

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

**ENTE PARCO NAZIONALE DELLE DOLOMITI BELLUNESI**

Verbale n. 99

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2003

L'anno duemilaquattro il giorno 31 del mese di marzo si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per l'esame del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2003 e compilare la prescritta relazione.

Sono presenti i signori:

- | | |
|--------------------------|--------------|
| - Avv. IANNITTI Domenico | - Presidente |
| - Rag. TORRESAN Giulia | - Componente |

Non risulta ancora nominato il rappresentante della Regione Veneto.

Assistono il rag. Stefano De Paoli e la rag. Nadia Maschio.

1) RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finanziario è stato redatto dall'Ente Parco in conformità allo schema allegato F annesso al regolamento approvato dal D.P.R. n. 696/1979.

Il Collegio, dopo aver effettuato il riscontro con le relative scritture contabili, rileva le seguenti risultanze complessive.

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	Previsione definitiva	Entrate accertate
Titolo I Entrate contributive	0	0
Titolo II Entrate trasferimenti correnti	1.400.700,00	1.400.700,00
Titolo III Altre entrate	98.200,00	81.693,80
Titolo V Trasferimenti c/capitale	2.368.992,10	2.475.113,38
Titolo VII Partite di giro	262.500,00	181.237,71
Totale entrate	4.130.392,10	4.138.744,89
Prelevamento Avanzo di gestione	767.537,25	
Totale generale	4.897.929,35	4.138.744,89

USCITE	Previsione definitiva	Spese impegnate
Titolo I Spese correnti	2.381.729,35	2.295.195,25
Titolo II Spese c/capitale	2.253.700,00	2.190.941,49
Titolo IV Partite di giro	262.500,00	181.237,71
Totale spese	4.897.929,35	4.667.374,45

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

S

IL DIRETTORE
(Prof. G. Campagnari)



Alle previsioni iniziali delle entrate e delle uscite del bilancio di previsione di competenza sono state apportate variazioni in aumento di euro 672.392,10 giustificati dal provvedimento n. 15 adottato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 6 ottobre 2003 ed approvato con nota n. 8074 del 12 dicembre 2003.

Il conto consuntivo chiude con un disavanzo di competenza di euro 528.629,56, determinato dalla differenza tra i minori impegni di spesa rispetto alle previsioni di euro 230.554,90 (+) e i maggiori accertamenti di entrate di euro 8.352,79 (-), nonché il mancato utilizzo di tutto il prelievo di amministrazione autorizzato di euro 767.537,25 (-).

2) GESTIONE RESIDUI

Le somme accertate nell'esercizio 2003 e rimaste da riscuotere ammontano a euro 1.887.376,70. Le somme impegnate nell'esercizio e rimaste da pagare ammontano a euro 3.187.311,37.

I residui attivi dell'esercizio 2002 e precedenti, ammontanti a euro 3.616.715,18 risultano riscossi per euro 877.510,52. Restano ancora da riscuotere euro 2.739.204,66.

I residui passivi dell'esercizio 2002 e precedenti, ammontanti a euro 5.323.383,11 risultano pagati per euro 1.298.154,86. Eliminati per insussistenze euro 231.253,08. Restano da pagare per euro 3.793.975,17.

Al 31.12.2003 il totale generale dei residui attivi è di euro 4.626.581,36 e il totale generale dei residui passivi è di euro 6.981.286,54.

Si ricorda che i residui passivi di euro 231.253,08, eliminati perché insussistenti, come prescritto dall'art. 39 del regolamento n. 696/1979, debbono formare oggetto di apposita deliberazione del Consiglio Direttivo.

3) GESTIONE FINANZIARIA

E' stata riscontrata la seguente situazione:

Saldo di cassa al 01.01.2003	2.522.290,18
Riscossioni (competenza + residui)	3.128.878,71
Totale	5.651.168,89
Pagamenti (competenza + residui)	2.778.217,94
Saldo di cassa al 31.12.2003	2.872.950,95

Le riscossioni per euro 3.128.878,71 hanno comportato l'emissione di n. 429 reversali debitamente numerate.

I pagamenti per complessivi euro 2.778.217,94 hanno comportato l'emissione di n. 1.483 mandati, debitamente numerati.

