

[illegible]

Allegato 11

(art. 41, comma 1, DPR 97/03)

CONTO ECONOMICO - ANNO 2004

ENTRATE	ANNO 2004		ANNO 2003	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		138,89		265,66
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		3.940.259,33		3.915.852,09
5a trasferimenti ordinari dallo stato	3.919.732,82		3.901.202,00	
5b altri ricavi e proventi	20.526,51		14.650,09	
Totale valore della produzione (A)		3.940.398,22		3.916.117,75
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		5.609,00		12.866,67
7) per servizi**		897.671,71		913.848,15
8) per godimento beni di terzi**		90.906,34		52.419,06
9) per il personale**		1.088.688,28		1.327.341,04
a) salari e stipendi	686.188,35		678.379,60	
b) oneri sociali	188.232,86		234.565,92	
c) trattamento di fine rapporto	62.039,29		110.838,14	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	152.227,78		303.557,38	
10) ammortamenti e svalutazioni		383.060,91		222.391,97
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	59.495,01		4.652,50	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	323.565,90		217.739,47	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. tà liquide				
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-11.001,52		-28.976,67
12) accantonamenti per rischi				
13) accantonamento di fondi per oneri:		21.332,00		46.949,56
14) oneri diversi di gestione		453.112,84		636.229,41
Totale Costi (B)		2.929.379,56		3.183.069,19
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.011.018,66		733.048,56
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
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		5,46		1.363,39
17) interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		5,46		1.363,39
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni:		0,00		0,00
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) svalutazioni:		0,00		0,00
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				

Totale rettifiche di valore		0,00	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5):		6.416.405,76	3.523.132,45
20a contributi straordinari in conto esercizio	4.970.485,56		3.489.994,06
20b sopravvenienze da donazioni	469.342,02		23.302,98
20c quota di competenza 2004 di contributi in conto capit. accertati nel 2003	923.255,15		
20d altri proventi straordinari	53.323,03		9.835,41
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14		10.028.445,99	11.268.333,35
21a rettifiche all'attivo	364.039,98		2.656.344,29
21b spese non patrimonializzate	2.504.126,68		3.365.166,06
21c altri oneri straordinari	7.160.279,33		5.246.823,00
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		1.191.371,11	2.866.226,29
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		10.906,53	41.299,84
Totale delle partite straordinarie		-2.431.575,65	-4.920.274,45
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		-1.420.551,53	-4.185.862,50
Imposte dell'esercizio		94.767,22	97.862,70
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-1.515.318,75	-4.283.725,20

Allegato 12
(Art.41, comma 1, DPR 97/03)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE RISULTATI ECONOMICI - ANNO 2004

	ANNO 2004	ANNO 2003	+o -
A - RICAVI	3.940.398,22	3.916.117,75	24.280,47
variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	11.001,52	28.976,67	-17.975,15
B - VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.951.399,74	3.945.094,42	6.305,32
Consumi di materie prime e servizi esterni	994.187,05	979.133,88	15.053,17
C - VALORE AGGIUNTO	2.957.212,69	2.965.960,54	-8.747,85
Costo del lavoro	1.088.688,28	1.327.341,04	-238.652,76
D - MARGINE OPERATIVO LORDO	1.868.524,41	1.638.619,50	229.904,91
ammortamenti	383.060,91	222.391,97	160.668,94
stanziamenti a fondi rischi ed oneri	21.332,00	46.949,56	-25.617,56
saldo proventi ed oneri diversi	453.112,84	636.229,41	-183.116,57
E - RISULTATO OPERATIVO	1.011.018,66	733.048,56	277.970,10
proventi ed oneri finanziari	5,46	1.363,39	-1.357,93
rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F - RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.011.024,12	734.411,95	276.612,17
proventi ed oneri straordinari	-2.431.575,65	-4.920.274,45	2.488.698,80
G - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-1.420.551,53	-4.185.862,50	2.765.310,97
imposte di esercizio	94.767,22	97.862,70	-3.095,48
H - AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-1.515.318,75	-4.283.725,20	2.768.406,45

**ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO
STATO PATRIMONIALE**

ALLEGATO 13
(Previsto dall'art. 42, comma 1
D.P.R. 27/02/2003 n° 97)

