



**Parco
Nazionale
Dolomiti
Bellunesi**

N. 19/2005

del Reg. Delibere

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
DELL'ENTE PARCO NAZIONALE DOLOMITI BELLUNESI**

Seduta Ordinaria

Oggetto: Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2004. Rielaborazione degli allegati nn. 9, 11, 12, 13 e 14 secondo le indicazioni del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

L'anno duemilacinque il giorno 4 del mese di agosto presso il Vinchetto di Celarda – sede del C.T.A. del Corpo Forestale dello Stato, previo invito del Presidente, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente, composto dai signori:

PRESIDENTE

DE ZORDO Guido

Presente

CONSIGLIERI

<i>BRAMBILLA Alberto</i>	<i>Assente</i>
<i>CALDART Gabriele</i>	<i>Presente</i>
<i>COLLESELLI Alberto</i>	<i>Presente</i>
<i>DE CIAN Sergio</i>	<i>Presente</i>
<i>DE FEO Fausta</i>	<i>Presente</i>
<i>DE MENECH Roger</i>	<i>Presente</i>
<i>DE ROCCO Roberto</i>	<i>Presente</i>
<i>FOA' Augusto</i>	<i>Assente</i>
<i>LAZZARETTI Roberto</i>	<i>Assente</i>
<i>MORO Renato</i>	<i>Assente</i>
<i>SBURLINO Giovanni</i>	<i>Assente</i>
<i>VACCARI Gianvittore</i>	<i>Assente</i>

REVISORI DEI CONTI

<i>IANNITTI Domenico</i>	<i>Assente</i>
<i>BELLAN Silvana</i>	<i>Presente</i>
<i>ZATTA Rosanna</i>	<i>Assente</i>

presenti n. 7

assenti n. 6

presenti n. 1

assenti n. 2

Partecipa in qualità di segretario verbalizzante il Direttore dell'Ente Parco, dott. V.N. Martino

Il **prof. Guido De Zordo**, in qualità di Presidente dell'organo consiliare, constatata l'esistenza del *quorum* richiesto dallo Statuto per la validità delle sedute, dichiara aperta la sessione dei lavori ed invita il Consiglio alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

Dopo il dibattito di cui al relativo verbale, il Consiglio Direttivo adotta la seguente deliberazione.

**Delibera n. 19/2005.**

Oggetto: Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2004. Rielaborazione degli allegati nn. 9, 11, 12, 13 e 14 secondo le indicazioni del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO**Premesso:**

- che con deliberazione n. 15 del 28 aprile 2005 il Consiglio Direttivo ha approvato il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2004 con i relativi allegati, elaborato per la prima volta secondo gli schemi ed i principi previsti dal nuovo D.P.R. 97/2003;
- che il rendiconto generale 2004 è stato trasmesso al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio, al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti per i controlli di competenza;
- che ai sensi dell'art. 9, comma 8, della legge 6 dicembre 1991, n. 394 "Legge quadro sulle aree protette" il rendiconto generale deve essere approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Dato atto:

- che con nota prot. n. 72465 del 23/06/2005 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha espresso delle osservazioni in merito alla formulazione di alcuni allegati del rendiconto generale 2004 e ha chiesto dei chiarimenti su alcune poste di bilancio e precisamente:
 - a. sugli importi del valore della produzione e dei costi della produzione iscritti nel conto economico che non appaiono riconciliabili con le somme accertate ed impegnate nel rendiconto finanziario gestionale;
 - b. sull'omessa contabilizzazione nel conto economico degli importi relativi all'eliminazione dei residui attivi e passivi;
 - c. sulla situazione del Patrimonio Netto;
 - d. sulla mancata esposizione, nel Conto Economico, nello Stato Patrimoniale, nel Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici,

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

nel Rendiconto Finanziario Decisionale, dei valori contabili dell'esercizio finanziario 2003;

- e. sull'analisi del conto economico e sulle variazioni patrimoniali intervenute nel corso dell'esercizio che devono essere motivate in maniera più esaustiva nella nota integrativa.
- che con nota prot. 16887 del 04/07/2005 anche il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio ha invitato l'Ente a riformulare gli allegati al rendiconto generale unitamente al parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti e dalla Comunità del Parco.