Il fondo di cassa è aumentato di euro 350.660,77 rispetto all'anno 2002.

4) CONTO ECONOMICO

Il conto economico, redatto in conformità allo schema allegato H, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		SPESE	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.400.700,00	Spese correnti	2.295.195,25
Altre entrate	81.693,80		
Totale	1.482.393,80		2.295.195,25
Variazioni Patrimoniali Straordinarie	2.706.366,46	Ammortamenti deperimenti	9.194,63
		Fondo anzianità personale	26.738,42
		Variazioni patrim. straord.	1.104.469,60
		Avanzo economico	753.162,36
Totale a pareggio		4.188.760,26	

L'avanzo economico è generato dalle differenze tra le entrate e le uscite finanziarie correnti per euro 812.801,45 nonché tra le variazioni patrimoniali attive e passive per euro 1.601.896,86 che, detratti gli ammortamenti quantificati in euro 9.194,63 e la quota dell'anno 2003 destinata all'adeguamento del fondo indennità di anzianità del personale, determinata in euro 26.738,42, realizzano l'avanzo complessivo di euro 753.162,36.

Il Collegio dà atto che gli ammortamenti sono stati determinati con gli stessi criteri dell'anno precedente.

5) SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale (allegato G) esprime le seguenti risultanze:

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Disponibilità liquide	2.872.950,95	Residui passivi	6.981.286,54
Residui attivi	4.626.581,36		
Immobili	406.294,27	Fondi di accantonamento	97.727,58
Immobilizzazioni tecniche	702.938,30	Poste rettificative attivo	227.595,89
Altri costi pluriennali	5.793.181,42		
Totale attivo	14.401.946,30	Totale passivo	7.306.610,01
Disavanzo economico es. prec.	462.295,52	Avanzo economico es. prec.	6.804.469,45
		Avanzo economico esercizio	753.162,36
Totale a pareggio		14.864.241,82	

La consistenza patrimoniale alla data del 31.12.2003 è quantificata in euro 7.095.336,29, determinata cioè quale differenza tra il "patrimonio netto" di euro 7.557.631,81 e il deficit patrimoniale di euro 462.295,52.

6) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione (allegato I) al 31.12.2003 chiude con un avanzo d'amministrazione di euro 518.245,77 con un decremento di euro 297.376,48 rispetto all'avanzo registrato al 31.12.2002.

Di detto avanzo di amministrazione, l'importo di euro 48.085,00, è reso indisponibile per effetto dell'attuazione del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 29.11.2002 che ha posto limitazioni agli impegni nonché riduzioni alle spese di funzionamento degli enti ed organismi pubblici non territoriali.

Al riguardo il Collegio attesta che l'Ente Parco ha correttamente applicato il decreto in argomento e ha tempestivamente segnalato alla competente Ragioneria Provinciale dello Stato, con la prescritta scheda, i dati relativi alla riduzione della spesa della quarta categoria (spese di funzionamento – acquisto di beni e servizi).

Ciò premesso il Collegio attesta quanto segue.

- A) Le risultanze sopra indicate concordano con le scritture contabili dell'Ente. La contabilità tenuta mediante "giornale" e "partitario" di capitoli di entrata e di uscita è risultata regolare.
- B) Le variazioni apportate alle previsioni iniziali risultano giustificate da atti deliberativi adottati dal Consiglio Direttivo e approvati dai Ministeri vigilanti.
- C) Dai controlli eseguiti a campione è emersa la regolarità:
 - 1- delle entrate riscosse in euro 3.128.878,71, nonché delle partite iscritte nei residui attivi di euro 4.626.581,36, per le quali risultano indicati il debitore, le ragioni del debito, il titolo legittimativo, il capitolo e l'importo;
 - 2- delle somme pagate di euro 2.778.217,94 nonché delle partite iscritte nei residui passivi di euro 6.981.286,54.
- D) Le spese impegnate per il personale dipendente ammontano complessivamente a euro 526.762,75 e sono riferite agli emolumenti corrisposti al direttore e ai 15 dipendenti di cui uno in posizione di comando, nonché al personale di sorveglianza del C.T.A..
- E) L'esame delle reversali e dei mandati, svolto a campione, non ha dato luogo a particolari osservazioni. Peraltro numerosi sono stati i suggerimenti segnalati per le vie brevi al personale addetto al servizio con carico di regolarizzare le varie questioni rilevate.

