

rispetto alle sioni in meno (4-7) 9	GESTIONE RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine (6+12) 20
	Residui passivi al 1 gennaio 10	Pagati 11	Rimasti da pagare 12	Totale (11+12) 13	VARIAZIONE		PREVISIONI 16	PAGAMENTI (5+11) 17	Differenza rispetto alle previsioni		
					in più (13-10) 14	in meno (10-13) 15			in più (17-16) 18	in meno (16-17) 19	
-			-	-	-	-	-	-			
-			-	-	-	-	-	-			
-			-	-	-	-	-	-			
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	209.000,00	-		209.000,00	209.000,00
1.086.756,22	91.580,37	0,00	91.580,37	91.580,37	-	-	101.581,00	-		101.581,00	91.580,37
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-	51.645,69		51.645,69	51.645,69	-	-	51.645,69	-		51.645,69	51.645,69
-	1.029.984,16	310.727,25	707.949,90	1.018.677,15		11.307,01	815.984,00	310.727,25		505.256,75	707.949,90
-			-	-	-	-	-	-		-	-
104.545,00	63.177,04	24.778,28	24.694,92	49.473,20		13.703,84	93.677,00	24.778,28		68.898,72	24.694,92
-			-	-	-	-	-	-		-	-
94.594,00	500,00	500,00	-	500,00	-	-	95.094,00	500,00		94.594,00	-
-	44.493,80	24.295,39	18.104,65	42.400,04	-	2.093,76	44.493,80	24.295,39		20.198,41	18.104,65
298.000,00	380.129,04	171.155,81	208.973,23	380.129,04	-	-	380.130,00	171.155,81		208.974,19	208.973,23
322.785,56	111.620,64	83.698,09	27.922,55	111.620,64	-	-	186.398,43	83.698,09		102.700,34	27.922,55
106.787,74	301.958,14	190.613,88	110.906,56	301.520,44	-	437,70	364.052,00	190.613,88		173.438,12	132.491,29
-	19.328,79	19.328,79		19.328,79	-	-	19.328,79	19.328,79		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
3.518.665,00	2.123.465,30	639.083,24	1.071.191,54	1.710.274,78	-	413.190,52	2.141.888,83	639.083,24		1.502.805,59	1.071.191,54
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-		-	-
400.000,00	362.079,92	305.572,84	54.820,00	360.392,84		1.687,08	442.080,00	305.572,84		136.507,16	54.820,00
88.097,00	911.507,93	94.442,81	816.740,39	911.183,20	-	324,73	933.399,80	94.442,81		838.956,99	816.740,39
846.061,76	315.556,79	60.738,24	239.504,20	300.242,44	-	15.314,35	402.325,09	60.878,36		341.446,73	246.331,32
71.535,26	342.706,35	253.247,31	46.105,80	299.353,11	-	43.353,24	355.115,84	253.247,31		101.868,53	144.570,54
251.807,07	2.117.901,57	1.067.342,66	1.003.970,93	2.071.313,59	-	46.587,98	2.121.178,09	1.067.342,66		1.053.835,43	1.003.970,93
406.912,00	551.033,88	179,22	550.854,66	551.033,88	-	-	480.204,00	179,22		480.024,78	550.854,66
-	61.974,83		61.974,83	61.974,83	-	-	61.974,83	-		61.974,83	61.974,83
-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-		-	-
7.596.546,61	8.880.644,24	3.245.703,81	5.086.940,22	8.332.644,03	-	548.000,21	9.299.551,19	3.245.843,93	-	6.053.707,26	5.422.816,81
-			-	-	-	-	-	-		-	-
1.050,00			-	-	-	-	1.050,00	-		1.050,00	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-	5.776,08	5.776,08		5.776,08	-	-	5.776,08	5.776,08		-	-
50.000,00	-	-	-	-		-	50.000,00			50.000,00	
6.575,91							10.850,00	2.860,37		7.989,63	1.413,72
57.625,91	5.776,08	5.776,08	-	5.776,08	-	-	67.676,08	8.636,45	-	59.039,63	1.413,72