Ritenuto pertanto di procedere alla rielaborazione del rendiconto finanziario decisionale (allegato 9), del conto economico (allegato 11), del quadro di riclassificazione dei risultati economici (allegato 12), dello stato patrimoniale (allegato 13) e al completamento della nota integrativa (allegato 14) con le indicazioni necessarie per l'analisi del conto economico e dello stato patrimoniale, secondo le indicazioni recepite dalla sopra citata nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Visti i nuovi allegati al rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2004, riformulati secondo la nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze, allegati alla presente deliberazione di cui costituiscono parte integrante ed essenziale.

Acquisiti i pareri favorevoli del Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 122 del 25 luglio 2005 e della Comunità del Parco con delibera n. 4 del 3 agosto 2005.

Visti:

- gli articoli 9 e 10 della legge 6 dicembre 1991, n. 394 "Legge quadro sulle aree protette";
- gli articoli 38 e ss. del d.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70";
- l'articolo 30 della legge 20 marzo 1975, n. 70;
- l'art. 2 del decreto del Presidente della Repubblica 9 novembre 1998;

- l'art. 4 della legge 21 marzo 1958, n. 259.

Acquisito il parere favorevole del Direttore dell'Ente Parco in merito alla regolarità tecnico amministrativa della proposta di deliberazione.

Dopo ampia discussione, con voti unanimi favorevoli dei consiglieri presenti,

delibera

per le ragioni di cui in premessa,

1. di **approvare** gli allegati nn. 9, 11, 12, 13 e 14 al rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2004, rielaborati secondo le indicazioni del Ministero dell'Economia e delle Finanze, uniti alla presente deliberazione di cui costituiscono parte integrante ed essenziale;
2. di **inviare** la presente deliberazione con gli allegati del rendiconto generale 2004 rielaborati nonché i pareri del Collegio dei Revisori e della Comunità del Parco:
 - al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio;
 - al Ministero dell'Economia e delle Finanze;
 - alla Corte dei Conti, Sezione controllo enti;
3. di **pubblicare** la presente deliberazione all'albo dell'Ente Parco per 15 giorni consecutivi.

Rendiconto Finanziario Decisionale

Allegato 9

Codice	Denominazione	Anno Finanziario 2004			Anno Finanziario 2003		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Parte I* - Entrate						
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>		91.915,00			767.537,25	
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>			2.872.950,95			2.522.290,18
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.01.01	ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE CARICO DEI LAVORATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZ. ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.243.991,25	1.243.991,25	25.306,39	1.400.700,00	1.463.965,97
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	1.243.991,25	1.243.991,25	25.306,39	1.400.700,00	1.463.965,97
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.03	ALTRE ENTRATE	0,00	102.552,34	95.134,74	0,00	81.693,80	81.693,80
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	31.528,72	29.371,80	0,00	51.949,07	51.949,07
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	13.819,79	13.819,79	0,00	21.605,04	21.605,04
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	56.847,83	51.587,15	0,00	5.114,09	5.114,09
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	356,00	356,00	0,00	3.025,60	3.025,60
	TOTALE TITOLO I - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	0,00	1.346.543,59	1.339.125,99	25.306,39	1.482.393,80	1.545.659,77
	TOTALE GENERALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0,00	1.346.543,59	1.339.125,99	25.306,39	1.482.393,80	1.545.659,77

Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.02	TITOLO II - ENTRATE CONTO CAPITALE						
1.02.01	ENTRATE PER ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	ALIENAZIONI DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	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	0,00
1.2.1.4	RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CONTO CAPITALE	4.514.882,19	159.100,80	1.673.552,80	2.712.623,54	2.475.113,38	1.402.185,83
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	2.826.718,23	19.000,00	1.341.625,91	2.707.458,97	506.121,28	1.079.049,28
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	1.015.433,96	0,00	191.826,09	5.164,57	1.264.442,10	0,00
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	672.730,00	140.100,80	140.100,80	0,00	704.550,00	323.136,55
1.02.03	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3	EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	4.514.882,19	159.100,80	1.673.552,80	2.712.623,54	2.475.113,38	1.402.185,83
	TOTALE GENERALE TITOLO II - ENTRATE CONTO CAPITALE	4.514.882,19	159.100,80	1.673.552,80	2.712.623,54	2.475.113,38	1.402.185,83
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.03	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
1.03.01	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 3 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.04	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.04.01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
	TOTALE TITOLO 4 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
	Riepilogo dei Titoli						
	Riepilogo dei titoli CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
	Titolo I*	0,00	1.346.543,59	1.339.125,99	25.306,39	1.482.393,80	1.545.659,77
	Titolo II*	4.514.882,19	159.100,80	1.673.552,80	2.712.623,54	2.475.113,38	1.402.185,83
	Titolo III*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV*	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
	Totale delle entrate CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	4.516.361,52	1.684.562,45	3.185.748,45	2.739.204,66	4.138.744,89	3.128.878,71
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità 'A', 'B', 'C' ecc.						
	Titolo I*	0,00	1.346.543,59	1.339.125,99	25.306,39	1.482.393,80	1.545.659,77
	Titolo II*	4.514.882,19	159.100,80	1.673.552,80	2.712.623,54	2.475.113,38	1.402.185,83
	Titolo III*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV*	1.479,33	178.918,06	173.069,66	1.274,73	181.237,71	181.033,11
	TOTALE	4.516.361,52	1.684.562,45	3.185.748,45	2.739.204,66	4.138.744,89	3.128.878,71
	Avanzo di amministrazione utilizzato		470.160,77			767.537,25	
	TOTALE GENERALE	4.516.361,52	1.776.477,45	6.058.699,40	2.739.204,66	4.906.282,14	5.651.168,89