CONCLUSIONI

Il Collegio, constatato che le risultanze esposte sono quelle desumibili dai registri e dalle altre scritture contabili dell'Ente, in considerazione di quanto evidenziato nella presente relazione che rispecchia la situazione finanziaria ed economica dell'Ente, accertato che la gestione è stata ispirata a criteri di buona e regolare amministrazione, attestato infine che la relazione illustrativa sulla gestione presentata dal Presidente è congrua con i dati del conto ed evidenzia correttamente i risultati raggiunti dall'Ente, **esprime parere favorevole** all'approvazione del conto consuntivo 2003.



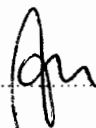
Fatto, letto e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Domenico Iannitti

-

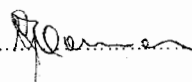
Presidente

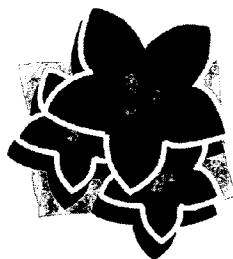


Rag. Giulia Torresan

-

Componente





**Parco
Nazionale
Dolomiti
Bellunesi**

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
STESA SU N. 3 FOGLI

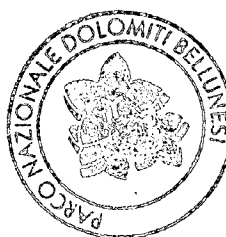
IL DIRETTORE
(ing. G. Campagnari)
DELIB. N. 02/2004

**RIUNIONE DEL 7 APRILE 2004
DELLA COMUNITA' DEL
PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

**Oggetto: Conto Consuntivo 2003 dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi.
Parere ai sensi dell'art. 10, co. 2, della Legge n. 394/1991.**

L'anno duemilaquattro, addì 7 del mese di aprile, presso la sede dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi, alle ore 10.00, previo invito del Presidente della Comunità del Parco, si è riunita la Comunità del Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi.
Sono presenti i Sigg.

<i>Presidente Rizieri Ongaro</i>		Presente
<i>(Presidente C.M. Agordina)</i>		
<i>Presidente della Regione del Veneto</i>		Assente
<i>Presidente della Provincia di Belluno</i>	<i>(delegato ass. G.P. Todesco)</i>	Presente
<i>Presidente della C. M. Feltrina</i>	<i>(delegato ass. P. De Paoli)</i>	Presente
<i>Presidente della C. M. Bellunese</i>		Presente
<i>Presidente della C. M. Val Belluna</i>		Assente
<i>Presidente della C. M. Longaronese-Cadore-Zoldana</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Belluno</i>		Assente
<i>Sindaco del Comune di Cesiomaggiore</i>	<i>(degato assessore Rino Joppi)</i>	Presente
<i>Sindaco del Comune di Feltre</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Forno di Zoldo</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Gosaldo</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di La Valle Agordina</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Longarone</i>		Assente
<i>Sindaco del Comune di Pedavena</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Ponte Nelle Alpi</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Rivamonte Ag.</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Santa Giustina</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di San Gregorio n. Alpi</i>		Presente
<i>Sindaco del Comune di Sedico</i>	<i>(delegato Vice Sindaco U. Levis)</i>	Presente
<i>Sindaco del Comune di Sospirolo</i>	<i>(delegato cons. Fabrizio Sogne)</i>	Presente
<i>Sindaco del Comune di Sovramonte</i>		Presente



presenti n.18_ assenti n.4__

Partecipa alla seduta il Presidente dell'Ente Parco dott. Valter Bonan.

Assiste, in qualità di segretario verbalizzante, il Direttore dell'Ente Parco, ing. Giuseppe Campagnari.

Il Presidente Rizieri Ongaro, assunta la Presidenza e constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto, in relazione al quale la Comunità del Parco adotta la seguente deliberazione.

**COMUNITA'
DEL
PARCO****Deliberazione n. 02/2004.**

Oggetto: Conto consuntivo 2003 dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi. Parere ai sensi dell'art. 10, co. 2, della legge n. 394/1991.