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2006							Differenza previ	
		Iniziale	PREVISIONI			Somme impegnate				in più (7-4)
			VARIAZIONI		Definitivo (1+2-3)	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni		
			in +	in -						
	1.2.1.3.PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
13010	Partecipazione a acquisto valori immobiliari.				-					
	TOTALE				-					
	1.2.1.4 CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				-					
14030	Depositi e cauzioni	5.000,00			5.000,00			-	-	
14060	Spese per polizze e indennità di fine rapporto				-			-	-	
					-			-	-	
	TOTALE	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	-	
	1.2.1.5 'INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
15010	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	10.115,00	0,00		10.115,00	-		-	-	
	TOTALE	10.115,00	-	-	10.115,00	-	-	-	-	
	1.2.2. - ONERI COMUNI				-					
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				-					
16010	Rimborso di mutui				-					
	1.2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				-					
17010	Restituzione anticipazioni di cassa al Tesoriere				-					
17020	Altri rimborsi ed anticipazioni passive				-					
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				-					
18010	Rimborso di obbligazioni				-					
	1.2.2.4.-RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				-			-		
19010	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni				-			-		
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				-			-		
20010	Estinzione debiti diversi				-			-		
	1.2.3. ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE									
	1.2.3.1. - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE									
20030										
	1.2.4. ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									
	1.2.4.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI									
20050	Accantonamenti per ripristino immobili									
20060	Accantonamenti per ripristino impianti, attrezzature e macchinari									
20070	Accantonamenti per ripristino parco automezzi									
20080	Accantonamenti per ripristino mobili e macchine d'ufficio									
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	8.009.578,32	-	-	8.009.578,32	3.000,49	337.290,31	340.290,80	-	
	1.3 TITOLO III* - GESTIONI SPECIALI				-					
	1.3.1.									
	1.3.1.1									
	TOTALE USCITE IN GESTIONE SPECIALI									

[illegible]

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA ANNO 2006						
		PREVISIONI			Somme impegnate			Differenza
		Iniziale	VARIAZIONI		Definitivo	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni
			in +	in -				
		1	2	3	4 (1+2-3)	5	6	7
								8
	1.4 TITOLO IV PARTITE DI GIRO				-			
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				-			
	1.4.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
21010	Ritenute erariali	350.000,00			350.000,00	297.469,94	1.119,68	298.589,62
21020	Ritenute previdenziali e assistenziali	150.000,00			150.000,00	102.482,23		102.482,23
21030	Ritenute diverse	60.000,00			60.000,00	24.966,04	24.379,47	49.345,51
21040	Versamento trattenute per conto di terzi	20.659,00			20.659,00			-
21050	Restituzione depositi cauzioni da terzi	80.000,00			80.000,00			-
21060	Anticipazione varie	10.000,00			10.000,00	10.000,00		10.000,00
21080	Restituzione depositi cauzionali da terzi	10.000,00			10.000,00			-
21090	Partite in conto sospesi	30.987,00			30.987,00		2.283,18	2.283,18
21100	Versamento ritenute d'acconto per prestazioni professionali	200.000,00			200.000,00	43.303,84		43.303,84
21110	I.V.A. a debito	35.000,00			35.000,00			-
21120	Ritenute Inps, Inail su prestazioni professionali	7.000,00			7.000,00	1.825,58	51,76	1.877,34
21130	Ritenute Inps, Inail su compensi agli organi istituzionali	8.000,00			8.000,00	6.071,93	309,86	6.381,79
21140	Spese per servizio in conto terzi	50.000,00			50.000,00			-
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.011.646,00	-	-	1.011.646,00	486.119,56	28.143,95	514.263,51
	Riepilogo dei titoli centro di responsabilità "A"							
	Totale TITOLO I	4.926.727,65	560.722,29	516.835,57	4.970.614,37	3.075.418,90	291.753,46	3.367.172,36
	Totale TITOLO II	8.009.578,32	-	-	8.009.578,32	3.000,49	337.290,31	340.290,80
	Totale TITOLO III							
	Totale TITOLO IV	1.011.646,00	-	-	1.011.646,00	486.119,56	28.143,95	514.263,51
	TOTALE GENERALE	13.947.951,97	560.722,29	516.835,57	13.991.838,69	3.564.538,95	657.187,72	4.221.726,67

