90	5.211,99	15.542,89	
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITÀ DIREZIONE	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCIO PLURIENNALE ENTRATE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE</i>							
Titolo I		2.938.406,57	2.765.125,00	2.781.715,75	2.798.406,05	8.345.246,80	
Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV		270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	
Titolo V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA DIREZIONE		3.208.556,57	3.035.275,00	3.053.486,65	3.071.807,58	9.160.569,23	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCO PLURIENNALE ENTRATE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017			ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	
	Riepilogo delle entrate per titoli di responsabilità "A", "B", "C" ecc.					
	Titolo I	2.938.406,57	2.765.125,00	2.781.715,75	2.798.406,05	8.345.246,80
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.208.556,57	3.035.275,00	3.053.486,65	3.071.807,58	9.160.569,23
	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.621.052,34	439.696,00	0,00	0,00	439.696,00
	TOTALE GENERALE	4.829.608,91	3.474.971,00	3.053.486,65	3.071.807,58	9.600.265,23

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017			ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	
	DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE					
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI					
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI ENTE	67.017,00	62.517,00	62.892,10	63.269,46	188.678,56
1.1.1.2	ONERI PER II PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	695.080,00	695.998,00	700.174,00	704.375,04	2.100.547,04
1.1.1.3	USCITE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	293.142,00	278.171,00	279.840,02	281.519,04	839.530,06
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.159.461,00	999.500,00	1.005.497,00	1.011.529,99	3.016.526,99
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.500,00	1.500,00	1.509,00	1.518,05	4.527,05
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	96.000,00	96.000,00	96.576,00	97.155,46	289.731,46
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	3.000,00	3.018,00	3.036,11	9.054,11
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	350.115,96	154.715,00	155.643,29	156.577,14	466.935,43
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	2.665.315,96	2.291.401,00	2.305.149,41	2.318.980,29	6.915.530,70
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	2.665.315,96	2.291.401,00	2.305.149,41	2.318.980,29	6.915.530,70

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCIO PLURIENNALE USCITE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
	1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.331.068,93	389.444,00	391.780,66	394.131,34	1.175.356,00	
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	99.326,42	40.000,00	40.240,00	40.481,44	120.721,44	
1.2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	443.747,60	478.976,00	481.849,86	484.740,96	1.445.566,82	
1.2.1.6	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20.000,00	5.000,00	5.030,00	5.060,18	15.090,18	
	1.2.2 - ONERI COMUNI						
1.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.5	ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	1.894.142,95	913.420,00	918.900,52	924.413,92	2.756.734,44	
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.894.142,95	913.420,00	918.900,52	924.413,92	2.756.734,44	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCIO PLURIENNALE USCITE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE						
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - PARTITE DI GIRO						
	1.4.1.1 RITENUTE ERARIALI	165.000,00	165.000,00	165.990,00	166.985,94	497.975,94	
	1.4.1.2 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	80.000,00	80.000,00	80.480,00	80.962,88	241.442,88	
	1.4.1.3 RITENUTE DIVERSE	15.000,00	15.000,00	15.090,00	15.180,54	45.270,54	
	1.4.1.4 DEPOSITI PER C/TERZI	5.000,00	5.000,00	5.030,00	5.060,18	15.090,18	
	1.4.1.6 USCITE IN COMPENSAZIONE DI ENTRATE PER GESTIONI IN CONCESSIONE	5.150,00	5.150,00	5.180,90	5.211,99	15.542,89	
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	

PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BIANCO PLURIENNALE USCITE 2015-2016-2017

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BIANCO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI	
			2015	2016	2017	TOTALE		
	<i>Riepilogo dei titoli CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE</i>							
	Titolo I	2.665.315,96	2.291.401,00	2.305.149,41	2.318.980,29	6.915.530,70		
	Titolo II	1.894.142,95	913.420,00	918.900,52	924.413,92	2.756.734,44		
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43		
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale delle uscite CENTRO DI RESPONSABILITA' DIREZIONE		4.829.608,91	3.474.971,00	3.495.820,83	3.516.795,74	10.487.587,57	

**PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI
BILANCIO PLURIENNALE USCITE 2015-2016-2017**

Codice	Denominazione	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2016-2017				ANNOTAZIONI
			2015	2016	2017	TOTALE	
Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.							
	Titolo I	2.665.315,96	2.291.401,00	2.305.149,41	2.318.980,29	6.915.530,70	
	Titolo II	1.894.142,95	913.420,00	918.900,52	924.413,92	2.756.734,44	
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo IV	270.150,00	270.150,00	271.770,90	273.401,53	815.322,43	
	Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE	4.829.608,91	3.474.971,00	3.495.820,83	3.516.795,74	10.487.587,57	
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	4.829.608,91	3.474.971,00	3.495.820,83	3.516.795,74	10.487.587,57	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE				
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	2.598.927,00	2.747.742,00	2.733.897,57	2.871.713,33
- Altre entrate	166.198,00	271.922,00	204.509,00	294.436,98
A) - Totale entrate correnti	2.765.125,00	3.019.664,00	2.938.406,57	3.166.150,31
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione dei crediti	0,00	0,00	0,00	50,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	861.144,00	0,00	982.615,51
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) - Totale entrate c/capitale	0,00	861.144,00	0,00	982.665,51
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.284,72
(A + B + C + D) Totale entrate	3.035.275,00	4.150.958,00	3.208.556,57	4.419.100,54
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	439.696,00	4.712.852,00	1.621.052,34	0,00
Totale a pareggio	3.474.971,00	8.863.810,00	4.829.608,91	4.419.100,54

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
USCITE				
- Funzionamento	1.036.686,00	1.709.035,00	1.055.239,00	1.503.209,58
- Interventi diversi	1.254.715,00	3.547.532,00	1.610.076,96	2.903.624,11
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
Al) - Totale uscite correnti	2.291.401,00	5.256.567,00	2.665.315,96	4.406.833,69
- Investimenti	913.420,00	3.337.093,00	1.894.142,95	3.191.754,85
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Bl) - Totale uscite c/capitale	913.420,00	3.337.093,00	1.894.142,95	3.191.754,85
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	270.150,00	270.150,00	270.150,00	270.761,16
(Al + Bl + Cl + D1) Totale uscite	3.474.971,00	8.863.810,00	4.829.608,91	7.869.349,70
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali a pareggio	3.474.971,00	8.863.810,00	4.829.608,91	7.869.349,70

RISULTATI DIFFERENZIALI

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - Al - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	473.724,00	-2.236.903,00	273.090,61	-1.240.683,38
(B - Bl) Saldo movimenti in c/capitale	-913.420,00	-2.475.949,00	-1.894.142,95	-2.209.089,34
(A + B - F) - (Al + Bl) Indebitamento/Accreditamento netto	-439.696,00	-4.712.852,00	-1.621.052,34	-3.449.772,72
(A + B) - (Al + Bl) Saldo netto da finanziare/impiegare	-439.696,00	-4.712.852,00	-1.621.052,34	-3.449.772,72
(A + B + C + D) - (Al + Bl + Cl + D1) Saldo complessivo	-439.696,00	-4.712.852,00	-1.621.052,34	-3.450.249,16