LA COMUNITA' DEL PARCO

VISTO l'art. 10, co. 2, della Legge Quadro sulle Aree Protette, il quale attribuisce alla Comunità del Parco funzione di organo consultivo e propositivo dell'Ente Parco;

VISTA, in particolare, la lettera d) del suddetto comma, che dispone che la Comunità del Parco esprima parere obbligatorio sul Conto Consuntivo dell'Ente Parco;

PRESO ATTO del Conto Consuntivo 2003 predisposto e presentato dal Servizio Contabile e Finanziario dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi;

Con voti favorevoli unanimi dei presenti

DELIBERA

- 1) di esprimere parere favorevole al Conto Consuntivo 2003 dell'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi;
- 2) di trasmettere il presente parere all'Ente Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi;
- 3) di pubblicare all'albo la presente deliberazione ai sensi dell'art. 18, co. 2, del Regolamento interno della Comunità.

Piazzale Zancanaro 1
32032 Feltre (BL)
C.F. 91005860258
P.IVA 00846670255

Tel. 0439/33.28
Fax 0439/33.29.99

<http://dolomitipark.it>
ente@dolomitipark.it
direttore@dolomitipark.it
presidente@dolomitipark.it

Letto, approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
Rizzen Ongaro

IL VERBALIZZANTE
Giuseppe Campagnari

Io sottoscritto Direttore

CERTIFICO

- **CHE** la presente deliberazione, nel testo sopra riportato, è stata assunta dalla Comunità del Parco Nazionale Dolomiti Bellunesi nella seduta tenutasi il 7 aprile 2004, presso la Sede dell'Ente Parco in Feltre, con inizio alle ore 10.00.
- **CHE** la presente deliberazione viene pubblicata oggi 17 APR. 2004 all'albo dell'Ente, ove rimarrà esposta per quindici giorni successivi ai sensi dell'articolo 20 dello Statuto.

Feltre, li

7 APR. 2004

IL DIRETTORE
ing. Giuseppe Campagnari

CERTIFICO

ai sensi degli articoli 9, comma 1 e 21, comma 1, della L.06/12/1991 n.394

- **CHE** copia della medesima è stata inviata al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio in data 17 APR. 2004 e ricevuta in data _____ ed è stata inviata al Ministero dell'Economia e delle Finanze in data _____ e ricevuta in data _____;
- **CHE** la presente deliberazione, pubblicata all'albo dell'Ente dal _____ al _____ è divenuta esecutiva il _____.

Feltre, li

IL DIRETTORE
ing. Giuseppe Campagnari

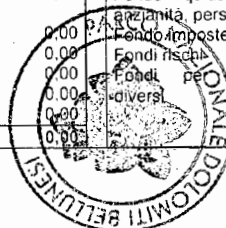
PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2003

Allegato G

- foglio 1

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01.01.2003	al 31.12.2003	in più	in meno		al 01.01.2003	al 31.12.2003	in più	in meno
Disponibilità liquide:					Debiti di tesoreria:				
Casse					Anticipazioni del tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
Banche	2.522.290,18	2.872.950,95	350.660,77	0,00	Scoperti di C/C	0,00	0,00	0,00	0,00
C/C postali									
Altri C/C									
	2.522.290,18	2.872.950,95	350.660,77	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Residui attivi:					Residui passivi:				
Crediti verso lo Stato ed Enti	3.616.715,18	4.626.581,36	1.009.866,18	0,00	Debiti verso lo Stato ed Enti	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti verso iscritti, soci o terzi					Debiti verso iscritti, soci, e terzi				
contribuenti	0,00	0,00	0,00	0,00	per prestazioni dovute	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti verso acquirenti, utenti,					Debiti V/fornitori - arrotondam.	0,00	0,00	0,18	0,18
ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	Debiti V/terzi per prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti diversi					ricevute				
	0,00	0,00	0,00	0,00	Debiti diversi	5.323.383,11	6.981.286,54	1.657.903,43	0,00
	3.616.715,18	4.626.581,36	1.009.866,18	0,00		5.323.383,11	6.981.286,54	1.657.903,43	0,00
Crediti bancari e finanziari:					Debiti bancari e finanziari:				
Depositi vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	Mutui e anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui e anticipazioni attive	0,00	0,00	0,00	0,00	Obbligazioni in circolazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti per annualità,	0,00	0,00	0,00	0,00	Debiti V/ il personale per	0,00	0,00	0,00	0,00
semestralità, scontate a terzi					depositi	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Debiti V/gestioni autonome	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti V/ gestioni autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	Debiti diversi bancari e	0,00	0,00	0,00	0,00
Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	finanziari				
Crediti diversi bancari e	0,00	0,00	0,00	0,00					
finanziari									
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Rimanenze attive di					Rimanenze passive di				
esercizio:					esercizio:				
Rimanenze di prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00	Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimanenze di materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
e materiali di consumo									
Rimanenze di viveri	0,00	0,00	0,00	0,00					
Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti mobiliari:					Fondi di accantonamento				
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	vari:				
Conferimenti e quote in altri	0,00	0,00	0,00	0,00	Fondo liquidazione indennità,	74.378,40	97.727,58	23.349,18	0,00
enti					anzianità personale				
Titoli emessi e garantiti dallo	0,00	0,00	0,00	0,00	Fondo imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00
Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	Fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
Obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Fondi per accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	diversi				
Altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00		74.378,40	97.727,58	23.349,18	0,00



COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
STESA SU N. 2 FOGLI

IL DIRETTORE
(Ing. G. Campagnari)

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01.01.2003	al 31.12.2003	in più	in meno		al 01.01.2003	al 31.12.2003	in più	in meno
Immobili: Fabbricati Terreni Costruzioni in corso Diritti reali	0,00 179.158,90	0,00 179.158,90	0,00 0,00	0,00 0,00	Poste rettificative dell'attivo: Fondo svalutazione crediti Fondo svalutazione titoli e partecipazioni Fondo ammortamento fabbricati 3% Fondo ammortamento terreni 2% Fondo ammortamento immobilizzazioni tecniche 20% - Cat. 12	2.273,48 6.610,24 209.517,54 218.401,26	2.273,48 6.610,24 218.712,17 227.595,89	0,00 0,00 9.194,63 9.194,63	0,00 0,00 0,00 0,00
Fabbricati - anni precedenti Terreni - anni precedenti	75.782,51 151.352,86	75.782,51 151.352,86	0,00 0,00	0,00 0,00					
	406.294,27	406.294,27	0,00	0,00					
Immobilizzazioni tecniche: Impianti, attrezzature, mat. bibl. - Inv. Cat. 2 e 3 Automezzi - Inv. Cat. 3 Mobili e macchine d'ufficio - Inv. Cat. 1	163.419,71 113.770,93 379.774,51	169.225,70 113.770,93 419.941,67	5.805,99 0,00 40.167,16	0,00 0,00 0,00					
	656.965,15	702.938,30	45.973,15	0,00					
Altri costi pluriennali: Spese di costituzione, ampliamento e riorganizzazione Costi pluriennali diversi - Cat. 11	4.756.071,92 4.756.071,92	5.793.181,42 5.793.181,42	1.037.109,50 1.037.109,50	0,00 0,00					
TOTALE ATTIVITA'	11.958.336,70	14.401.946,30	2.443.609,60	0,00	TOTALE PASSIVITA'	5.616.162,77	7.306.610,01	1.690.447,24	0,00
Deficit patrimoniale: Disavanzo economico esercizi precedenti Disavanzo economico dell'esercizio	462.295,52 0,00	462.295,52 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Patrimonio netto: Fondo di dotazione Riserve obbligatorie Avanzo economico esercizi precedenti Avanzo economico dell'esercizio	6.804.469,45 0,00	6.804.469,45 753.162,36	0,00 753.162,36	0,00 0,00
Arrotondamento conversione Lire/ Euro	0,00	0,00	0,00	0,00					
	462.295,52	462.295,52	0,00	0,00		6.804.469,45	7.557.631,81	753.162,36	0,00
TOTALE A PAREGGIO	12.420.632,22	14.864.241,82	2.443.609,60	0,00	TOTALE A PAREGGIO	12.420.632,22	14.864.241,82	2.443.609,60	0,00
Conti d'ordine: Valori di terzi c/cauzione	2.065,83 2.065,83	2.065,83 2.065,83	0,00 0,00	0,00 0,00	Conti d'ordine: Terzi per valori depositati a cauzione e garanzia, ecc.	446,62 446,62	446,62 446,62	0,00 0,00	0,00 0,00