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concession, licenze, marchi e diritti simili	65.296,76	11.268,12	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	673.824,91	71.024,27	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	22.444.029,08	22.444.029,08
7) manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	4.187.543,03	4.600.091,04	VIII. Avanzi economico d'esercizio	- 1.515.318,75	
8) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	20.928.710,33	22.444.029,08
Totale	4.926.664,70	5.354.982,45	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	220.000,00	120.000,00
1) Terreni e fabbricati	6.115.218,14	5.872.961,05	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.138.495,03	1.139.138,10	Totale Contributi in conto capitale (B)	220.000,00	120.000,00
4) Automezzi e motomezzi	655.171,17	37.313,66	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	715.921,31	944.871,55	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) Altri beni	17.511,73	43.779,73	3) per altri rischi ed oneri	68.281,56	46.949,56
Totale	8.642.317,38	8.038.064,09	4) per ripristino investimenti		
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	68.281,56	46.949,56
			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	314.371,51	284.246,54

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo 1) Partecipazioni in : a) imprese controllate b) imprese collegate c) imprese controllanti d) altre imprese e) altri enti 2) Crediti a) verso imprese controllate b) verso imprese collegate c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici d) verso altri 3) Altri titoli 4) Crediti finanziari diversi Totale Totale immobilizzazioni (B)	50.086,16	50.086,16	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) obbligazioni 2) verso le banche 3) verso altri finanziatori 4) acconti 5) debiti verso fornitori 6) rappresentati da titoli di credito 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti 8) debiti tributari 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 12) debiti diversi Totale Totale Debiti (E)	16.130.585,54	19.635.107,47
C) ATTIVO CIRCOLANTE I. Rimanenze 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 3) lavori in corso 4) prodotti finiti e merci 5) acconti II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi 3) Crediti verso imprese controllate e collegate 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 4-bis) Crediti tributari 4-ter) imposte anticipate 5) Crediti verso altri Totale	24.315,20	31.098,68	F) RATEI E RISCONTRI 1) Ratei passivi 2) Riscontri passivi 3) Aggio su prestiti 4) Riserve tecniche Totale ratei e riscontri (F)	82.744,52	923.255,15
	39.155,00	21.370,00			
	63.470,20	52.468,68			
	2.927.845,23	5.900.167,35			
	55.921,23	51.259,01			
	2.983.766,46	5.951.426,36			

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni 1) partecipazioni in imprese controllate 2) partecipazioni in imprese collegate 3) Altre partecipazioni 4) Altri titoli Totale					
IV. Disponibilità liquide 1) Depositi bancari e postali 2) Assegni 3) Denaro e valori in cassa Totale	21.070.892,00 7.496,56 21.078.388,56	24.003.598,80 2.961,26 24.006.560,06			
Totale attivo circolante (C)	24.125.625,22	30.010.455,10			
D) RATEI E RISCONTRI 1) Ratei attivi 2) Riscontri attivi Totale ratei e riscontri (D)					
Totale attivo	37.744.693,46	43.453.587,80	Totale passivo e netto	37.744.693,46	43.453.587,80

PAGINA BIANCA



PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE GESTIONE- ANNO 2004

(art. 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97)

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2004

Il “Regolamento concernente l’amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla L. n. 70/1975” (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio comprendente il rendiconto finanziario decisionale (per categorie) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *La situazione amministrativa ove è riportata la destinazione dell’avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La relazione del Collegio dei revisori dei conti.*

I predetti documenti sono stati redatti tenendo presenti le disposizioni degli artt. 2423, 2423 bis e 2423 ter del c.c. per quanto attiene al conto economico e allo stato patrimoniale, dell’art. 2427 c.c. per la nota integrativa.

I valori riportati nella relazione e nella nota integrativa sono espressi in unità di euro.

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

ENTRATE

Entrate correnti

Il totale delle “Entrate derivanti da trasferimenti correnti” (UPB 1.1.2) accertate risulta pari a € 8.890.218,38 ed evidenzia un minore accertamento tra le previsioni definitive e le somme accertate pari a € 10.00,00. La differenza è dovuta ad un minor accertamento delle entrate previste in provenienza dalla Regione Basilicata per la stabilizzazione degli L.S.U.

Le “Altre Entrate” (UPB 1.1.3) risultano accertate per € 20.670,86 rispetto ad una previsione pari ad € 21.730,00 (95,13 %). All’interno di questo titolo le “Poste ricavi dalla vendita di prodotti diversi ” sono pari ad € 133,73 ; Ricavi dalla vendita di pubblicazioni edite del parco ” sono pari ad € 5,16; Interessi attivi su mutui, interessi e conto correnti sono pari ad €. 5,46; Recupero e rimborsi diversi sono pari ad €. 8.301,76, Concorsi nelle spese sono pari ad €. 4.657,98.