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

PREVENTIVO ECONOMICO

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

	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		2.764.825		2.218.914
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	165.898		290.800	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.598.927		1.928.114	
Totale valore della produzione (A)	2.764.825	2.764.825	2.218.914	2.218.914
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		2.670.196		2.136.214
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	0		0	
7) per servizi**	852.288		595.752	
8) per godimento beni di terzi**	4.000		5.000	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	526.099		588.740	
b) oneri sociali	122.403		158.918	
c) trattamento di fine rapporto	66.295		79.759	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	52.496		105.678	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	280.000		25.000	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	90.000		100.000	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamento ai fondi per oneri	24.500		21.810	
14) Oneri diversi di gestione	652.115		455.558	
Totale costi (B)	2.670.196	2.670.196	2.136.214	2.136.214
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	94.629	94.629	82.700	82.700
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-1.200		300
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	300		300	
17) Interessi ed altri oneri finanziari	1.500			
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	-1.200	-1.200	300	300
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore	0	0	0	0



E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0		0
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)			0	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0			
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0			
Totale delle partite straordinarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	93.429	93.429	83.000	83.000
Imposte dell'esercizio	56.000	56.000	63.000	63.000
Avanzo Economico	37.429	37.429	20.000	20.000

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

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



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

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

	ANNO 2015	ANNO 2014	+/-
A. RICAVI	2.764.825	2.218.914	545.910
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione			0
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	2.764.825	2.218.914	545.910
Consumi di materie prime e servizi esterni	856.288	600.752	255.536
C. VALORE AGGIUNTO	1.908.537	1.618.162	290.374
Costo del lavoro	767.293	933.095	-165.802
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	1.141.244	685.067	456.176
Ammortamenti	370.000	125.000	245.000
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	24.500	21.810	2.690
Saldo proventi ed oneri diversi	652.115	455.558	196.557
E. RISULTATO OPERATIVO	94.629	82.700	-256.929
Proventi ed oneri finanziari	-1.200	300	-1.500
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	93.429	83.000	-255.429
Proventi ed oneri straordinari	0	0	
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	93.429	83.000	-255.429
Imposte dell'esercizio	56.000	63.000	-7.000
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	37.429	20.000	

PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

PREVISIONE SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE PARCO ANNO 2015				
UNITA'/CAP.	Dipendenti	RETRIBUZIONE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE	TOTALI
<u>Direttore</u>				
2.005	Stipendi al Direttore	€ 40.129,98		
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€ 45.870,02		
2.020	Missioni al Direttore	€ 3.000,00		
2.030	Contributi INPDAP		€ 21.936,20	
2.040	Contributi INAIL		€ 697,54	
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 1.176,12		
8.015	Irap		€ 7.337,97	
15.010	Fondo Indennità Anzianità e similari		€ 8.542,63	
		€ 90.176,12	€ 38.514,33	€ 128.690,45
<u>Personale in ruolo</u>				
2.010	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13^	€ 326.055,09		
2.050	Fondo Trattamenti accessori	€ 67.416,94		
10.200	Rimborso economie connesse al D.L. 112/08 convertito dalla L. 133/08	€ 6.983,06		
10.070	Fondo rinnovi contrattuali	€ -		
10.080	Contributi su fondo per rinnovi contrattuali		€ -	
2.030	Contributi INPDAP		€ 93.096,59	
2.040	Contributi INAIL		€ 4.671,48	
8.015	Irap		€ 33.248,78	
15.010	Fondo Indennità Anzianità e similari		€ 57.751,23	
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione	€ 3.804,92		
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€ 17.641,73		
2.100	Corsi di aggiornamento	€ 3.872,50		
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	€ 9.000,00		
		€ 434.774,23	€ 188.768,08	€ 623.542,32
<u>Personale non in ruolo</u>				
2.015	Retribuzioni fisse e continuative, accessorie e 13^	€ -		
2.050	Fondo Trattamenti accessori	€ -		
2.030	Contributi INPDAP/INPS			
2.040	Contributi INAIL			
8.015	Irap			
2.300	Oneri per liquidazione TFR al personale a tempo determinato			
		€ -	€ -	€ -
TOTALI		€ 524.950,35	€ 227.282,42	€ 752.232,77

PROSPETTO COMPLESSIVO PERSONALE

RIEPILOGO DELLA SPESA DEL PERSONALE		
CAPITOLI DI BILANCIO	IMPORTO DA ALL. G1 e G2	IMPORTO ARROTONDATO INSERITO IN BILANCIO
2.005	€ 40.129,98	€ 40.130,00
2.010	€ 326.055,09	€ 326.056,00
2.015	€ -	€ -
2.020	€ 3.000,00	€ 3.000,00
2.025	€ 45.870,02	€ 45.871,00
2.030	€ 115.032,79	€ 115.033,00
2.040	€ 5.369,02	€ 5.370,00
2.050	€ 67.416,94	€ 67.417,00
8.015	€ 40.586,75	€ 40.587,00
2.070	€ 3.804,92	€ 3.805,00
2.080	€ 18.817,84	€ 18.818,00
2.100	€ 3.872,50	€ 3.873,00
2.150	€ 9.000,00	€ 9.000,00
10.070	€ -	€ -
10.080	€ -	€ -
15.010	€ 66.293,86	€ 66.294,00
10.200	€ 6.983,06	€ 6.984,00
	€ 752.232,77	€ 752.238,00