Il Presidente

Ing. Walter Bonaiuti

Il Direttore

Ing. Giuseppe Campagnari

Allegato H

PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2003****-Parte prima-
Entrate e spese finanziarie correnti**

Titolo I

ENTRATE CONTRIBUTIVE

Cat. 1^ - Aliquote contributive, ecc.	0,00
Cat. 2^ - Quote partecipazione iscritti, ecc.	0,00
TOTALE	0,00

Titolo II

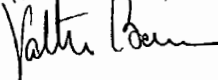
**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI
CORRENTI**

Cat. 3^ - Trasferimenti dallo Stato	1.400.700,00
Cat. 4^ - Trasferimenti dalle regioni	0,00
Cat. 5^ - Trasferimenti da comuni e province	0,00
Cat. 6^ - Trasferimenti da altri enti	0,00
TOTALE	1.400.700,00

Titolo III

ALTRE ENTRATE

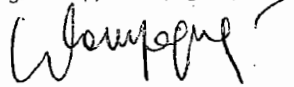
Cat. 7^ - Entrate derivanti dalla vendita, ecc.	73.459,58
Cat. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali	94,53
Cat. 9^ - Poste correttive e compensative, ecc.	5.114,09
Cat. 10^ - Entrate non classificabili	3.025,60
TOTALE	81.693,80

Totale parte prima (1)**1.482.393,80**IL PRESIDENTE
(Dr. Valter Bonan)

Titolo I

SPESE CORRENTI

Cat. 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	84.929,17
Cat. 2^ - Oneri per il personale in attività di servizio	526.762,75
Cat. 3^ - Oneri per il personale in quiescenza	0,00
Cat. 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	187.948,95
Cat. 5^ - Spese per prestazioni istituzionali	1.447.277,06
Cat. 6^ - Trasferimenti passivi	0,00
Cat. 7^ - Oneri finanziari	500,00
Cat. 8^ - Oneri tributari	45.115,87
Cat. 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00
Cat. 10^ - Spese non classificabili in altre voci	2.661,45
TOTALE	2.295.195,25

Totale parte prima (1)**2.295.195,25**IL DIRETTORE
(Ing. Giuseppe Campagnari)COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
STESA SUL N. 2

-Parte seconda-
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:		A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi:	
Contributi o premi per le prestazioni istituzionali		Rimanenze iniziali di prodotti	
Trasferimenti (contributi, oblazioni, ecc)		Materie prime e materiali di consumo viveri	
Redditi e proventi patrimoniali		Risconti iniziali di spese per locazioni ed utenze	
Vendite di prodotti e di materiali diversi		Spese per servizi esterni	
Vendite di pubblicazioni		Spese diverse di amministrazione	
Prestazioni di particolari servizi		Spese per trasferimenti	
Ricavi pluriennali		Oneri finanziari	
		Spese diverse	
		Costi pluriennali	
B) Produzioni e movimenti interni:		B) Produzioni e movimenti interni:	
Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare			
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti, donazioni in natura)		C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi, soccorsi e oblazioni in natura)	
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deprezzamenti:	
Sopravvenienze attive - Titolo 5 - Accert.	2.475.113,38	Immobili	0,00
Insussistenze passive ¹	231.253,08	Immobilizzazioni tecniche	9.194,63
Eliminazione di residui passivi	<u>2.706.366,46</u>	Diversi	<u>9.194,63</u>
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi		E) Svalutazioni e deprezzamenti:	
		Svalutazione crediti	
		Svalutazione titoli	
		Deprezzamento immobili, impianti e macchine	0,00
		Eliminazione impianti ed altre immobilizzazioni non ammortizzabili	<u>0,00</u>
Totale parte seconda (2)	<u>2.706.366,46</u>	F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
		Imposte e tasse da regolare	
		Altri oneri da definire	
		Accantonamenti diversi	
		Accantonamenti a fondo rischi	
		G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale:	<u>26.738,42</u>
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		Sopravvenienze passive - Cat. II	1.104.469,60
		Sopravvenienze passive (T.F.R.) - Cat. I5	
		Sopravvenienze passive per arrotondamento	
		Insussistenze attive	
		Oneri notarli su immobili	<u>1.104.469,60</u>
		F) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	
		Totale parte seconda (2)	<u>1.140.402,65</u>