Le “Entrate non classificabili in altre voci (UPB 1.1.4) sono state accertate per €. 7.566,77.

Il Totale delle “Entrate correnti” (Titolo I) accertate, è stato di € 8.910.889,24 rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 8.921.048,38 (pari al 99,89 %). Nel 2003 il totale delle Entrate correnti accertate ammontava ad € 7.407.475,20, con un incremento del 20,3 %.

Entrate in conto capitale

Le Entrate in Conto Capitale (Titolo II) provengono tutte dalle “Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale” (UPB 1.2.2). Il totale accertato è stato pari ad € 703.529,61 rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.554.519,62 (pari al 45,26 %). Il totale accertato per l'anno 2003 ammontava ad € 1.642.748,24.

Il Totale delle Entrate, sia correnti che in conto capitale, accertate, escludendo le partite di giro, ammonta ad € 9.614.418,85 rispetto ad una previsione definitiva di €, 10.475.568,00 (pari al 91,78 %).

Le Entrate accertate nel 2003, escluso sempre le partite di giro, erano state di € 9.050.223,34 con un incremento pertanto del 6,2 % nel 2004.

Residui Attivi

I residui attivi al 31.12.2004 ammontano complessivamente ad € 2.983.766,46, di cui € 1.521.419,35 si riferiscono ad esercizi precedenti il presente rendiconto.

Il totale dei residui attivi del 2003 era di € 5.981.426,36, di cui provenienti dai precedenti esercizi € 2.273.961,12. Vi è stata quindi, dal 2003 al 2004, una diminuzione di € 2.967.659,90.

Il Totale delle Riscossioni del 2004 (a residuo e competenza) è stato pari ad € 12.973.462,64. Rispetto al 2003 € 8.317.278,97) vi è stato un incremento pari ad € 4.656.183,67.

USCITE

Uscite Correnti

- *Spese per gli organi dell'Ente:*

Il totale impegnato nel 2004 è stato pari ad € 90.332,27, maggiore al totale impegnato nel 2003 pari ad € 61.724,30. I maggiori impegni derivano dalla costituzione degli organi dell'Ente (Giunta esecutiva e Consiglio Direttivo).

Si evidenzia un notevole scostamento tra le previsioni e gli impegni.

- *Oneri per il personale in attività di servizio:*

Il totale impegnato nel 2004 è stato pari ad € 1.031.813,90, inferiore al totale impegnato nel 2003 pari ad € 1.216.661,95.

Si evidenzia un notevole scostamento tra le previsioni e gli impegni.

- *Spese per l'acquisto di beni e servizi:*

Il totale impegnato nel 2004 è stato pari ad € 7.690.351,14, con un incremento rispetto al totale impegnato nel 2003 pari ad € 5.958.925,28 (+ 29,06%) – Il maggiore incremento è dovuto alla stabilizzazione dei lavoratori L.S.U.

Su una previsione di spesa complessiva, per le tre categorie suddette, di € 9.624.489,06, sono state impegnate somme pari ad € 8.812.497,31, pari al 91,56 %.

• *Spese per prestazioni istituzionali:*

Il totale delle uscite per “prestazioni istituzionali” impegnate risulta pari a € 733.682,00 ed evidenzia uno scostamento tra le previsioni definitive e le somme impegnate pari a meno € 167.038,82.

Rispetto al 2003 vi è stata minore crescita degli impegni, di questa categoria, passati da € 826.765,61 ad € 733.682,00. La differenza è dovuta soprattutto alla diminuzione di alcuni capitoli come il cap. 5015 (spese per il funzionamento del CTA) e cap.5030 (indennizzi per i danni provocati dalla fauna).

Il Totale delle Uscite correnti (Titolo I) impegnato è stato, in definitiva, di € 9.733.530,73 rispetto ad una previsione definitiva di € 10.907.570,88 (pari all'89,24%).

Nel 2003 il totale degli impegni correnti ammontava ad € 8.178.361,74, con un incremento del 19,02 % nel 2004.

Si fa notare che nel corso dell'anno 2004 il Fondo di Riserva, coincidente con le risorse del capitolo 10020 uscite, è stato utilizzato a favore di altri capitoli.