rispetto alle sioni	Residui passivi al 1 gennaio	GESTIONE RESIDUI					GESTIONE DELLA CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		Pagati	Rimasti da pagare	Totale	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	Differenza rispetto alle previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
					(11+12)	(13-10)			(10-13)	(17-16)	
(4-7)								(5+11)	(17-16)	(16-17)	(6+12)
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
-			-	-	-	-	-	-		-	-
51.410,38				-	-	-	350.000,00	297.469,94		52.530,06	1.119,68
47.517,77	3,00		3,00	3,00	-	-	150.003,00	102.482,23		47.520,77	3,00
10.654,49	2.968,44	1.846,72	1.121,72	2.968,44	-	-	62.968,44	26.812,76		36.155,68	25.501,19
20.659,00			-	-	-	-	20.659,00	-		20.659,00	-
80.000,00			-	-	-	-	80.000,00	-		80.000,00	-
-			-	-	-	-	10.000,00	10.000,00		-	-
10.000,00			-	-	-	-	10.000,00	-		10.000,00	-
28.703,82			-	-	-	-	30.987,00	-		30.987,00	2.283,18
156.696,16	-		-	-	-	-	200.000,00	43.303,84		156.696,16	-
35.000,00			-	-	-	-	35.000,00	-		35.000,00	-
5.122,66	108,98	91,91	17,07	108,98	-	-	7.108,98	1.917,49		5.191,49	68,83
1.618,21	145,58	145,58		145,58	-	-	8.145,58	6.217,51		1.928,07	309,86
50.000,00			-	-	-	-	50.000,00	-		50.000,00	-
497.382,49	3.226,00	2.084,21	1.141,79	3.226,00	-	-	1.014.872,00	488.203,77	-	526.668,23	29.285,74
			-	-			-	-		-	-
1.603.442,01	1.495.331,55	707.776,68	661.263,63	1.369.040,31	-	126.291,24	5.708.852,70	3.783.195,58	-	1.925.657,12	953.017,09
7.669.287,52	8.886.420,32	3.251.479,89	5.086.940,22	8.338.420,11	-	548.000,21	9.382.342,27	3.254.480,38	-	6.127.861,89	5.424.230,53
497.382,49	3.226,00	2.084,21	1.141,79	3.226,00	-	-	1.014.872,00	488.203,77	-	526.668,23	29.285,74
9.770.112,02	10.384.977,87	3.961.340,78	5.749.345,64	9.710.686,42	-	674.291,45	16.106.066,97	7.525.879,73	-	8.580.187,24	6.406.533,36

ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

ALLEGATO 11

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

CONTO ECONOMICO - ANNO 2006

ENTRATE	ANNO 2006		ANNO 2005	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		6.606,33		63,00
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.		3.819.011,96		4.225.581,63
5a) Trasferimenti dallo stato	3.806.409,65		4.204.614,35	
5b) trasferimenti da altri enti			13.750,00	
5c) altri	12.602,31		7.217,28	
Totale valore della produzione (A)		3.825.618,29		4.225.644,63
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		2.699,80		1.315,56
7) per servizi**		727.239,02		1.088.639,98
8) per godimento beni di terzi**		81.237,86		90.458,56
9) per il personale**		1.368.631,35		1.332.004,05
a) salari e stipendi(1)	870.139,44		774.601,04	
b) oneri sociali(1)	237.006,06		225.110,53	
c) trattamento di fine rapporto	60.017,75		73.051,74	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	201.468,10		259.240,74	
10) ammortamenti e svalutazioni		503.101,23		506.783,09
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	97.688,58		88.003,33	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	405.412,65		418.779,76	
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		5.886,55		846,79
12) accantonamenti per rischi				
13) accantonamento di fondi per oneri contrattuali		16.773,66		66.011,80
14) oneri diversi di gestione		648.425,58		516.666,96
Totale Costi (B)		3.353.995,05		3.602.726,79
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		471.623,24		622.917,84
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni				
16) altri proventi finanziari				0,00
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		295,77		1.437,99
17) interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		295,77		1.437,99