TOTALE PARTE SECONDA (2)	2.706.366,46
TOTALE GENERALE (1+2)	4.188.760,26
DISAVANZO ECONOMICO	0,00
TOTALE A PAREGGIO	<u>4.188.760,26</u>

TOTALE PARTE SECONDA (2)	1.140.402,65
TOTALE GENERALE (1+2)	3.435.597,90
AVANZO ECONOMICO	753.162,36
TOTALE A PAREGGIO	<u>4.188.760,26</u>

Allegato I

PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- Esercizio Finanziario 2003 -**Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio** € 2.522.290,18

RISCOSSIONI	- in c/competenza	€ 2.251.368,19	
	- in c/residui	€ 877.510,52	€ 3.128.878,71
PAGAMENTI	- in c/competenza	€ 1.480.063,08	
	- in c/residui	€ 1.298.154,86	€ 2.778.217,94

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio € 2.872.950,95

RESIDUI ATTIVI	- degli esercizi precedenti	€ 2.739.204,66	
	- dell'esercizio	€ 1.887.376,70	€ 4.626.581,36
RESIDUI PASSIVI	- degli esercizi precedenti	€ 3.793.975,17	
	- dell'esercizio	€ 3.187.311,37	€ 6.981.286,54

Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio € 518.245,77

di cui:

> € 48.085,00 indisponibili ai sensi del Decreto 29 novembre 2002

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
STESA SU N. 4 FOGLIIL PRESIDENTE
(Dr. Valter BONAN)*Valter Bonan*IL DIRETTORE
(Ing. G. Campagnari)*G. Campagnari*IL DIRETTORE
(Ing. G. Campagnari)*G. Campagnari*

**ENTE PARCO NAZIONALE DELLE DOLOMITI BELLUNESI**

Verbale n. 99

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2003

L'anno duemilaquattro il giorno 31 del mese di marzo si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per l'esame del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2003 e compilare la prescritta relazione.

Sono presenti i signori:

- Avv. IANNITTI Domenico	- Presidente
- Rag. TORRESAN Giulia	- Componente

Non risulta ancora nominato il rappresentante della Regione Veneto.

Assistono il rag. Stefano De Paoli e la rag. Nadia Maschio.

1) RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finanziario è stato redatto dall'Ente Parco in conformità allo schema allegato F annesso al regolamento approvato dal D.P.R. n. 696/1979.

Il Collegio, dopo aver effettuato il riscontro con le relative scritture contabili, rileva le seguenti risultanze complessive.

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	Previsione definitiva	Entrate accertate
Titolo I Entrate contributive	0	0
Titolo II Entrate trasferimenti correnti	1.400.700,00	1.400.700,00
Titolo III Altre entrate	98.200,00	81.693,80
Titolo V Trasferimenti c/capitale	2.368.992,10	2.475.113,38
Titolo VII Partite di giro	262.500,00	181.237,71
Totale entrate	4.130.392,10	4.138.744,89

Prelevamento Avanzo di gestione	767.537,25
---------------------------------	------------

Totale generale	4.897.929,35	4.138.744,89
------------------------	---------------------	---------------------

USCITE	Previsione definitiva	Spese impegnate
Titolo I Spese correnti	2.381.729,35	2.295.195,25
Titolo II Spese c/capitale	2.253.700,00	2.190.941,49
Titolo IV Partite di giro	262.500,00	181.237,71
Totale spese	4.897.929,35	4.667.374,45

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
STESA SU N. 5 FOGLI

IL DIRETTORE
(Ing. G. Campagnari)



Alle previsioni iniziali delle entrate e delle uscite del bilancio di previsione di competenza sono state apportate variazioni in aumento di euro 672.392,10 giustificati dal provvedimento n. 15 adottato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 6 ottobre 2003 ed approvato con nota n. 8074 del 12 dicembre 2003.

