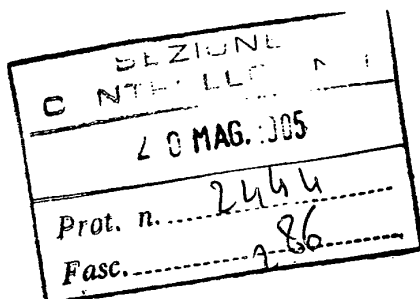


PARCO NAZIONALE DEI MONTI SIBILLINI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA



Prot. 2444

Visso, li 17 MAG. 2005

DS
raccomandata a.r.

L. 20

AL MINISTERO DELL'AMBIENTE
Servizio Conservazione Natura
Via Cristoforo Colombo n. 44
00147 ROMA

AL MINISTERO DELL'ECONOMIA E
DELLE FINANZE
Ragioneria Generale
Ispett. Gen. di Finanza
Via XX Settembre, 97
00187 ROMA

ALLA CORTE DEI CONTI
Sezione controllo Enti
Via Baiamonti n. 25
00195 ROMA

Oggetto: conto consuntivo 2004

In allegato alla presente si trasmette il conto consuntivo 2004 con relativi allegati e parere del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente al decreto del Commissario n. 19 del 2.05.2005 di approvazione e rideterminazione dei residui;

Si trasmetterà con successiva nota il parere della Comunità del Parco.

Cordiali saluti

IL DIRETTORE
Dott. Alfredo Fermanelli

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'A. Fermanelli', written over a circular official stamp.

PARCO NAZIONALE DEI MONTI SIBILLINI

N. 19 del 02/05/05	Oggetto: approvazione Conto Consuntivo 2004.
-----------------------	--

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Visto il documento istruttorio, in calce al presente atto;

Visto lo Statuto del Parco Nazionale dei Monti Sibillini;

Visto il Conto Consuntivo (all. A) ed il rendiconto delle attività svolte (all. B) nel corso del 2004;

Considerata la necessità di rideterminare i residui attivi e passivi dell'esercizio precedente, risultanti dal conto consuntivo;

Vista il successivo Decreto del Ministro dell'Ambiente n. DEC/DPN/137 dell'11/04/2005 con il quale sono stati confermati rispettivamente, Commissario Straordinario e Sub Commissario dell'Ente Parco Nazionale dei Monti Sibillini il Dr. Aldo Cosentino e il Dr. Andrea Lorenzoni per la durata di giorni sessanta decorrenti dalla data dell'08.04.2005;

Vista la legge 394/1991 e succ. mod. e integrazioni;

Visto lo Statuto del Parco Nazionale dei Monti Sibillini;

Visto il D.P.R. 97 del 27.02.2003;

Ritenuto urgente provvedere immediatamente all'approvazione del Conto Consuntivo 2004;

Decreta

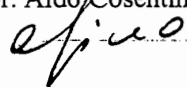
1) Di approvare il conto consuntivo 2004, nelle seguenti risultanze finali:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€ 4.519.422,35
Riscossioni	in c/ competenza	€ 2.186.742,22
	in c/ residui	€ 832.068,86
		<u>€ 3.018.811,08</u>

Pagamenti	in c/ competenza	€ 1.632.450,11	
	in c/ residui	€ 3.175.909,67	€ 4.808.359,78
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 2.729.873,65
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 2.354.791,34	
	dell'esercizio	€ 435.865,96	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.636.208,96	
	dell'esercizio	€ 1.089.620,53	€ 4.725.829,49
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 794.701,46

- 2) Di approvare il conto economico e la situazione patrimoniale ad esso allegati;
- 3) Di dare atto che, come si è visto dal prospetto sopra riportato, questo Ente ha chiuso l'esercizio finanziario 2004 con un avanzo di amministrazione di euro 794.701,46 con inesistenza di debiti fuori bilancio;
- 4) A voler rideterminare i residui passivi ed attivi relativi all'esercizio 2004, iscritti nel Conto Consuntivo 2004 conformemente all'allegato A) che forma parte integrante del presente atto.
- 5) A trasmettere copia del Conto Consuntivo:
 - a) al Ministero dell'Ambiente;
 - b) al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
 - c) alla Corte dei Conti - Sezione controllo Enti.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dr. Aldo Cosentino