	ANNO 2006		ANNO 2005	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
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:		-42.499,47		0,00
a) di partecipazioni	-42.499,47			
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-42.499,47		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)		694.774,50		3.477.694,57
20a contributi straordinari in conto esercizio	389.019,71		3.443.044,50	
20b sopravvenienze attive	305.754,79		34.650,07	
20c altri proventi straordinari				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14		1.095.248,15		4.085.947,95
21a rettifiche all'attivo	583.362,47		346.913,57	
21b) spese non patrimonializzabili	106.839,27		148.025,44	
21c altri oneri straordinari	405.046,41		3.591.008,94	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		674.291,45		365.037,19
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		154.597,69		71.782,54
Totale delle partite straordinarie		119.220,11		-314.998,73
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		548.639,65		309.357,10
Imposte dell'esercizio(1)		114.292,63		104.891,39
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		434.347,02		204.465,71

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

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

(1) SALARI E STIPENDI, ONERI SOC. E IRAP AL NETTO DELL'UTILIZZO DEL FONDO RINNOVI CONTR.LI ESERC. PRECED.

ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

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

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - ANNO 2006

	ANNO 2006	ANNO 2005	+o -
A - RICAVI	3.825.618,29	4.225.644,63	-400.026,34
variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-5.886,55	-846,79	-5.039,76
B - VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.819.731,74	4.224.797,84	-405.066,10
Consumi di materie prime e servizi esterni	811.176,68	1.180.414,10	-369.237,42
C - VALORE AGGIUNTO	3.008.555,06	3.044.383,74	-35.828,68
Costo del lavoro	1.368.631,35	1.332.004,05	36.627,30
D - MARGINE OPERATIVO LORDO	1.639.923,71	1.712.379,69	-72.455,98
ammortamenti	503.101,23	506.783,09	-3.681,86
stanziamenti a fondi rischi ed oneri	16.773,66	66.011,80	-49.238,14
saldo proventi ed oneri diversi	648.425,58	516.666,96	131.758,62
E - RISULTATO OPERATIVO	471.623,24	622.917,84	-151.294,60
proventi ed oneri finanziari	295,77	1.437,99	-1.142,22
rettifiche di valore di attività finanziarie	-42.499,47	0,00	-42.499,47
F - RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	429.419,54	624.355,83	-194.936,29
proventi ed oneri straordinari	119.220,11	-314.998,73	434.218,84
G - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	548.639,65	309.357,10	239.282,55
imposte di esercizio	114.292,63	104.891,39	9.401,24
H - AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	434.347,02	204.465,71	229.881,31

**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 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2005
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	131.827,85	180.700,05	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.125.260,42	3.612.549,92	VIII. Avanzi economici portati a nuov o	21.133.176,04	21.133.176,04
7) manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	955.313,97	1.063.488,90	VIII. Avanzi economico d'esercizio	434.347,02	
8) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	21.567.523,06	21.133.176,04
Totale	4.212.402,24	4.856.738,87	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	591.192,66	772.301,70
1) Terreni e fabbricati	6.611.250,25	6.107.701,07	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura	591.192,66	772.301,70
3) Attrezzature industriali e commerciali	756.850,76	951.622,23	Totale Contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e motomezzi	429.747,63	481.009,54	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.196.050,44	1.535.680,84	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte	71.449,56	134.293,36
7) Altri beni	2.683,47	8.050,41	3) per altri rischi ed oneri		
Totale	8.996.582,55	9.084.064,09	4) per ripristino investimenti	71.449,56	134.293,36
			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	447.441,00	387.423,25

ATTIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'	ANNO 2005	ANNO 2004
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)	7.586,69	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)	6.406.533,36	10.384.977,87
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 Totale	21.212,99	24.919,51	F) RATEI E RISCONTI 1) Ratei passivi 2) Riscontri passivi 3) Aggio su prestiti 4) Riserve tecniche Totale ratei e riscontri (F)	-	-
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	2.984.023,37	3.469.225,33			
	47.727,78	61.388,44			
Totale	3.031.751,15	3.530.613,77			

ATTIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2005
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	12.771.583,59	15.220.549,36			
	14.975,93	7.190,46			
	12.786.559,52	15.227.739,82			
Totale attivo circolante (C)	15.867.568,16	18.821.283,10			
D) RATEI E RISCONTRI 1) Ratei attivi 2) Riscontri attivi Totale ratei e riscontri (D)					
Totale attivo	29.084.139,64	32.812.172,22	Totale passivo e netto	29.084.139,64	32.812.172,22

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2006

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 € 4.195.429,36 con uno scostamento di € 537.129,66 dalle previsioni definitive, pari al 11,35%.

Le "Altre Entrate" (UPB 1.1.3): risultano accertate per € 19.504,41, inferiori di euro 607,59 a quelle previste in € 20.112,00 con uno scostamento del 3%. Esse sono costituite da "ricavi derivanti dalla vendita di prodotti diversi" per € 2.043,50, "Interessi attivi su depositi e conti correnti" per € 295,77, proventi per "Concessioni fida pascoli" per € 4.562,83, "Recuperi e rimborsi diversi" per € 4.881,24, "Concorsi nelle spese" per € 6.043,03, "Proventi per conciliazioni, ammende, risarcimenti danni e ricavi vendita cose seq.te" per € 1.054,17 ed "Entrate per prestazioni di cui all'art. 27...legge 109/94" per € 623,87.

Il Totale delle "Entrate correnti" (Titolo I) accertate, ammonta ad € 4.214.933,77 (88,69%) rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 4.752.671,02. Nel 2005 il totale delle Entrate correnti accertate ammontava ad € 7.670.127,12, con un decremento di euro 3.455.193,35 (45,05%) sul quale hanno influito in modo significativo i minori trasferimenti dal Ministero dell'Ambiente per il contributo ordinario e prevalentemente i minori contributi delle regioni Basilicata e Calabria per progetti relativi agli ex LSU.

Entrate in conto capitale

Le Entrate in Conto Capitale (Titolo II) accertate nel 2006 ammontano a € 3.451,75 (0,41% delle previsioni) e provengono per intero dal rimborso di somme erogate per interventi in conto capitale. Il totale accertato nell'anno 2005 ammontava ad € 52.559,93.

Il Totale delle Entrate, sia correnti che in conto capitale, accertate, escludendo le partite di giro, ammonta ad € 4.218.385,52 a fronte di una previsione definitiva di euro 5.593.867,61 (75,41%). Rispetto alle entrate accertate nel 2005, che ammontavano ad € 7.722.687,05, si è avuto un decremento del 43,37%.

Residui Attivi

I residui attivi al 31.12.2006 ammontano complessivamente ad € 3.031.751,15 di cui euro 3.027.503,52 provenienti da esercizi precedenti

Il totale dei residui attivi a fine 2005 era di € 3.530.613,77 di cui provenienti dai precedenti esercizi € 1.730.357, 84. Vi è stato quindi, dal 2005 al 2006, un decremento di € 498.862,62.