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

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna

PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2015

SPESE PER IL PERSONALE

Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente																	
Unità	Dipendente	Stipendio + vacanza contrattuale	13 ^a mensilità	Indennità varie (su capitolio stipendi)	ANF	Indennità di Ente (risorse da CCNL)	Totale da capitolio di stipendio	A	Indennità da Fondo	Sviluppi economici	B	C = (A + B)	CPDEL 23,80%	INAIL	IRAP	Totale contributi CE	
1	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	€ 830,89	€ 1.477,32	€ 423,96	€ 21.149,12	€ 21.795,55	€ 1.425,72	€ 1.268,80	€ 2.694,52	€ 23.843,64	€ 5.674,79	€ 120,41	€ 2.026,71	€ 7.821,91	
2	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	€ -	€ 468,36	€ 423,96	€ 20.786,59	€ 20.786,59	€ 1.425,72	€ 1.268,80	€ 2.694,52	€ 24.490,07	€ 5.477,03	€ 162,70	€ 1.956,08	€ 7.595,82	
3	Area B Posiz. Econ. B2	€ 18.363,94	€ 1.530,33	€ -	€ -	€ 423,96	€ 21.596,37	€ 21.596,37	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 24.255,79	€ 5.772,88	€ 514,47	€ 2.061,74	€ 8.349,08	
4	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	€ -	€ 790,92	€ 423,96	€ 22.387,29	€ 22.387,29	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 25.046,71	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.006,11	
5	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	€ -	€ -	€ 423,96	€ 21.596,37	€ 21.596,37	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 24.255,79	€ 5.772,88	€ 171,49	€ 2.061,74	€ 8.006,11	
6	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	€ -	€ 732,00	€ 423,96	€ 22.328,37	€ 22.328,37	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 24.987,79	€ 5.772,88	€ 514,47	€ 2.061,74	€ 8.349,08	
7	Area B Posiz. Econ. B3	€ 19.543,76	€ 1.628,65	€ -	€ 465,96	€ 423,96	€ 24.055,09	€ 24.055,09	€ 1.425,72	€ 1.233,70	€ 2.659,42	€ 26.563,53	€ 6.211,22	€ 184,51	€ 2.218,29	€ 8.614,02	
8	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	€ -	€ -	€ 501,00	€ 23.505,61	€ 23.505,61	€ 1.408,24	€ 682,04	€ 2.508,44	€ 25.595,90	€ 6.091,82	€ 180,96	€ 2.175,65	€ 8.448,44	
9	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	€ -	€ -	€ 417,48	€ 23.422,15	€ 23.422,15	€ 1.126,70	€ 545,68	€ 1.672,38	€ 25.094,52	€ 5.972,50	€ 177,42	€ 2.133,03	€ 8.282,95	
10	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	€ -	€ 809,52	€ 501,00	€ 24.398,65	€ 24.398,65	€ 1.689,96	€ 818,48	€ 2.508,44	€ 26.907,09	€ 6.211,22	€ 553,53	€ 2.218,29	€ 8.983,04	
11	Area C Posiz. Econ. C2	€ 21.312,12	€ 1.776,01	€ -	€ 879,36	€ 501,00	€ 24.468,49	€ 24.468,49	€ 1.689,96	€ 818,48	€ 2.508,44	€ 26.976,93	€ 6.211,22	€ 553,53	€ 2.218,29	€ 8.983,04	
12	Area C Posiz. Econ. C4	€ 23.330,61	€ 1.944,22	€ -	€ 1.071,96	€ 501,00	€ 26.847,79	€ 26.847,79	€ 1.689,96	€ 2.459,08	€ 4.149,04	€ 30.996,83	€ 7.122,12	€ 211,57	€ 2.543,61	€ 9.877,30	
13	Area C Posiz. Econ. C4	€ 23.330,61	€ 1.944,22	€ -	€ 549,48	€ 501,00	€ 27.717,67	€ 27.717,67	€ 1.689,96	€ 2.459,08	€ 4.149,04	€ 31.886,71	€ 7.453,50	€ 664,24	€ 2.661,96	€ 10.779,70	
14	Area C Posiz. Econ. C4	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
15	Area C Posiz. Econ. C4	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Tot.	€ 286.488,68	€ 23.874,06	€ 2.223,25	€ 7.244,88	€ 6.224,22	€ 326.055,09	€ 326.055,09	€ 20.964,78	€ 17.342,52	€ 38.307,30	€ 364.362,39	€ 84.993,97	€ 4.296,99	€ 30.354,99	€ 119.645,94	
	Art. 18 Dpr 97/03 Fondo speciale per gli oneri lordi connessi con il rinnovo contrattuale											€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Quota annuale di accantonamento al Fondo per l'indennità di Anzianità del Personale											€ 57.751,23	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Rimborsi spese ed indennità di missione											€ 3.804,92	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione											€ 4.935,02	€ 1.174,53	€ 54,29	€ 419,48	€ 1.648,30	
	Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione											€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Corsi di aggiornamento											€ 3.872,50	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Oneri per la sicurezza del personale dipendente											€ 9.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Oneri per compensi incentivanti a valore sul fondo (Straordinario, PO, Produttività)											€ 29.109,64	€ 6.928,09	€ 320,21	€ 2.474,32	€ 9.122,62	
												€ 472.835,69	€ 93.096,59	€ 4.671,48	€ 33.246,78	€ 131.016,86	€ 603.852,55
2.010	Stipendi e altri assegni fissi al personale di ruolo	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.050	Fondo unico per i trattamenti accessori al personale dipendenti	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
10.070	Fondi speciali per rimborsi contrattuali in corso (Retribuzioni)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
10.080	Fondi speciali per rimborsi contrattuali in corso (Oneri riflessi)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
8.015	Imposta I.R.A.P.	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
15.010	Indennità di anzianità e similari al personale dipendente (Quota annuale Fondo Indennità Anzianità e TFR)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.070	Rimborsi spese ed indennità di missione	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.100	Corsi di aggiornamento	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.150	Oneri per la sicurezza del personale dipendente	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	

b) PREVISIONE SPESE PER DIRETTORE ANNO 2015

		Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente																			
Unità	Stipendio base per 13 mensilità	Retribuzione di posizione fissa	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Totale	CPDEL 23,80%	INAIL	DS	IRAP	Totale contributi CE											
DIR	€	40.129,98	€	11.262,77	€	26.937,23	€	7.670,02	€	86.000,00	€	20.468,00	€	694,88	€	1.384,60	€	7.310,00	€	29.857,48	
	Quota di accantonamento TFR				€	8.542,63															
	Rimborsi spese ed indennità di missione				€	3.000,00															
	Servizio sostitutivo mensa soggetto a tassazione				€	329,00			78,30	€	2,66	€	5,30	€	27,97	€				114,22	
	Servizio sostitutivo mensa non soggetto a tassazione				€	847,11															
					€	98.718,75	€	20.546,30	€	697,54	€	1.389,90	€	7.337,97	€	29.971,70	€				128.690,45

2.005	Stipendi al Direttore (Retribuzioni)	€	40.129,98
2.025	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato al Direttore	€	45.870,02
2.030	Oneri previdenziali a carico dell'Ente	€	21.936,20
2.020	Missioni al Direttore	€	3.000,00
2.040	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail)	€	697,54
8.015	Imposta I.R.A.P.	€	7.337,97
15.010	Indennità di anzianità e similari al personale dipendente (Quota annuale Fondo TFR)	€	8.542,63
2.080	Servizio sostitutivo mensa	€	1.176,12
		€	128.690,45

g) PREVISIONE SPESE PER PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO ANNO 2014

		Contributi previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente									
Unità	Dipendente	Stipendio	13* mensilità	Indennità di Ente risorse da CCNL	Indennità da Fondo	Totale	CPDEL 23,80%	INAIL	IRAP	INPS	Totale contributi CE
0		€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
	Quota di accantonamento TFR					€					€
	1% Inail					€					€
	Totale	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-

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

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER IL PERSONALE	
Dipendenti/Ruolo	€ 616.559,26
Dipendenti a tempo determinato per eventuali sostituzioni	€ -
Direttore	€ 128.690,45
	€ 745.249,71

PIANTA ORGANICA (art. 11 comma 9)



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



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campagna

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

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2014 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2015)

All. "H"

Fondo cassa iniziale	3.523.800,85
+ Residui attivi iniziali	1.191.992,34
- Residui passivi iniziali	3.094.740,85
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	1.621.052,34
+ Entrate già accertate nell'esercizio	3.043.067,31
- Uscite già impegnate nell'esercizio	1.414.484,02
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	3.249.635,63
+ Entrate presunte per il restante periodo	66.824,32
- Uscite presunte per il restante periodo	2.876.763,95
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015	439.696,00

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:	439.696,00
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	412.682,00
ai Fondi per rischi ed oneri	0,00
al Fondo ripristino investimenti	0,00
per i seguenti altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata	412.682,00
Parte disponibile	
Versamento taglio 5% consumi intermedi	14.971,00
Indennità anzianità personale dipendente	12.043,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015	0,00
Totale parte disponibile	27.014,00
Totale Risultato di amministrazione presunto	439.696,00



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



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

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

La Nota preliminare al Preventivo 2015 viene elaborata sulla base di quanto predisposto negli anni passati. Il Bilancio 2015 viene costruito su un contributo ordinario uguale a quello assegnato nel 2014 (ridotto del 5% dei consumi intermedi dell'anno 2010 come previsto dall'art. 8, c.4 lett. c e dall'art. 50 c. 3 del D.L. 66/14 convertito con L. 89/14). Pertanto i programmi, i progetti e le attività individuate vedono stanziamenti di risorse consistenti e, conseguentemente, possibilità di raggiungere livelli quali-quantitativi più alti.