Rendiconto Finanziario Decisionale

Allegato 9

Codice	Denominazione	Anno Finanziario 2004			Anno Finanziario 2003		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Parte II ^a - Uscite						
	Disavanzo di amministrazione presunto		0,00				
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.01	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
1.01.01	FUNZIONAMENTO	134.600,22	687.362,02	742.626,47	62.240,11	799.640,87	749.941,91
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	35.015,87	50.770,51	74.668,37	3.164,97	84.929,17	83.659,90
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	72.746,70	475.596,66	515.371,76	54.101,66	526.762,75	487.206,70
1.1.1.3	USCITE PER BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	26.837,65	160.994,85	152.586,34	4.973,48	187.948,95	179.075,31
1.01.02	INTERVENTI DIVERSI	2.315.414,66	823.902,74	660.179,37	1.179.515,16	1.855.554,38	1.201.062,89
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.335.939,82	694.390,12	525.098,70	331.002,24	1.537.258,40	743.659,12
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	977.974,84	69.104,47	76.000,34	848.512,92	270.018,66	410.626,45
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	500,00	396,94	0,00	500,00	500,00
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	49.908,15	49.658,15	0,00	45.115,87	45.115,87
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.500,00	10.000,00	9.025,24	0,00	2.661,45	1.161,45
1.01.03	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVE E SOSTITUTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.05	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	2.450.014,88	1.511.264,76	1.402.805,84	1.241.755,27	2.655.195,25	1.951.004,80
	TOTALE GENERALE TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	2.450.014,88	1.511.264,76	1.402.805,84	1.241.755,27	2.655.195,25	1.951.004,80

Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.02	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.02.01	INVESTIMENTI	3.560.003,75	183.982,15	753.325,79	2.534.920,57	1.830.941,49	646.038,68
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	3.553.504,87	142.034,40	714.116,32	2.533.791,82	1.819.800,00	614.987,00
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	6.498,88	9.789,63	7.051,35	1.128,75	7.752,25	27.662,44
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	32.158,12	32.158,12	0,00	3.389,24	3.389,24
1.02.02	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.03	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.04	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.1	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.2	....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	3.560.003,75	183.982,15	753.325,79	2.534.920,57	1.830.941,49	646.038,68
	TOTALE GENERALE TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	3.560.003,75	183.982,15	753.325,79	2.534.920,57	1.830.941,49	646.038,68

<i>Codice</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Residui</i>	<i>Competenza (Impegni)</i>	<i>Cassa (Pagamenti)</i>	<i>Residui</i>	<i>Competenza (Impegni)</i>	<i>Cassa (Pagamenti)</i>
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.03	TITOLO 3 - GESTIONI SPECIALI						
1.03.01	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 3 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE TITOLO 3 - GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI						
1.04	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO						
1.04.01	USCITE AVENTI NATURE DI PARTITE DI GIRO	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURE DI PARTITE DI GIRO	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46
	TOTALE TITOLO 4 - CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46
	TOTALE GENERALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46