USCITE

Uscite Correnti

- *Spese per gli organi dell'Ente:*

Il totale impegnato nel 2006, comprensivo del 10% di cui all'art. 1, comma 58, della legge 23/12/2005 n. 266 (finanziaria 2006), è pari ad € 201.922,89, minore rispetto al totale impegnato nel 2005;

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

Il totale impegnato nel 2006 è pari ad € 1.383.135,25, maggiore di quello impegnato nel 2005 pari ad euro 1.258.952,31, per effetto degli intervenuti aumenti contrattuali e la corresponsione dei relativi arretrati.

Si evidenzia uno scostamento rispetto alle previsioni .

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

Il totale impegnato nel 2006 è o pari ad € 760.151,31 con un decremento rispetto al totale impegnato nel 2005 pari ad euro 3.362.097,47 (-81,56%) dovuto prevalentemente alla minore spesa per interventi in favore degli ex LSU del parco.

Su una previsione complessiva per spese di funzionamento pari ad euro 3.445.088,52 sono state impegnate spese per € 2.345.209,45 (68,07%);

- *Spese per prestazioni istituzionali:*

Il totale delle uscite per "prestazioni istituzionali" impegnate risulta pari a € 708.252,29 ed evidenzia uno scostamento del 29,88% rispetto alle previsioni definitive. Rispetto al 2005 si evidenzia una diminuzione di euro 47.218,96 .

Con riferimento alle altre categorie di spesa ricadenti tra gli "interventi diversi" si evidenzia, che nella categoria relativa alle uscite non classificabili in altre voci, è stata effettuata, ai sensi dell'art. 1, comma 48 della legge 23.12.2005, n. 266, la spesa di euro 172.361,00 precedentemente accantonata in osservanza dell'art. 2, commi 1 e 2 del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29.11.2002. Nella medesima categoria era stata impegnata nel precedente esercizio la somma di euro 82.325,20 ai sensi del D.L. 211/2005 (legge 02.12.2005, art. 11 ter, comma 4), versata nel 2006.

Il Totale delle Uscite correnti (Titolo I) impegnato è stato, in definitiva, di € 3.367.172,36 rispetto ad una previsione definitiva di euro 4.970.614,37 (67,74%). Nel 2005 il totale degli impegni correnti ammontava ad 6.651.933,70.

Uscite in conto capitale

Le Uscite in Conto Capitale (Titolo II) sono tutte concentrate nella UPB 1.2.1 (Investimenti) ed in particolare nella categoria "Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari". Il totale impegnato nel 2006 è pari ad € 340.290,80 rispetto ad una previsione definitiva di euro 8.009.578,32 (4,25%). Gli impegni relativi alla categoria "acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari" ammontano ad euro 336.016,71 .

Le spese per "acquisizione di immobilizzazioni tecniche", ammontano ad euro 4.274,09.

Il Totale degli impegni per spese correnti e spese in conto capitale ammonta ad euro 3.707.463,16 rispetto ad una previsione definitiva di € 12.980.192,69 (28,56%).

Le Uscite impegnate nel 2005, escluse sempre le partite di giro, erano state di euro 7.573.829,36 con un decremento, pertanto, di € 3.866.366,20.

Residui Passivi

I residui passivi al 31.12.2006 ammontano complessivamente ad € 6.406.533,36 di cui euro 5.749.345,64 si riferiscono ad esercizi precedenti.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2005 era di € 10.384.977,87 di cui provenienti dai precedenti esercizi € 8.670.108, 14. La riduzione dei residui passivi nel complesso è stata del 38,31% .

Il Totale dei Pagamenti (a residuo e competenza) del 2006, è stato pari ad € 7.525.879,73. Nel 2005 i pagamenti effettuati sono stati di euro 13.373.573,03 con un decremento di euro 5.847.693,30.