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

Lo schema del preventivo finanziario (sia gestionale che decisionale) si sviluppa, così come i precedenti bilanci, su un unico **centro di responsabilità**, denominato "Centro di Responsabilità Amministrativa Direzione". Tale decisione è stata dettata dall'applicazione dell'art.1 lettera c) del Dpr 97/2003 che individua nel **centro di responsabilità** quella struttura organizzativa, di livello dirigenziale, incaricata di assumere le decisioni in ordine alla gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali. Gli obiettivi, i programmi, i progetti e le attività che si intendono conseguire ed attuare in termini di servizi e prestazioni sono dunque riconducibili ad un unico responsabile, il Direttore del Parco il cui posto, dopo oltre sei anni di vacanza, è stato ricoperto dall'11 gennaio 2010.

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

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



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

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

Gli obiettivi, i programmi, i progetti e le attività individuati al punto precedente, altro non rappresentano che la trasposizione nel Bilancio di Previsione 2015 di ciò che si ritiene necessario realizzare per il raggiungimento delle strategie di più ampio respiro.

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

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

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

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

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

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

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

Si ritiene che la tempistica di esecuzione dei programmi e dei progetti finanziati nell'ambito del bilancio debba essere definita in apposito documento. Si rimanda pertanto alla redazione del Piano della Performance 2015 – 2017 che definirà le aree strategiche, gli obiettivi strategici, i piani d'azione e le azioni previste.

Gli indicatori verranno pertanto definiti nell'ambito del Piano della Performance 2015, infatti, non avendo ancora avviato la redazione di tale strumento per il 2015, non è possibile definire gli indicatori. Tuttavia questa Direzione auspica che nel 2015 il mantenimento una coerente continuità con il Piano della Performance 2014 che, si ricorda, ha comunque valenza triennale (2014 – 2016).

28 ottobre 2014



IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli



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



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

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

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

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

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

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

La formulazione delle previsioni di spesa per gli organi dell'ente è stata effettuata, per Presidente e Collegio dei Revisori dei Conti sulla base del D.M. 9/12/1998 riducendo detti emolumenti di un primo 10% ai sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Per il Presidente, a partire dall'anno 2013 la normativa applicabile si riferisce al comma 309 della L.228 del 24/12/12 che stabilisce che, a partire dal 01/01/2013, le disposizioni di cui all'articolo 2 comma 6 decreto legge 78/10 non si applicano agli organi di cui all'art. 9 comma 2 lettera a) della L.394/91 (Presidente). In merito alla riduzione prevista ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 ed applicabile per il triennio 2011-2013, e in ottemperanza all'art. 5 comma 14 del D.L. 95/12, si ritiene di doverla prevedere in fase di redazione del Bilancio di Previsione anche per l'anno 2015 riservandosi di porre in essere i dovuti provvedimenti se dovessero emergere indicazioni diverse.

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



Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio sono state calcolate, così come risulta dagli allegati relativi al personale, utilizzando gli attuali livelli retributivi desunti dal CCNL 2006/2009 biennio economico 2008/2009 siglato in data 18/02/2009, considerando la copertura della dotazione organica così come rideterminata con DPR 23/01/2013.

Per il Direttore dell'Ente nel capitolo 2005 e 2025 è stata stanziata la somma per le retribuzioni i cui importi sono stati ricavati dal CCNL Personale Dirigente Area VI 2002/2005 attualmente in vigore e dal contratto individuale di lavoro, mentre i contributi INPDAP, INPS, INAIL, IRAP e il TFR sono stati stanziati nei corrispondenti capitoli utilizzati per tutto il personale dell'Ente.

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

- Lo stanziamento per missioni del personale dipendente è stato confermato nel 2015 nello stesso importo del 2014 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per formazione del personale dipendente è stato confermato nel 2015 nello stesso importo del 2014 (importo ridotto al 50% rispetto alle stesse spese effettuate nell'anno 2009);
- Lo stanziamento per utilizzo di personale a progetto o Co.Co.Co. è stato confermato nel 2015 nello stesso importo del 2014 (importo ridotto al 50% rispetto agli impegni effettuati nell'anno 2009);
- Non è stato effettuato alcun stanziamento per assunzioni a tempo determinato poiché nell'anno 2009 tali spese erano pari a zero;
- Lo stanziamento per missioni al Direttore è stato confermato nel 2015 nello stesso importo del 2014 (importo ridotto al 50% rispetto allo stanziamento del 2010, mancando il dato di riferimento del 2009, non essendo in servizio il Direttore nel 2009). A tal fine, a seguito della nota del MATTM prot. PNM-2012-00070727 del 04/04/2012, il Consiglio Direttivo ha assunto la deliberazione n° 14 del 23/05/2012 e n° 11 del 09/04/2013 e il Presidente, con proprio provvedimento n°18 del 28/10/2014, ha rimarcato l'indispensabilità di superare il limite previsto dall'art. 6 c. 12 del DL. 78/2010 che imporrebbe uno stanziamento del capitolo 2020 "Missioni al Direttore" pari a zero considerato che nel Bilancio di Previsione 2009 lo stesso capitolo non aveva stanziamento visto che il Direttore è entrato in servizio a far data dall'11/01/2010. Allo stesso modo anche per il 2015 si rende necessaria la previsione e la riduzione del capitolo in tali termini al fine di consentire al Direttore lo svolgimento del suo ruolo istituzionale che altrimenti verrebbe pregiudicato.