<i>Codice</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Residui</i>	<i>Competenza (Impegni)</i>	<i>Cassa (Pagamenti)</i>	<i>Residui</i>	<i>Competenza (Impegni)</i>	<i>Cassa (Pagamenti)</i>
	<i>Riepilogo dei Titoli</i>						
	<i>Riepilogo dei titoli CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE</i>						
	<i>PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI</i>						
	Titolo I*	2.450.014,88	1.511.264,76	1.402.805,84	1.241.755,27	2.655.195,25	1.951.004,80
	Titolo II*	3.560.003,75	183.982,15	753.325,79	2.534.920,57	1.830.941,49	646.038,68
	Titolo III*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV*	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46
	Totale delle uscite CENTRO RESPONSABILITA' AMM/VA - DIREZIONE	6.027.381,21	1.874.164,97	2.337.356,03	3.793.975,17	4.667.374,45	2.778.217,94
	<i>PARCO NAZ. DOLOMITI BELLUNESI</i>						
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità 'A','B','C' ecc.</i>						
	Titolo I*	2.450.014,88	1.511.264,76	1.402.805,84	1.241.755,27	2.655.195,25	1.951.004,80
	Titolo II*	3.560.003,75	183.982,15	753.325,79	2.534.920,57	1.830.941,49	646.038,68
	Titolo III*	0	0	0	-	-	-
	Titolo IV*	17.362,58	178.918,06	181.224,40	17.299,33	181.237,71	181.174,46
	TOTALE	6.027.381,21	1.874.164,97	2.337.356,03	3.793.975,17	4.667.374,45	2.778.217,94
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0	0				
	TOTALE GENERALE	6.027.381,21	1.874.164,97	2.337.356,03	2.337.356,03	2.337.356,03	2.337.356,03

Conto Economico

Allegato 11

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Cap. 3010, 3030, 7060, 7070)		1.289.044,95		1.482.393,80
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati o finiti		0,00		0,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio (Cap. 8030, quota 9010, 10010)		48.697,40		0,00
Totale valore della produzione (A)		1.337.742,35		1.482.393,80
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (Cap. 4020, 4030, 4100, 4120, 4150, 4300, 4410, 5230, 5240, 9010)		104.972,43	}	190.610,40
7) per servizi (Cap. 4050, 4060, 4140, 4610, 4620, 4710, 4730, 5050, 5070, 5110, 5280, 5290, 5310, 5340, 10010)		179.313,78		
8) per godimento beni di terzi (Cap. 4040)		17.487,47		
9) per il personale		543.082,17		638.430,34
a) salari e stipendi (quota Cap. 1010, 1020, 1030, 1040, 1050, 2010, 2020, 2040, 2050)	411.329,08			
b) oneri sociali (quota Cap. 1010, 1020, 1030, 1040, 1050, 2010, 2020, 2040, 2050)	94.068,20			
c) trattamento di fine rapporto (accantonamento)	<u>16.800,00</u>			
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi (Cap. 2030, 2070, 2080, 2100, 2150)	20.884,89			
10) ammortamenti e svalutazioni		597.361,29		9.194,63
a) ammortamento delle immob. Immateriali (sui costi pluriennali anni precedenti)	443.357,03			
b) ammortamento delle immob. Materiali	154.004,26			
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00		

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00		0,00
12) Accantonamenti per rischi		0,00		0,00
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione (Cap. 1060, 4660, 5000, 5010, 5020, 5040, 5060, 5080, 5170, 5190, 5210, 5220, 5250, 5260, 5270, 5300)		632.800,76		1.447.277,06
Totale costi (B)		2.075.017,90		2.285.512,43
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 737.275,55		- 803.118,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da Partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizz. Che non costituiscono partecipazioni				
c) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari (Cap. 7030)		500,00		500,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		- 500,00		- 500,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0,00		
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni		0,00		
a) di partecipazioni	0,00			

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		0,00		
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non iscrivibili al n.14)		0,00		
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		962.706,77		2.706.366,46
	953.905,53			
quota Cap. 9010	8.801,24			
23) Sopravvenienze passive e insussistenze del attivo derivante dalla gestione dei residui		110.219,84		1.104.469,60
Totale delle partite straordinarie		852.486,93		1.601.896,86
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		114.711,38		798.278,23
Imposte dell'esercizio				
Imposte dell'esercizio (Cap. 8010)		49.908,15		45.115,87
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		64.803,23		753.162,36

Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici*Allegato 12*

	Anno 2004	Anno 2003	+ O -
A. RICAVI	1.337.742,35	1.482.393,80	- 144.651,45
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.337.742,35	1.482.393,80	- 144.651,45
Consumi di materie prime e servizi esterni	301.773,68	190.610,40	+ 111.163,28
C. VALORE AGGIUNTO	1.035.968,67	1.291.783,40	- 255.814,73
Costo del lavoro	543.082,17	638.430,34	- 95.348,17
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	492.886,50	653.353,06	- 160.466,56
Ammortamenti	597.361,29	9.194,63	+ 588.166,66
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	632.800,76	1.447.277,06	- 814.476,30
E. RISULTATO OPERATIVO	- 737.275,55	- 803.118,63	+ 65.843,08
Proventi ed oneri finanziari	- 500,00	- 500,00	0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 737.775,55	- 803.618,63	+ 65.843,08
Proventi ed oneri straordinari	852.486,93	1.601.896,86	- 749.409,93
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	114.711,38	798.278,23	- 683.566,85
Imposte di esercizio	49.908,15	45.115,87	+ 4.792,28
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	64.803,23	753.162,36	- 688.359,13

Stato Patrimoniale
Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
01) Costi d'impianto e di ampliamento (costi pluriennali anni prec. - fondo)	678.309,88	5.793.181,42	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
02) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
03) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
04) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
05) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
06) Immobilizzazioni in corso e acconti (Cap. 11060 - Cap. 11900)	24.000,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	3.146.882,64	6.342.173,93
08) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00			
09) Altre	0,00	0,00			
Totale	703.309,88	5.793.181,42			
II. Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	64.803,23	753.162,36
01) Terreni e fabbricati (inventario)	938.564,95	397.410,55	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	5.211.685,87	7.095.336,29
02) Impianti e macchinari	0,00	118.572,83			
03) Attrezzature industriali e commerciali (inventario)	35.594,44	289.281,05	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
04) Automezzi e motomezzi (inventario)	77.189,91	78.372,25	01) per contributi a destinazione vincolata (Cap. 15150, 18000)	159.100,80	0,00
05) Immobilizzazioni in corso e acconti (Cap. 11040, 11810, 12010, 12020, 12030)	127.824,03	0,00	02) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
06) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	03) per contributi in natura	0,00	0,00
07) Altri beni (inventario)	398.344,18	0,00	TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (B)	159.100,80	0,00
Totale	1.577.517,51	887.636,68			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce del credito, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00
01) Partecipazioni in:	0,00	0,00	01) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
a) imprese controllate	0,00	0,00	02) per imposte	0,00	0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	03) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	04) per ripristino investimenti	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (C)	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	82.369,46	97.727,58
02) Crediti	0,00	0,00	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (D)	82.369,46	97.727,58
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	01) obbligazioni	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	02) verso le banche	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	03) verso altri finanziatori	0,00	0,00
03) Altri titoli	0,00	0,00	04) acconti	0,00	0,00
04) Crediti finanziari diversi	0,00	0,00	05) dotati verso fornitori	5.564.190,15	6.981.288,54
Totale	0,00	0,00	06) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.280.827,39	6.674.816,16	07) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	08) debiti tributari	0,00	0,00
I. Rimanenze	0,00	0,00	09) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
01) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
02) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
03) lavori in corso	0,00	0,00	12) debiti diversi	0,00	0,00
04) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	TOTALE RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo (E)	5.564.190,15	6.981.288,54
05) acconti	0,00	0,00	F) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	01) Ratei passivi	0,00	0,00
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	02) Risconti passivi	0,00	0,00
01) Crediti verso utenti, clienti ecc.	7.470,60	0,00	03) Aggio su prestiti	0,00	0,00
02) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00	04) Riserve tecniche	0,00	0,00
03) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00	TOTALE RATEI E RISCONTI (F)	0,00	0,00
04) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.757.704,92	4.626.581,38			
04-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
04-ter) Imposte anticipate	0,00	0,00			
05) Crediti verso altri	250.000,00	0,00			
Totale	3.015.175,52	4.626.581,38			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00			
01) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	TOTALE PASSIVO E NETTO	9.017.346,28	14.174.350,41
02) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
03) Altre partecipazioni	0,00	0,00			
04) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide	0,00	0,00			
01) depositi bancari e postali	3.721.343,37	2.872.950,95			
02) assegni	0,00	0,00			
03) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
Totale	3.721.343,37	2.872.950,95			
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.721.343,37	2.872.950,95			
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00			
01) Ratei attivi	0,00	0,00			
02) Risconti attivi	0,00	0,00			
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00			
TOTALE ATTIVO	9.017.346,28	14.174.350,41			