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 2006.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa si evince un avanzo d'amministrazione pari ad euro 9.396.801,38

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 15.220.549,36
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.728.401,40	€ 5.076.913,96
	in c/ residui	€ 348.512,56	
Pagamenti	in c/competenza	€ 3.564.538,95	€ 7.525.879,73
	in c/ residui	€ 3.961.340,78	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 12.771.583,59
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 3.027.503,52	€ 3.031.751,15
		€ 4.247,63	
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 5.769.345,64	€ 6.406.533,36
		€ 637.187,72	
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 9.396.801,38

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:

Parte vincolata**al trattamento di fine rapporto:**

Applicato al cap. 15010	10.356,00
non applicato	437.085,00

al fondo per i rinnovi contrattuali:

Applicato al cap. 10070	24.500,00
-------------------------	-----------

ai seguenti altri vincoli :

Somme da rimborsare a Sovrintend. - non applicato	46.949,56
arretrati sviluppi economici - applicato al cap. 2010	10.480,44
Spese per attività divulgat. promoz. Educaz. Amb. - applic al cap 4600	98.732,41
Progetto leader plus ,mis. 1.3.4.1 applicato al cap. 4750	3.770,00
Realizzazione Polifunzionale - applicato al cap. 11040	250.559,63

Progetto leader plus ,mis. 1.3.3.4 - applicato al cap. 11240	94.594,00
Interventi di miglioramento ambientale - applicato al cap. 11300	322.785,56
Rete Ecologica POR Calabria 2000/2006 - applicato al cap. 11310	12.287,52
Realizzazione PTTA 94/96 - applicato al cap. 11410	2.220.365,31
Realizzazione PTTA 94/96 - non applicato	1.931.397,57
Interv. Di Valor.ne turistic Ambientale.. - applicato al cap. 11590	49.702,76
Interv. Di Valor.ne turistic Ambientale.. - non applicato	70.020,94
Realizzazione PTAP - applicato al cap. 11600	849.610,24
Realizzazione PTAP - non applicato	15.314,35
Totale parte vincolata	6.448.511,29

Parte disponibile**applicata al bilancio 2007**

Corsi fi formazione e partecipazione alle spese - cap. 2100	80.000,00
Spese di rappresentanza - cap. 4030	1.824,00
Manutenz.e riparazioni e adattamento locali e relativi impianti -cap. 4060	10.000,00
Spese per attività divulgat. promoz. Educaz. Amb. - cap 4600	22.485,00
Spese per concorsi, commissioni, comitati - cap. 4610 -	5.000,00
Spese per mostre, fiere e convegni - cap. 4630	2.000,00
Spese per manifestazioni....contributi ad enti e associazioni - cap. 4640	28.497,20
Contrib.ad assoc.ni dedite ad attività di guide, soccorso alpino - cap 4650	20.000,00
Gestione aree faunistiche - cap 4910	5.000,00
indennizzi danni da fauna- cap. 5030	200.000,00
Realizzazione segnaletica - cap. 11070	13.000,00
Realizzazione centri visita - cap. 11220	104.545,00
Ricerca, tutela, valorizzazione biodiversità - cap. 11580	400.000,00
Interventi prevenzione danni da fauna - cap. 11620	500.000,00
Interventi di valor.ne e prom.ne del territorio - cap. 11640	488.859,85
Progetto APE ecomuseo del Pollino cap. 11650	406.912,00
Acquisto materiale bibliografico...- cap. 12020	1.050,00
Acquisto automezzi -cap. 12050	30.000,00
Acquisto attrezzature varia e minuta - cap. 12070	2.000,00
Acquisto mobili, arredi, macchine d'ufficio e software -cap. 12140	69.100,00
Acquisto attrezzature per CTA - cap. 12170	50.000,00

totale parte disponibile applicata **2.440.273,05**

Parte non applicata 508.017,04

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE **9.396.801,38**

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 D.P.R. n. 97/2003.

La Situazione Patrimoniale

La Situazione Patrimoniale, redatta a stati comparati, evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano le poste più significative nel seguito.