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

In particolare si rappresenta che:

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

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



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

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

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

- Cap.10.050 *"Fondo di riserva per spese impreviste (Art.17 DPR. 97/03)"* è stato quantificato in base alla normativa citata e quindi lo stanziamento previsto rientra nella forbice compresa tra l'1% e il 3% delle spese correnti;
- Cap.10.070 e 10.080 relativi al fondo per i rinnovi contrattuali (rispettivamente retribuzioni e oneri) non presentano alcun stanziamento stante il blocco degli aumenti retributivi attualmente in atto;
- Cap. 10.100 relativo allo stanziamento della somma proveniente dalla riduzione di spesa prevista dall'art. 8, c.4 lett. c e dall'art. 50 c. 3 del D.L. 66/14 convertito con L. 89/14 relativa all'ulteriore riduzione del 5% dei consumi intermedi dell'anno 2010 che per l'Ente corrispondono ad una spesa di 299.420,56 ed il cui 5% risulta pari ad € 14.971;
- Cap. 10.200 relativo allo stanziamento della somma proveniente dalla riduzione di spesa prevista dall'art. 67 del D.L. n. 112/2008 pari al 10% dell'ammontare complessivo del Fondo di Ente destinato al finanziamento della contrattazione integrativa del personale nonché allo stanziamento della somma complessiva di € 1.078 proveniente dalle riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17 del decreto-legge n. 112/2008. L'importo di € 6.983 verrà dunque versato entro il mese di ottobre 2015 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3348 mentre l'importo di € 1.078 verrà versato entro il mese di marzo 2015 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3348 come previsto dalla Circolare n° 40 del MEF del 23 dicembre 2010;
- Cap. 10.300 relativo allo stanziamento della somma complessiva di € 16.582 proveniente dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 6 del D.L. n.78/2010 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 che verrà versata entro il mese di ottobre 2015 all'entrata del Bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 3.334 come previsto dalle circolari del MEF n° 40/2010 e n° 19/2011.

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

Anche per quanto concerne le spese di rappresentanza (cap. 4.710) che non potranno essere superiori al 20% di quelle sostenute nell'anno 2009 (art. 6, c. 8 del D.L. 78/2010), l'Ente Parco, non avendo sostenuto alcuna spesa di questo tipo nell'anno 2009, non sosterrà nessuna spesa nel 2015.



Per la limitazione alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili prevista dall'art. 2 commi 618-623 della Legge 244/2007 così come modificato dall'art. 8 c. 1 del D.L. 78/2010 l'Ente Parco ha previsto, per gli immobili utilizzati, una spesa di € 80.000 quale disponibilità inferiore al 2% del valore degli stessi che viene iscritta in bilancio nei capitoli 4.060 per € 20.000 (manutenzione ordinaria), 11.050, 11.080 e 11.220 per complessivi € 60.000 (manutenzione straordinaria).

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

Per la limitazione alle spese per acquisti di mobili e arredi prevista dall'art. 1 comma 141 della Legge 228/2012 riguardante l'acquisto di mobili ed arredi nella misura dell'80% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011, si precisa che l'Ente non ha alcuna economia di spesa da versare al Bilancio dello Stato nell'esercizio finanziario 2015 in quanto negli anni 2010 e 2011 non sono stati effettuati impegni di spesa inerenti l'acquisto di mobili e arredi e non sono stati effettuati stanziamenti nel Bilancio di Previsione 2015 per detta tipologia di spese.

Non è stato invece redatto il **Programma Triennale dei LL. PP. ed il relativo elenco annuale**, previsto dalla 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).

Inoltre, considerata l'incertezza sulla disponibilità di fondi di conto capitale, 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.

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

Il **Bilancio Pluriennale 2015/2017** è stato redatto adottando il criterio della crescita automatica degli stanziamenti sulla base dei tassi dell'0,6 per cento per il 2016 e dell'0,6 per cento per il 2017. Tali incrementi corrispondono all'incremento adottato dal Governo nel D.E.F. 2014 per il 2015 considerato che non sono previsti incrementi per gli anni 2016 e 2017.

28 ottobre 2014



IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015-2017 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale validità programma			Importo totale
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimenti di immobili art.53 commi 6-7 D.Lgs 163/2006				
Stanziamanti di bilancio				
Altro				
Totali				

	importo
Accantonamento di cui all'art.12 comma 1 DPR 207/2010 riferito al primo anno	

Note:

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015-2017 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

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

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

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

(4) vedi tabella 1 e tabella 2

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

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

Note:

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2015-2017 DELL'AMMINISTRAZIONE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

ELENCO ANNUALE

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

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

Note:



Ministero dell' Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare

Direzione per la Protezione della Natura



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

**Relazione programmatica di accompagnamento al Bilancio di Previsione per il 2015
ed al Bilancio Pluriennale 2015/2017
(art. 7 del d.p.r. 97/03)**

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione 2015 è il secondo bilancio di questa Presidenza poiché nel 2013 -nel corso dei primi mesi del mio insediamento-, prima come Commissario Straordinario poi come Presidente, l'Ente ha operato a valere sul Bilancio di Previsione 2013 definito dal Consiglio Direttivo nel 2012. Il Bilancio di Previsione 2014, invece, è stato frutto di confronto e valutazioni congiunte con il Consiglio Direttivo decaduto dall'incarico il 14 febbraio 2014, mentre il Bilancio di Previsione 2015 viene adottato in assenza di Consiglio Direttivo le cui procedure di nomina sono, ad oggi, in corso.

Fin dall'atto del mio insediamento ho iniziato a rapportarmi pressoché quotidianamente con le istituzioni che insistono, a vari livelli, sull'area protetta: dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, alle regioni, alle province, alle comunità montane/unioni dei comuni ed ultimi, non certo per importanza, ai comuni. Non sono mancati incontri e confronti con le università ed il mondo scientifico, con le ASL e con vari organismi pubblici con cui l'Ente Parco non può non dialogare e concertare -laddove è possibile- le proprie linee di azione. Ho lavorato anche a stretto contatto, in un'ottica di "sistema delle aree protette" con Federparchi, di cui l'ente è socio e di cui sono diventato membro del consiglio, e con le associazioni ambientaliste ed economiche.

Questa premessa per dire che fin dal mio insediamento ho cercato di acquisire tutti quegli elementi conoscitivi necessari per poter definire già dal 2014 una strategia pluriennale. Ed è proprio nel Bilancio di Previsione 2014 che tale strategia è stata delineata e finanziata e nel Bilancio 2015 che si prevede di implementarla e svilupparla.

Come emerge infatti dall'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2015, pur presentando una forte continuità con le strategie impostate in passato, vede molte componenti innovative. Infatti, in aggiunta alle attività consolidate e ricorrenti, sono state gettate le basi per costruire significative politiche di gestione e conservazione naturalistica nonché di promozione socio-economica ecocompatibile del territorio del Parco.

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



In aggiunta a ciò si prevede di consolidare il rapporto di collaborazione con l' A.P.T. per il progetto di promozione e valorizzazione del comprensorio tosco-emiliano romagnolo e si prevede il cofinanziamento di alcuni progetti LIFE. Si prevede altresì lo svolgimento della fase centrale del progetto "Oltreterra" avviato in questo autunno e la conclusione del percorso per il rilascio della certificazione CETS.

Sono state inoltre stanziare risorse per incentivare la mobilità e gli spostamenti all'interno del parco e per cofinanziare, attraverso bandi, interventi a favore delle attività produttive nei due versanti del Parco.