Uscite in conto capitale

Le Uscite in Conto Capitale (Titolo II) sono tutte concentrate nella UPB 1.2.1 (Investimenti). Il totale impegnato nel 2004 è stato pari ad € 3.457.197,47, rispetto ad una previsione definitiva di € 9.422.171,81 (pari al 36,69 %). Lo scostamento è dovuto essenzialmente ai seguenti Cap. 11030 (Spese progettazione, realizzazione, ristrutturazione e trasformazioni di impianti; Cap. 11410 (Spese realizzazione P.T.T.A.; cap. 11600 (Realizzazione P.T.A.P.; cap. 11640 (Interventi di valorizzazione, fruizione promozione del territorio), Cap.11650 (Progetto ~~GH~~ ~~Em~~ ~~Imp~~ ~~us~~ ~~del~~ ~~Pol~~ ~~illa~~) categoria “acquisizione di immobilizzazioni tecniche”, ammontano ad 14.500,00, rispetto ad una previsione definitiva di €. 126.154,09.

Gli impegni relativi alla categoria “Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio) ammontano ad €. 31.914,32, rispetto ad una previsione definitiva di €. 93.694,03.

Il Totale delle Uscite, sia correnti che in conto capitale, impegnate, escludendo le partite di giro, ammonta ad € 13.190.728,20 rispetto ad una previsione definitiva di € 20.329.742,69 (pari all'64,88 %).

Le Uscite impegnate nel 2003, escluso sempre le partite di giro, erano state di € 13.229.491,28, con un decremento pertanto di €. 38.763,08 nel 2004.

Residui Passivi

I residui passivi al 31.12.2004 ammontano complessivamente ad € 16.130.585,54 di cui € 10.112.203,53 si riferiscono ad esercizi precedenti il presente rendiconto.

Il totale dei residui passivi del 2003 era di € 19.635.107,47, di cui provenienti dai precedenti esercizi € 12.490.285,61.

La riduzione dei residui passivi nel complesso è stata del 21,73% (- € 3.504.521,93) e conferma una tendenza iniziata a partire già dal consuntivo 2001 e continuata in tutti gli anni successivi.

Il Totale dei Pagamenti (a residuo e competenza) del 2004, è stato pari ad € 15.906.169,44. Rispetto al 2003 € 14.247.295,64 c'è stato un incremento pari ad € 1.658.873,80 (+ 11,43%).

2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza dei conti correnti e della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza che in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2004.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € 7.924.072,92:

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio (01.01.2004)			24.003.598,80
Riscossioni	in c/ competenza	8.554.362,16	
	in c/ residui	4.419.100,48	12.973.462,64
Pagamenti	in c/ competenza	7.574.636,61	
	in c/ residui	8.331.532,83	15.906.169,44
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio (31.12.2004)			21.070.892,00
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell' esercizio	1.521.419,35 1.462.347,11	2.983.766,46
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell' esercizio	10.112.203,53 6.018.382,01	16.130.585,54

Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio (31.12.2004) **7.924.072,92**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2005 risulta così prevista:

Parte vincolata

Vincolata ai fondi:

Trattamento di fine rapporto (non applicato al bilancio 2005)	314.371,51
Fondo per i rinnovi contrattuali 2004 (non applicato)	21.332,00
Somme vincolate (ai sensi del D.M. del 29.11.2002 (non applicato...))	172.361,00
Trasferimento Sopraintendenza beni culturali per studio fattibilità centri storici (non applicato)	46.950,00
Quota ente finanziamento Prog. Life Piano di Settore...biotopi pino coricato (non applicato).	160.000,00
PTTA SCH.A1 Prev. Incendi (non applicato ..)	1.600.956,00
Cap.11040- Spese prog. ne real. ne ripristino e trasformaz. Di immobili e relativi impianti(già applicato al bilancio)	252.447,23
Cap. 11310-Realizzaz.interventi rete Ecologica reg.le	136.617,00