Il conto consuntivo chiude con un disavanzo di competenza di euro 528.629,56, determinato dalla differenza tra i minori impegni di spesa rispetto alle previsioni di euro 230.554,90 (+) e i maggiori accertamenti di entrate di euro 8.352,79 (-), nonché il mancato utilizzo di tutto il prelievo di amministrazione autorizzato di euro 767.537,25 (-).

2) GESTIONE RESIDUI

Le somme accertate nell'esercizio 2003 e rimaste da riscuotere ammontano a euro 1.887.376,70. Le somme impegnate nell'esercizio e rimaste da pagare ammontano a euro 3.187.311,37.

I residui attivi dell'esercizio 2002 e precedenti, ammontanti a euro 3.616.715,18 risultano riscossi per euro 877.510,52. Restano ancora da riscuotere euro 2.739.204,66.

I residui passivi dell'esercizio 2002 e precedenti, ammontanti a euro 5.323.383,11 risultano pagati per euro 1.298.154,86. Eliminati per insussistenze euro 231.253,08. Restano da pagare per euro 3.793.975,17.

Al 31.12.2003 il totale generale dei residui attivi è di euro 4.626.581,36 e il totale generale dei residui passivi è di euro 6.981.286,54.

Si ricorda che i residui passivi di euro 231.253,08, eliminati perché insussistenti, come prescritto dall'art. 39 del regolamento n. 696/1979, debbono formare oggetto di apposita deliberazione del Consiglio Direttivo.

3) GESTIONE FINANZIARIA

E' stata riscontrata la seguente situazione:

Saldo di cassa al 01.01.2003	2.522.290,18
Riscossioni (competenza + residui)	3.128.878,71
Totale	5.651.168,89
Pagamenti (competenza + residui)	2.778.217,94

Saldo di cassa al 31.12.2003 **2.872.950,95**

Le riscossioni per euro 3.128.878,71 hanno comportato l'emissione di n. 429 reversali debitamente numerate.

I pagamenti per complessivi euro 2.778.217,94 hanno comportato l'emissione di n. 1.483 mandati, debitamente numerati.

Il fondo di cassa è aumentato di euro 350.660,77 rispetto all'anno 2002.

4) CONTO ECONOMICO

Il conto economico, redatto in conformità allo schema allegato H, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		SPESE	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.400.700,00	Spese correnti	2.295.195,25
Altre entrate	81.693,80		
Totale	1.482.393,80		2.295.195,25
Variazioni Patrimoniali Straordinarie	2.706.366,46	Ammortamenti deperimenti	9.194,63
		Fondo anzianità personale	26.738,42
		Variazioni patrim. straord.	1.104.469,60
		Avanzo economico	753.162,36
Totale a pareggio		4.188.760,26	4.188.760,26

L'avanzo economico è generato dalle differenze tra le entrate e le uscite finanziarie correnti per euro 812.801,45 nonché tra le variazioni patrimoniali attive e passive per euro 1.601.896,86 che, detratti gli ammortamenti quantificati in euro 9.194,63 e la quota dell'anno 2003 destinata all'adeguamento del fondo indennità di anzianità del personale, determinata in euro 26.738,42, realizzano l'avanzo complessivo di euro 753.162,36.

Il Collegio dà atto che gli ammortamenti sono stati determinati con gli stessi criteri dell'anno precedente.

5) SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale (allegato G) esprime le seguenti risultanze:

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Disponibilità liquide	2.872.950,95	Residui passivi	6.981.286,54
Residui attivi	4.626.581,36		
Immobili	406.294,27	Fondi di accantonamento	97.727,58
Immobilizzazioni tecniche	702.938,30	Poste rettificative attivo	227.595,89
Altri costi pluriennali	5.793.181,42		
Totale attivo	14.401.946,30	Totale passivo	7.306.610,01
Disavanzo economico es. prec.	462.295,52	Avanzo economico es. prec.	6.804.469,45
		Avanzo economico esercizio	753.162,36
Totale a pareggio		14.864.241,82	14.864.241,82

La consistenza patrimoniale alla data del 31.12.2003 è quantificata in euro 7.095.336,29, determinata cioè quale differenza tra il "patrimonio netto" di euro 7.557.631,81 e il deficit patrimoniale di euro 462.295,52.