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

ENTRATE

Entrate Correnti

La posta principale di entrata è costituita dal contributo del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare. Si è ritenuto, di concerto con la Direzione ed in assenza di comunicazioni da parte del MATTM sul contributo ordinario per il 2015, di iscrivere a bilancio il medesimo contributo dell'anno 2014, accantonando il 10% su alcune poste di spesa che saranno "congelate" fino a che il MATTM non comunicherà l'importo del contributo ordinario 2015 (come da tabella allegata). Pertanto è stato iscritto in entrata un contributo ordinario del MATTM di € 2.598.927 pari al medesimo contributo del 2014 (€ 2.613.898), ridotto esclusivamente di € 14.971 corrispondente all'ulteriore riduzione del 5% della spesa per consumi intermedi dell'anno 2010 ai sensi dell'art. 8 c.4 e dell'art. 50 del D.L. 66/14 convertito in L.89/14.

Entrando nello specifico delle poste di entrata più significative, si evidenzia che a fronte di un totale di entrate correnti pari ad € 2.765.125, il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente è stato previsto per € 2.598.927 e l'autofinanziamento per circa € 166.198. Tale voce deriva principalmente dalla vendita di materiale ed altri prodotti divulgativi, dalle sanzioni amministrative, dall'affitto di prati pascolo, nonché, e questa è la parte più consistente, dai proventi che si prevede di introitare in relazione alle autorizzazioni per la raccolta dei funghi.

Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto dell'anno 2014, ammonta a € 439.696 di cui € 412.682 relativi ad avanzo vincolato presunto ed € 27.014 ad avanzo libero presunto.

Tale avanzo è completamente destinato al capitolo dell'indennità di anzianità e TFR del personale dipendente sia per il finanziamento del fondo proveniente dai precedenti esercizi che per parte della quota di competenza dell'anno 2015.

Entrate in Conto Capitale

Nel bilancio 2015 non vengono iscritti contributi straordinari per interventi in conto capitale non avendo ad oggi alcun elemento su cui poter fondare una tale previsione.

SPESE

SPESE CORRENTI

Nella presente proposta di Bilancio le spese correnti ammontano ad € 2.291.401. Si tratta in prevalenza di spese obbligatorie non comprimibili. In particolare:

- Le spese degli organi dell'ente, per il Presidente ed il Collegio dei Revisori dei Conti, sono state quantificate sulla base degli importi degli emolumenti definiti dal D.M. 9/12/1998 ridotti di un primo 10% ai

"Relazione Programmatica" ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97



sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Circa il compenso al Presidente dell'Ente per il 2015 si rinvia all'Allegato Tecnico. Per quanto riguarda invece gli emolumenti ai componenti del Consiglio Direttivo e della Giunta Esecutiva si applica l'art. 6 c. 2 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 (onorificità); inoltre, con l'entrata in vigore del DPR n°73 del 16/04/2013, non vengono più corrisposti gettoni di presenza per la partecipazione a Giunte esecutive e Consigli direttivi e pertanto, per questi, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni.

- Le spese del personale, oltre alla copertura del personale attualmente in ruolo, comprendono il costo per il Direttore (si veda l'allegato "G1").
- Le spese per l'acquisto di beni e servizi e le spese per le prestazioni istituzionali, risultano in linea con la previsione definitiva 2014. Si precisa che le spese per l'acquisto di beni e servizi sono state ridotte di € 14.971 rispetto alla previsione definita 2014, importo corrispondente al 5% della spesa per consumi intermedi dell'anno 2010 ai sensi degli artt. 8 e 50 del DL 66/14 convertito in L. 89/14.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, per un importo complessivo di € 913.420 (di cui € 424.724 finanziate con l'avanzo presunto libero e vincolato), si riferiscono ad interventi di sentieristica, a lavori di manutenzione straordinaria, a cofinanziamenti LIFE nonché agli acquisti e alla manutenzione di attrezzature varie. Si riferiscono altresì a contributi volti ad incentivare le attività produttive nei due versanti del Parco ed interventi volti ad incentivare la mobilità e gli spostamenti all'interno del Parco.

EQUILIBRI DI BILANCIO

Si da atto dunque del doveroso rispetto degli equilibri di bilancio per il 2015, come sotto riportati:

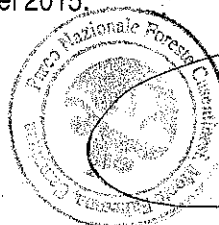
Entrate correnti (€ 2.765.125) + pp.gg.(€ 270.150) + avanzo (€ 439.696) + entrate in c/capitale (€ 0)=
Spese correnti (€ 2.291.401)+ pp.gg. (€ 270.150) + spese in c/capitale (€ 913.420)

CONCLUSIONI

Come emerge dall'esame dei singoli capitoli di spesa, il Bilancio 2015, pur presentando una forte continuità con le strategie impostate in passato, vede molte componenti innovative. Infatti, in aggiunta alle attività consolidate e ricorrenti, sono state gettate le basi per costruire significative politiche di gestione e conservazione naturalistica nonché di promozione socioeconomica del territorio del Parco.

Mi preme rilevare lo sforzo degli organismi tecnici proprio nel cercare la necessaria sintesi fra questi due aspetti, convinti che una efficace politica di conservazione debba conciliarsi con la permanenza delle popolazioni umane in Appennino e delle relative attività economiche. In una congiuntura di profonda crisi economica per il nostro paese e per la montagna, ritengo che lo sviluppo sostenibile possa essere una strada efficace da percorrere. Abbiamo bisogno di giungere a sintesi di questi due elementi, che consenta un rilancio dell'ente e veda le comunità locali legate alla qualità ambientale di questi luoghi. E' in questo ambito che si colloca la procedura finalizzata all'ottenimento della CETS, procedura avviata nell'autunno di quest'anno e che dovrebbe essere portata a compimento nei primi mesi del 2015.

Pratovecchio, 28 Ottobre 2014



IL PRESIDENTE
Luca Santini



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

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

CAPITOLI		IMPORTO ACCANTONATO
11.320	INTERVENTI DI QUALIFICAZIONE NATURALISTICA	€ 57.444,00
11.330	INTERVENTI PER AREE DI SOSTA ATTREZZATE, PUNTI DI SOSTA, CENTRI STORICI ED OPERE VARIE DI	€ 90.000,00
5.400	ONERI PER GESTIONE STRUTTURE INFORMATIVE	€ 30.000,00
5.600	SPESE PER ATTIVITÀ DIVULGATIVE A SCOPO DIDATTICO, STORICO, CULTURALE E AMBIENTALE	€ 30.000,00
5.820	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA FINALIZZATA	€ 52.448,65
		€ 259.892,65

Il Direttore

Dott. Giorgio Boscagli



Il Presidente

Luca Santini



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



Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona e Campigna

**RELAZIONE ESPLICATIVA SULLE POSTE MAGGIORMENTE
SIGNIFICATIVE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

ENTRATA			
CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
1	Avanzo presunto di amministrazione	12.043	15.010
1.1	Avanzo di amministrazione presunto vincolato	412.682	15.010
3.010	Contributo ordinario stimato nello stesso importo del contributo ordinario 2014 comprendente una riduzione di € 14.971 pari al 5% della spesa per consumi intermedi (artt. 8 e 50 del DL 66/14 convertito in L. 89/14) dell'anno 2010 che si aggiunge alla riduzione del 10% prevista dall'art. 8 del D.L. 6/7/2012 n. 95 convertito dalla L. 135 del 7/8/2012, della Circolare MEF n. 28 del 07/09/2012 e della nota MATTM prot. DPN-2012-0020269 del 13/09/2012 PNV-IV a cui l'Ente ha risposto con nota prot. 0004044 del 18/09/2012.	2.598.927	
7.020	Tale stanziamento è stato stimato sulla base del dato relativo agli ultimi tre anni.	19.198	
7.050	Lo stanziamento per gli introiti relativi al servizio bus Navetta della Lama è stato stimato sulla base dei dati degli ultimi cinque anni: <ul style="list-style-type: none"> • 2010 € 2.620; • 2011 € 2.600; • 2012 € 3.225; • 2013 € 2.710; • 2014 € 2.063 	2.600	5.600
7.120	L'entrata è stata prevista sulla base del trend del capitolo negli ultimi anni che è stato il seguente: <ul style="list-style-type: none"> • 2010 € 5.377 per il censimento del cervo al bramito ed € 2.400 per l'attività "Esperienze di gestione faunistica"; • 2011 € 5.879 per il censimento del cervo al bramito ed € 885 per l'attività di volontariato; • 2012 € 4.580 per il censimento del cervo al bramito ed € 1.400 per l'attività di volontariato; • 2013 € 4.659 per il censimento del cervo al bramito ed € 2.915 per l'attività di volontariato; • 2014 € 5.000 per il censimento del cervo al bramito. 	5.000	

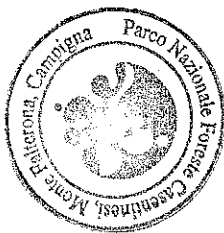
CAPITOLO	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO USCITA
8.010	Si tratta dei contratti di affitto in essere sui terreni di proprietà del Parco stesso (Eremo Bertesca, Monte Cavallo, Pascoli Romiti).	4.600	
9.010	In tale capitolo, sulla base dell'accertato del capitolo del corrente anno, sono stati previsti: <ul style="list-style-type: none"> • € 3.000,00 per rimborsi di energia elettrica prodotta da impianti fotovoltaici; • € 3.000,00 per eventuali recuperi e rimborsi che possono presentarsi nel 2015 per affitto Foresteria Corniolo, diritti istruttoria nulla osta ecc.. 	6.000	
9.030	Tale capitolo accoglie i rimborsi, da parte di altri enti pubblici e da parte dei soggetti gestori delle strutture informative, che gli stessi fanno al Parco a seguito del pagamento di bollette/utenze ecc. intestate al parco ma relative a strutture in co-uso tra parco e tali altri soggetti. E' il caso ad esempio del Palazzo Nefetti in Santa Sofia, in relazione al quale, il Comune di Santa Sofia rimborsa al Parco le spese relative agli spazi del Palazzo Nefetti che lo stesso occupa.	5.000	4.520
10.010	La previsione è stata effettuata anche considerando l'andamento storico: <ul style="list-style-type: none"> • 2009 pari ad € 13.741,80; • 2010 pari ad € 10.517,40; • 2011 pari ad € 6.581,40; • 2012 pari ad € 6.267,00; • 2013 pari ad € 5.112,80 	8.500	
10.020	La previsione riguarda eventuali donazioni in denaro.	2.000	
10.030	Lo stanziamento è stato effettuato riducendo prudenzialmente la media degli introiti degli ultimi 8 anni. 2014 (*) € 153.064,00 2013 € 145.563,77 2012 € 163.427,50 2011 € 164.371,60 2010 € 165.133,57 2009 € 144.833,07 2008 € 118.570,20 2007 € 96.621,27 (*) dato al 21 ottobre 2014	110.000	5.400 per € 50.000
10.040	La previsione riguarda la vendita di animali vivi.	3.000	

USCITA			
CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
ORGANI DEGLI ENTI	<p>In relazione alle spese per gli organi dell'Ente, la previsione dei compensi 2014 al Presidente e al Collegio dei Revisori dei Conti è stata effettuata sulla base degli importi degli emolumenti definiti dal D.M. 9/12/1998 ridotti di un primo 10% ai sensi dell'art. 1 c. 58 della L. 266/05 e di un ulteriore 10% ai sensi dell'art. 6 c. 3 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10. Circa il compenso al Presidente dell'Ente per il 2015 si rinvia all'Allegato Tecnico.</p> <p>Per quanto riguarda invece gli emolumenti ai componenti del Consiglio Direttivo e della Giunta Esecutiva si applica l'art. 6 c. 2 del D.L. 78/10 convertito in L. 122/10 (onorificità), inoltre, con l'entrata in vigore del DPR n°73 del 16/04/2013 non vengono più corrisposti gettoni di presenza per la partecipazione a Giunte Esecutive e Consigli Direttivi e pertanto, per questi, sono stati stanziati i soli importi legati alle missioni.</p>	€ 62.517	
ONERI PERSONALE DIPENDENTE	<p>Le previsioni di competenza relative agli oneri per il personale in servizio sono state calcolate, così come risulta dagli allegati relativi al personale, utilizzando gli attuali livelli retributivi desunti dal CCNL 2006/2009 biennio economico 2008/2009 siglato in data 18/02/2009, considerando la copertura della dotazione organica così come rideterminata con DPR 23/01/2013.</p> <p>Per il Direttore dell'Ente nei capitoli 2005 e 2025 è stata stanziata la somma per le retribuzioni i cui importi sono stati desunti dal CCNL Personale Dirigente Area VI 2002/2005 attualmente in vigore mentre i contributi INPDAP, INPS, INAIL, IRAP e TFR sono stati stanziati nei corrispondenti capitoli utilizzati per tutto il personale dell'Ente. Lo stanziamento di alcuni capitoli (cap. n° 2.015-2.020-2.070-2.100-2.200) risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.</p>	€ 695.629	
SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	<p>Le previsioni di competenza sono state effettuate sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria e ricorrente di tali spese effettuando comunque un taglio di € 14.971 (pari al 5% della spesa per consumi intermedi del 2010) rispetto allo stanziamento definitivo 2014 della stessa U.P..</p> <p>Per alcuni capitoli lo stanziamento risente delle limitazioni indicate dal decreto legge 31 maggio 2010, n.78 convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 e del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89.</p>	€ 278.171	
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	<p>Le previsioni di competenza sono state effettuate anche sulla base dei dati storici considerata la natura obbligatoria, ricorrente e irrinunciabile di tali spese.</p>	€ 999.500	
ONERI TRIBUTARI	<p>Le spese previste hanno tutte carattere obbligatorio in quanto si riferiscono a tributi quali IRAP, IRES e imposte varie come TIA, TARES, IMU e altre dovute in base alle normative vigenti in materia.</p>	€ 96.000	
9.010	<p>In tale capitolo sono stati previsti € 3.000,00, sulla base dei dati storici, per eventuali restituzioni e rimborsi di somme che potranno presentarsi nel 2015.</p>	€ 3.000	