Documento istruttorio

Considerato che è stato predisposto il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2004 con il relativo conto economico e situazione patrimoniale (All. A) ed il rendiconto delle attività svolte nel corso del 2004;

Considerato che nella predisposizione del consuntivo si è provveduto alla eliminazione di alcune partite di residui attivi per euro 103.710,80 e passivi pari a euro 316.041,90, dei quali non si prevede la riscossione e il pagamento in quanto insussistenti o relativi ad azioni che non verranno più realizzate;

Visto che il Tesoriere ha provveduto alla riscossione di tutti gli ordinativi di incasso;

Visto che le spese sono state tutte erogate in relazione ai mandati di pagamento regolarmente quietanzati dai percipienti;

Dato atto che il conto consuntivo è stato redatto in conformità al modello allegato al DPR 97 del 27.02.2003 e che la rideterminazione dei residui attivi e passivi dell'esercizio precedente è avvenuta nel rispetto della normativa vigente sulla scorta delle risultanze del conto consuntivo;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001 e successive modifiche;

Visto lo statuto dell'Ente;

Si propone

2) Di approvare il conto consuntivo 2004, nelle seguenti risultanze finali:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 4.519.422,35
Riscossioni	in c/ competenza	€ 2.186.742,22	
	in c/ residui	€ 832.068,86	<u>€ 3.018.811,08</u>
Pagamenti	in c/ competenza	€ 1.632.450,11	
	in c/ residui	€ 3.175.909,67	<u>€ 4.808.359,78</u>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 2.729.873,65
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 2.354.791,34	
	dell'esercizio	€ 435.865,96	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 3.636.208,96	
	dell'esercizio	€ 1.089.620,53	€ 4.725.829,49
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 794.701,46

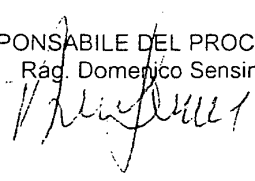
6) Di approvare il conto economico e la situazione patrimoniale ad esso allegati;

- 7) Di dare atto che, come si evince dal prospetto sopra riportato, questo Ente ha chiuso l'esercizio finanziario 2004 con un avanzo di amministrazione di euro 794.701,46 con inesistenza di debiti fuori bilancio;
- 8) A voler rideterminare i residui passivi ed attivi relativi all'esercizio 2004, iscritti nel Conto Consuntivo 2004 conformemente all'allegato A) che forma parte integrante del presente atto.
- 9) A trasmettere copia del Conto Consuntivo:
 - a) al Ministero dell'Ambiente;
 - b) al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
 - c) alla Corte dei Conti - Sezione controllo Enti.

IL DIRETTORE
Dr. Alfredo Fermanelli



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Rag. Domenico Sensini



CERTIFICATO PUBBLICAZIONE

Il presente atto è composto da n. 77 pag. compresa la presente di cui n. 72 di allegati.



Il funzionario di amministrazione

Reg. 214

Visso,

Il presente atto viene affisso all'Albo Pretorio di questo Ente parco in data odierna e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi dal 07/05/08 al 16/05/08

L'addetto di amministrazione

[Signature]
L'addetto di amministrazione
[Stamp]

Conto consuntivo 2004: relazione illustrativa

Il conto consuntivo 2004 si discosta dalle previsioni iniziali in quanto nel corso dell'anno sono state effettuate due variazioni, tutte approvate dal Ministero Vigilante.

L'esercizio finanziario 2004 si è chiuso con un avanzo di amministrazione pari a € 794.701,46 come risulta dalla Tab. 1.