POR (già applicato al bilancio)	
Cap.11410- Spese realizzazione P.T.T.A. 94/96 (già applicato al bilancio)	1.442.004,00
Cap.11590-Interventi di valorizzaz.Turistico ambientale-delibera CIPE dell'8.8.90 Reg.Calabria(già applicato al bilancio)	88.097,00
Cap.11600- Realizzazione PTAP)già applicato al bilancio)	856.693,00
Cap.11640- Interventi di valorizzazione, fruizione promozione del territorio (già applicato al bilancio).	606.961,00
Cap.15010-Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio (già applicato al bilancio)	8.086,00
Cap.12140- Acquisto mobili e arredi, macchine d'Ufficio (già applicato al bilancio)	4.120,32
totale parte vincolata	5.710.996,06
Parte disponibile già applicato al bilancio 2005	
Cap. 11030-Acquisizione diritti reali	209.000,00
Cap. 11040-Spese prog.ne real.ne ripristino e trasformazione di immobili e relativi impianti	10.000,18
Cap. 11220-Realizzazione di centri visita	104.545,00
Cap. 11240-Realizzazione Progetti Leader Plus	42.792,30
Cap. 11270-Interv.per promoz.val.ne e sostegno iniziative e prod. Ecocompatibili	300.000,00
Cap. 11580-Ricerca e tutela per la valorizzazione delle biodiversità	45.000,00
Cap.11620-Interventi prevenzione danni da fauna	100.000,00
Cap.11640-Interventi di valorizzazione, fruizione, promozione del	67.350,00
Cap.11650- Progetto APE- Ecomuseo del Pollino	881.035,00
Cap.12020-Acquisto materiale bibliografico	5.000,00
Cap.12030-Acquisto di macchine e attrezzature scientifiche	5.000,00
Cap.12070-Acquisto attrezzatura varia e minuta	1.000,00
Cap.12140-Acquisto mobili e arredi ,macchine d'Ufficio	5.879,68
Cap.12170-Acquisto attrezzatura per CTA	7.882,00
Cap. 4030- Spese di rappresentanza	3.000,00
Cap. 4080- Spese di pubblicità	70.000,00
Cap. 4600- Spese per attività divulgazione,promozione,educazione	35.000,00
Cap. 4640- Spese per manifestazioni a attività varie di promozione e valorizza.ne ,contributi	20.000,00
Cap. 4650-Contributi ed associazione dedite ed attività di guide,fruizione...soccorso	20.000,00
Cap. 4995- Spese per stabilizzazione LSU gestione integrata servizi di tutela	54.372,29
totale parte disponibile	1.986.856,45
Avanzo di amministrazione accertato a consuntivo da utilizzare	226.220,41
Totale risultato di amministrazione	7.924.072,92




3) STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Si premette che sia il conto economico che lo stato patrimoniale vengono presentati secondo gli schemi di cui agli allegati 11, 12 e 13 del Dpr. 97/2003.

Si precisa che nel corso del 2004 non è stato possibile attivare un sistema di scritture contabili con rilevazioni economico-patrimoniali in partita doppia ed analitiche per centro di costo (il quale è e rimane unico come: Centro di costo Direzione). Ciò nonostante, i risultati sono stati ottenuti nel rispetto degli art. 41, 42, 43, 74, 75 e 77 del Dpr. 97/2003, utilizzando le tradizionali annotazioni contabili, con le opportune integrazioni e rettifiche.

La Situazione Patrimoniale

La Situazione Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni immateriali

- *Concessioni, licenze, ecc.:* risultano al 31.12.2004 pari ad euro 65.296,76 per via dell'acquisizione di alcune nuove licenze d'uso software. Tale consistenza finale è stata ottenuta aggiungendo al valore iniziale di € 11.268,12, la somma di € 70.791,82 per permutazione dalla voce immobilizzazioni in corso (la differenza di euro 232,45 rispetto a 71.024,27 è dovuta ad un'economia sulla spesa impegnata) e detraendo gli ammortamenti di competenza 2004 pari a euro 16.763,18;
- *manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi :* il valore di € 673.824,91 è stato ottenuto da un incremento di euro 43.957,74, per permutazione dalla voce “ *Altre* ”, da una variazione in meno di € 0,02 per economie, da una riduzione, per ammortamenti relativi all'esercizio 2004, di euro 42.731,83 ;
- *Altre :* la riduzione di € 412.548,01 di tale voce (nella quale sono collocate le poste precedentemente iscritte nella voce “ *Altri costi pluriennali* ” del vecchio schema Patrimoniale riguardanti spese in conto capitale impegnate in pregressi esercizi e relative interventi e progetti vari ancora in corso, da riclassificare opportunamente a seguito della loro realizzazione, ed altri oneri di natura immateriale che non trovano specifica collocazione in altre voci) è determinata da una permutazione di euro 5.029,20 alla voce “attrezzature industriali e commerciali” compresa nelle immobilizzazioni materiali, da una permutazione di euro 43.957,74 alla voce “manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi”, di cui si è detto al precedente punto, e da una variazione in meno di euro 363.561,07 per eliminazione di spese che non danno luogo alla acquisizione di beni al patrimonio dell'ente.