CAPITOLO/UNITA' PREVISIONALE	DESCRIZIONE ATTIVITA' E STANZIAMENTO	IMPORTO	RIFERIMENTO ENTRATA
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	Anche in questa U.P. sono state previste spese di natura ricorrente ed obbligatoria sulla base di dati storici. Una particolare attenzione richiedono i seguenti capitoli:	€ 132.159 (compl.)	
10.000	Si tratta degli oneri connessi alla esecuzione delle tre sentenze emanate dal Tribunale di Arezzo - Giudice del Lavoro, circa i contenziosi sulle assunzioni, determinati come da tabella allegata.	€ 62.000	
10.030	Lo stanziamento si è reso necessario a seguito della rinegoziazione contrattuale effettuata nel corso del 2012 ai sensi dell'art. 35, c. 13, L. 24 marzo 2012, n. 27 per la gestione del servizio di Tesoreria che comporta il pagamento di un compenso annuale alla BPEL di € 1.300 oltre IVA.	€ 1.600	
10.050	Lo stanziamento nel fondo di riserva è pari all'2,89% circa delle spese correnti quindi rientra nella forbice compresa tra l'1% e il 3% delle spese correnti, previsto dalla normativa vigente (art. 17 DPR 97/03).	€ 63.944	
10.100	In tale capitolo sono state stanziati come destinazione dell'avanzo di amministrazione presunto 2014 le eventuali economie da versare al Bilancio dello Stato per il 2014 corrispondenti alla riduzione del 5% della spesa per consumi intermedi (artt. 8 e 50 del DL 66/14 convertito in L. 89/14) dell'anno 2010 che si aggiunge alla riduzione del 10% prevista dall'art. 8 del D.L. 6/7/2012 n. 95 convertito dalla L. 135 del 7/8/2012 trattenuta a monte dal MATTM. Essendo uscita la normativa successivamente al trasferimento del Contributo per spese obbligatorie 2014 da parte del MATTM siamo in attesa di determinazioni su come riversare la somma relativa a tali economie di spesa che comunque si realizzeranno entro il 31/12/2014 e che verranno pertanto accantonate con l'avanzo di amm.ne.	€ 14.971	1.0
10.200	In tale capitolo sono state stanziati le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: <ul style="list-style-type: none"> • € 1.079 ai sensi dell'art. 61 c. 17 del D.L. 112/08, convertito dalla L. 133/08 per la riduzione delle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza; • € 6.983 ai sensi dell'art. 67 del D.L. 112/08 per la riduzione del 10% del fondo unico per la contrattazione integrativa. 	€ 8.062	
10.300	In tale capitolo sono state stanziati le seguenti economie da versare al Bilancio dello Stato, come da tabella di seguito riportata: <ul style="list-style-type: none"> • € 4.008 indennità, compensi, gettoni organi collegiali (art. 6 comma 3 DL 78/10); • € 775 spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, spese di rappresentanza (art. 6 comma 8 DL 78/10); • € 6.805 spese per missioni (art. 6 comma 12 DL 78/10); • € 3.872 spese per formazione (art. 6 comma 13 DL 78/10); • € 1.122 spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio autoveicoli (art. 6 comma 14 DL 78/10). 	€ 16.582	
11.050	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria dei locali e degli impianti delle sedi dell'Ente.	€ 20.000	
11.060	Lo stanziamento riguarda la manutenzione straordinaria strutture in dotazione al Cta del CFS.	€ 5.000	
11.070	Lo stanziamento riguarda la manutenzione della sentieristica dell'Ente, per l'attivazione di una convenzione con l'Ufficio Territoriale per la Biodiversità del CFS, necessaria alla manutenzione della sentieristica nelle riserve biogenetiche	€ 30.000	
11.080	Lo stanziamento viene previsto per manutenzione straordinaria e recupero conservativo delle proprietà dell'Ente.	€ 10.000	
11.220	Lo stanziamento riguarda manutenzioni varie dei Centri Visita e altre strutture.	€ 30.000	
11.320	Lo stanziamento riguarda progetti di riqualificazione naturalistica da realizzare.	€ 80.000	

	realizzare.		
11.330	Lo stanziamento riguarda un progetto di realizzazione di bagni pubblici a Camaldoli ed eventuali ulteriori interventi per opere di recupero ambientale.	€ 150.000	
11.380	Lo stanziamento riguarda la realizzazione di due bandi per la concessione di contributi per attività produttive nei due versanti del Parco.	€ 40.000	
11.430	Lo stanziamento è relativo ad eventuali cofinanziamenti di progetti.	€ 20.000	
11.570	Lo stanziamento è relativo a cofinanziamenti di progetti LIFE (Ambienti Acquatici per € 15.000,00 ed Eremita per € 12.000).	€ 27.000	
12.010	Lo stanziamento riguarda l'eventuale acquisto di attrezzatura e macchinari per la sede legale e la Comunità del Parco.	€ 10.000	
12.012	Lo stanziamento è relativo ad eventuali acquisti di attrezzature tecnico-scientifiche e d'ufficio.	€ 5.000	
12.200	Lo stanziamento è relativo ad eventuali acquisti di attrezzature in dotazione al CTA_CFS.	€ 25.000	
12.400	Lo stanziamento è relativo alla necessità di effettuare interventi di miglioria e manutenzione sui beni e sugli allestimenti in dotazione all'Ente.	€ 5.000	
15.010	Lo stanziamento riguarda il Fondo TFR del personale in ruolo per la quota annua del fondo Tfr al personale dipendente per € 57.752 e al Direttore € 8.543 compresa la rivalutazione annua per la quale è stato applicato l'indice ISTAT dei prezzi ai consumi per le famiglie di operai e impiegati. La quota vincolata risulta pari ad € 412.682.	€ 412.682 € 66.295	1.1 1.0 (per € 12.043)

28 Ottobre, 2014



IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

TABELLA ECONOMIE DI SPESA

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

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

IL DIRETTORE
Dott. Giorgio Boscagli

Tabellare B1	Giornaliero	Mensile	Annuale per 12 mensilità	Numero mesi	Anno
	€ 50,61	€ 1.518,21	€ 18.218,52	12	2015 € 18.218,52
Importo presunto interessi € 450,00					
					Totale € 18.668,52

Tabellare C1	Giornaliero	Mensile	Annuale per 12 mensilità	Numero mesi	Anno
	€ 58,74	€ 1.762,32	€ 21.147,84	12	2015 € 21.147,84
Importo presunto interessi € 500,00					
					Totale € 21.647,84

Tabellare C1	Giornaliero	Mensile	Annuale per 12 mensilità	Numero mesi	Anno
	€ 58,74	€ 1.762,32	€ 21.147,84	12	2015 € 21.147,84
Importo presunto interessi € 500,00					
					Totale € 21.647,84

Totale € 61.964,20



AII. "M"

PARCO NAZIONALE FORESTE CASENTINESI, MONTE FALTERONA E CAMPIGNA

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2015 E BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017

SERVIZIO DIREZIONE

Parere di regolarità tecnica

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

favorevole

non favorevole, con la seguente motivazione: _____;

Pratovecchio, 28/10/2014



Il Direttore
(Dott. Giorgio BOSCAGLI)

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, 28/10/2014



Responsabile del Servizio Amministrativo
(Dott. ssa Roberta RICCI)