Tab. 1 – Dati sintetici relativi al bilancio consuntivo 2004

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio 2004	€ 4.519.422,35
Riscossioni	€ 3.018.811,08
Pagamenti	€ 4.808.359,78
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio 2004	€ 2.729.873,65
Residui attivi	€ 2.790.657,30
Residui passivi	€ 4.725.829,49
Avanzo di amministrazione fine esercizio 2004	€ 794.701,46

Tale avanzo comprende:

1. quello dell'esercizio finanziario 2003 in quanto non distribuito nel corso dell'anno 2004;
2. la riduzione del 15% della categoria IV destinata ad avanzo vincolato, in ottemperanza a quanto previsto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze, datata 29.11.2002;
3. l'indennità di anzianità;
4. il T.F.R. e il Fondo rinnovi contrattuali.

Per quanto riguarda la capacità di spesa, l'Ente ha aumentato la stessa rispetto all'anno precedente come risulta dalla tabella seguente:

Tab. 2 – Capacità di spesa del Parco nel biennio

Anno 2003	€ 3.901.802,85
Anno 2004	€ 4.808.359,78

Da rilevare inoltre che gli impegni e i pagamenti di competenza, durante l'arco dell'anno sono stati rispettivamente pari a € 2.722.070,64 e a € 1.632.450,11, così come risulta più dettagliatamente riportato nella seguente tabella:

Tab. 3 - Spese ed impegni esercizio finanziario 2004 (spese di competenza)

TIPO RISORSE	IMPEGNO	PAGAMENTI
Correnti	1.716.732,81	1.336.082,26
Investimento	762.504,84	53.534,86
Partite di giro	242.832,99	242.832,99
Totale	2.722.070,64	1.632.450,11

I pagamenti in c/residui sono invece stati di € 3.175.909,67, così come evidenziato nella tab. 3:

Tab. 4 - Pagamenti in conto residui

Correnti	544.067,47
Investimenti	2.629.800,93
Partite di giro	2.041,27
Totale	3.175.909,67

Anche l'andamento di un altro importante indice, quello relativo ai residui passivi, conferma così come mostrato nella Tab. 4, la progressiva tendenza positiva già registrata negli anni passati:

Tab. 5 – Andamento dei residui passivi

Anno 2000	€ 10.769.692,85
Anno 2001	€ 9.190.005,35
Anno 2002	€ 7.969.916,40
Anno 2003	€ 7.128.160,53
Anno 2004	€ 4.725.829,49

In altri termini appare chiaro lo sforzo che l'Ente, nonostante l'evidente carenza di personale, sta progressivamente attuando, al fine di assorbire e ridurre i notevoli residui che si sono accumulati negli anni precedenti, che riguardano principalmente i fondi relativi ai seguenti progetti: "Parco per tutti, PTTA, Ob. 2", Ristrutturazione sede del Parco, Progetto LIFE di conservazione Rupicapra pyrenaica, Contributi finalizzati allo sviluppo socio economico delle comunità residenti nel Parco e Interventi su acquedotti e fognature in Norcia capoluogo; interventi che, peraltro, sono in corso di realizzazione.

Nell'anno 2004 le entrate nel bilancio dell'Ente sono state caratterizzate da somme derivanti da attività proprie, unitamente a quelle ordinarie, e riguardano:

1. Contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente per il funzionamento dell'Ente
2. Contributo di altri soggetti esterni
3. Vendita dei prodotti realizzati direttamente dal Parco
4. L'uso del marchio del Parco
5. Contributi di altri soggetti nel settore pubblico e privato

Tab. 6 - Entrate nell'esercizio finanziario 2004

ENTRATE PER TIPOLOGIA	IMPORTO
Trasferimenti da parte dello Stato	1.886.854,24
Contributi da parte di altri Enti nel settore pubb. E privato	1.000,00
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prest. Di servizi	64.160,72
Recuperi e rimborsi diversi e altre entrate	31.760,23
Trasferimenti dalle Regioni	396.000,00

Le spese correnti ammontano a € 1.716.732,81 e sono così suddivise:

- 3,30% pari a euro 56.608,65 per gli organi dell'Ente (Ctg. 1)
- 46,76% pari a euro 802.758,58 per il personale (Ctg. 2)
- 8,82% pari a euro 151.632,06 per l'amministrazione generale (Ctg. 4)
- 40,53% pari a euro 695.790,71 per prestazioni istituzionali (Ctg. 5)
- 0,59% pari a euro 9.942,81 per altre spese (Ctg. 6-7-8-9-10)

Per quanto riguarda il personale, alla data del 31/12/2004, sono in servizio 19 unità di cui un part – time più il Direttore. La relativa spesa è comunque destinata a crescere progressivamente nel corso

dei prossimi anni anche in considerazione del fatto che la pianta organica è composta da 24 unità più il Direttore.

Nel 2004 la spesa puramente gestionale è inferiore rispetto all'esercizio precedente.

Le spese per prestazioni istituzionali coprono invece il 40,53% del bilancio di parte corrente. Esse comprendono attività direttamente connesse con lo sviluppo del territorio, la promozione, la conservazione dell'ambiente e lo sviluppo socio-economico locale. Le voci maggiori riferenti a tale categoria di spesa sono quelle riportate nella Tab. 6.

Tab. 7 – Principali voci di spesa per “prestazioni istituzionali”

Voci di spesa	Somme impegnate
Indennizzi danni da fauna selvatica	88.983,15
Assistenza tecnica, divulgazione, promozione e scambi culturali, convegni e mostre	41.999,12
Simbolo del parco e oggettistica	43.566,88
Giornale del Parco e altre pubblicazioni dell'Ente	19.113,75
Gestione delle case del parco	310.258,82
Educazione formazione informazione ed interpretazione ambientale	34.839,99
Spese Corpo Forestale dello Stato	87.304,00
Gestione fauna	33.600,00

Per quanto concerne le spese di investimento, le somme impegnate nell'anno 2004 ammontano a € 762.504,84 e riguardano in particolare per € 110.165,47, manutenzioni, € 199.285,92 cofinanziamenti di progetti, € 396.000,00 per il progetto itinerari della dorsale appenninica ed il laboratorio di turismo per tutti, € 57.053,45 per l'acquisto di materiali necessari per la funzionalità dell'Ente (macchine d'ufficio, software, ecc.).

Di seguito è riportata sia in termini assoluti che percentuali, la situazione delle spese d'investimento registrata nel corso dell'anno:

- acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari (ctg. 11) € 705.451,39 – 92,52%
- acquisizione di immobilizzazioni tecniche, arredi, macchine ufficio, software, automezzi (ctg. 12) € 57.053,45 – 7,48% .

Le variazioni intervenute nella consistenza delle poste dell'attivo e del passivo della situazione patrimoniale sono riportate nel prospetto allegato al conto consuntivo.

Per quanto riguarda le Attività “Consistenze al 31.12.2004”, i dati sono esposti al netto dell'Ammortamento;

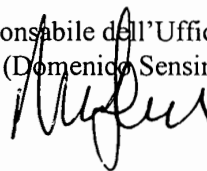
La voce – impianti e macchinari – è stata aumentata degli impegni relativi alla categoria – Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche;

La voce – automezzi e motomezzi – è stata aumentata della somma corrispondente al valore degli automezzi dati dal Ministero dell'Ambiente per il Corpo Forestale dello Stato, pari a € 256.390,16;

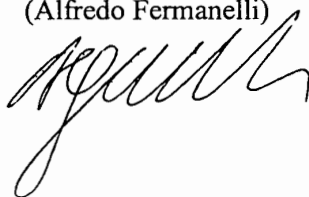
La voce – Immobilizzazioni in corso e acconti – è stata aumentata degli impegni relativi alla categoria – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari;

Per quanto riguarda la situazione economica si è verificato un avanzo economico di € 450.332,64.

Il Responsabile dell'Ufficio Ragioneria
(Domenico Sensini)



Il Direttore
(Alfredo Fermanelli)



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA