

Spese per iniziat. Di promoz. attività econ. E produz. Locali - cap. 4620	5.000,00
Spese per mostre, fiere e convegni - cap. 4630	10.000,00
Spese per manifestazioni....contributi ad enti e associazioni - cap. 4640	215.556,00
Contrib.ad assoc.ni dedite ad attività di guide, soccorso alpino - cap. 4650	65.000,00
contributi ai comuni per sgombero neve cap. 4660	40.000,00
spese per lavoro interinale - cap. 4710	25.000,00
servizi per la gestione di accordi di programma- cap. 4770	50.000,00
ricerche scientifiche, studi.... -cap.4810	75.793,00
spese gestione piano controllo cinghiali - cap. 5040	32.500,00
per spese di investimento:	
Realizzazione centri visita - cap. 11220	104.545,00
Interventi di valor.ne e prom.ne del territorio - cap. 11640	200.000,00
Progetto APE ecomuseo del Pollino - cap. 11650	406.912,00
totale parte disponibile applicata	1.417.841,00
Parte non applicata	82.184,63
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	8.594.802,63

:

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. Gli importi sono arrotondati all'unità di euro.

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

ATTIVITA'• **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:**

Concessioni, licenze, ecc.: la consistenza passa da euro 83.109,00 ad euro 34.592,00 con una riduzione di euro 48.517,00 pari alla quota d'ammortamento dell'esercizio.

Immobilizzazioni in corso e acconti: tale voce - in cui sono in parte collocate le poste che nel vecchio schema di situazione patrimoniale risultavano iscritte alla voce "Altri Costi Pluriennali" riguardanti spese impegnate in pregressi esercizi per interventi e progetti vari, da riclassificare opportunamente a seguito della loro realizzazione - presenta al 31.12.2008 una consistenza di € **1.487.873,00** con un decremento, rispetto al precedente esercizio, pari ad € **1.282.857,00**. Tale variazione è la risultante di:



- un incremento di € **451.066,00** per spese impegnate nell'esercizio ai seguenti capitoli: euro 7.516,00 al cap. 12140, euro 100.323,00 al cap. 11640 finanziate con contributo del Ministero dell'Ambiente già introitato nel 2007, euro 73.659,00 al cap. 11410, euro 100.000,00 al cap. 12200 finanziate con contributo del Ministero dell'Ambiente già introitato nel 2007, euro 169.568,00 al cap. 11600;
- di un decremento complessivo di euro **1.733.923,00**, di cui: euro 106.407,00, per radiazioni di residui passivi (cap. 11130, 11410, 11590, 11600), euro 103.111,00 per eliminazione di altre spese relative a interventi sul territorio, ad interventi non più realizzati, nonché ad interventi non più suscettibili di utilizzazione economica futura (progetto marchio), euro 210.198,00 stornati a migliorie su beni di terzi e riguardanti un finanziamento al comune di Rotonda per interventi effettuati sull'immobile ospitante la sede dell'ente dallo stesso ceduta in comodato nonché spese tecniche relative ad interventi su altri immobili in comodato destinati a centri visita, euro 1.236.876,00 relativi alla realizzazione di aree attrezzate, stornate alle Immobilizzazioni Materiali ed in particolare euro 1.217.347,00 alla voce "altri beni" ed euro 19.529,00, relativi ad arredi, alla voce "attrezzature industriali e commerciali", euro 61.920,00 stornati alla voce "terreni e fabbricati" per completamento di lavori relativi a immobili di proprietà, realizzati con fondi che nel vecchio schema di stato patrimoniale erano iscritti alla voce "Altri Costi Pluriennali", e, infine, euro 15.411,00 relativi alla acquisizione di software per il CTA-CFS impegnati nel 2007 con contributo del Ministero dell'ambiente e perciò, ad avvenuta fornitura, non permutati alla voce specifica delle attività, ma radiati dalla situazione patrimoniale unitamente al contributo per lo stesso importo.

Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi: risultano pari ad euro **729.754,00** con una variazione netta in più rispetto al precedente esercizio pari ad euro **126.236,00**. Tale variazione risulta da un incremento di euro **219.653,00** (di cui euro 9.455,00 per spese impegnate nell'esercizio al cap. 11040 e riguardanti interventi presso l'immobile in comodato adibito a sede dell'ente ed euro 210.198,00 per storno dalle immobilizzazioni in corso.... di cui al precedente punto) da un decremento di euro **40.599,00** (dovuto per euro 228,00 alla radiazione di residui passivi al cap. 11220 e per 40.371,00 alla eliminazione di spese realizzate con finanziamenti della regione Calabria – POR - Rete Ecologica Regionale 2000-2006 - radiate, unitamente al contributo, dalla situazione patrimoniale), ed un ulteriore decremento di euro **52.818,00** per ammortamenti.

Altre: in tale voce è stato rilevato un onere ad utilità pluriennale di euro 15.000,00 (cap. 11410) relativo alla progettazione di un piano per la prevenzione degli incendi boschivi, da ammortizzare in quattro anni. L'importo di euro 11.250,00 è al netto della quota di ammortamento 2008 pari ad euro 3.750,00.

• IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Terreni e fabbricati: la consistenza al 31.12.2008 è pari ad euro **6.376.903,00** quale risultante di un incremento di euro **61.920,00** per storno dalle immobilizzazioni immateriali di cui si detto sopra, un decremento di euro **219.768,00** (di cui euro 1.690,00 per economie verificatesi sulle spese tecniche con conseguente radiazione dei relativi residui passivi ai cap. 11220 e 11590 ed euro 218.078,00 per storno alla voce altri beni,



che appare più adeguata, delle spese relative alla realizzazione di un'area rapaci), una ulteriore riduzione di euro **39.303,00** per ammortamenti;

Attrezzature industriali e commerciali: la consistenza al 31.12.2008, pari ad euro **465.515,00** evidenzia un decremento di euro **102.682,00**. Tale decremento è la risultante di una variazione negativa per ammortamenti pari ad euro **180.631,00** e di un incremento di euro **77.949,00**, derivante da acquisti effettuati nel 2008 sui capp. 11410, 12140 e 12180 per euro 22.929,00, da assegnazione di attrezzature per il CTA da parte del Ministero dell'Ambiente per euro 35.491,00 nonchè dalla permutazione di euro 19.529,00 dalle immobilizzazioni immateriali in corso di cui si è già detto;

Automezzi e motomezzi: la consistenza a fine esercizio è pari ad euro **1.161.723,00** quale risultante di un incremento di euro 1.101.125,00 per assegnazione di nuovi automezzi per il CTA-CFS da parte del Ministero dell'Ambiente e di un decremento di euro 184.575,00 per ammortamenti.

Immobilizzazioni in corso e acconti: tale voce passa da euro **998.480,00** ad euro **1.159.298,00**. La variazione di euro di euro **160.818,00** è la risultante di un incremento di euro **191.885,00** per spese impegnate nell'esercizio (capp.11040,11410,11590,,11600,11640,11650, 12140) per lavori e spese tecniche relativi alla realizzazione di opere (Recupero Seminario, interventi su Area rapaci...) e per l'acquisto di attrezzature industriali e commerciali, e di un decremento euro **31.067,00** relativi all'acquisto di computers e stampanti per il CTA impegnati nel 2007, che non sono stati riportati nelle attrezzature industriali e commerciali in quanto finanziati con contributo del Ministero dell'Ambiente, radiato, anch'esso dalla situazione patrimoniale.

Altri beni: la consistenza, a fine esercizio, di tale voce è la risultante di una variazione positiva - dovuta alla permutazione di euro **1.217.347,00** dalle immobilizzazioni immateriali (in corso) e di euro **218.078,00** dalla voce *terreni e fabbricati* - e di un decremento di euro **36.520,00** per ammortamenti dell'esercizio.

• **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:**

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da una partecipazione nella Società A.L.L.BA s.r.l., del valore di euro **1.000,00**, pari all'1% del capitale sociale e da una partecipazione del 33% nella Società Pollino Sviluppo S.C.a r.l., pari ad euro **6.587,00**, non hanno subito variazioni nell'esercizio 2008.

• **ATTIVO CIRCOLANTE**

Rimanenze: le rimanenze di materiale di consumo, pari ad euro 22.920,00, evidenziano un incremento di euro 449,00, per le rimanenze di prodotti finiti e merci si è avuta invece una variazione in meno di euro 622,00.

Residui attivi: i residui attivi che misurano i crediti dell'Ente nei confronti di terzi sono aumentati di euro 226.941,00 rispetto al 2007. La variazione più rilevante riguarda i crediti nei confronti dello Stato ed altri soggetti pubblici.

Disponibilità liquide: la consistenza delle disponibilità liquide a fine esercizio è pari ad euro 10.506.692,00 di cui euro 10.495.916,00 di giacenza di cassa presso l'istituto tesoriere (Banca di Credito Cooperativo del Pollino) ed euro **10.776,00** quali valori in cassa (buoni pasto, buoni carburante etc).



Ratei e risconti attivi: gli impegni di parte corrente risultanti dalla gestione finanziaria sono stati rettificati per la parte non di competenza economica dell'esercizio, pari ad euro 186.595,00, mediante risconti attivi, che si riferiscono a spese impegnate per forniture di beni e servizi non rese al termine dell'esercizio.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto: il patrimonio netto risulta ridotto di euro 1.753.151,00 per effetto del risultato economico negativo realizzato nell'esercizio, ed ammonta complessivamente ad euro 19.859.547,00.

Contributi in conto capitale: i contributi in conto capitale risultano complessivamente ridotti di euro **86.849,00**. Tale decremento riguarda contributi accertati nel 2007 e specificatamente:

- un contributo del Ministero dell'Ambiente pari ad euro 46.478,00 per arredi, computer e stampanti destinati al CTA-CFS,;
- un contributo di euro 40.371,00 da parte della Regione Calabria con fondi POR – Rete ecologica regionale relativo alla realizzazione di interventi nei comuni di Frascineto e S. Sosti.

La quota dei suddetti contributi, accertata nel 2008 rispettivamente di euro 98.607,00 (cap. 15020) e di euro 306.212,00 (cap. 16080) non è stata riportata nella situazione patrimoniale in quanto gli interventi (cap. spesa 12170 e 11310) si sono conclusi nello stesso esercizio. Per la parte relativa ai contributi accertati e impegnati nel 2007 le relative voci delle attività sono state radiate dalla situazione patrimoniale.

Fondi per rischi ed oneri : il fondo per altri rischi e oneri, già pari ad euro 112.489,00, ha subito le seguenti variazioni:

- una decurtazione di euro **58.959,00** di cui euro **58.958,00** per utilizzo nell'esercizio 2008 di fondi accantonati nel 2007 per i seguenti oneri: un rimborso alla Regione Calabria di euro 32.807,00 (per maggiori contributi precedentemente erogati, rispetto a quelli spettanti, per interventi rientranti nei POR- Rete Ecologica Regionale) ed un rimborso di euro 26.151,00 al GAL Pollino Sviluppo Scari (per contributi erogati e non utilizzati dall'ente a causa della mancata realizzazione dell'intervento cui era destinato), ed euro **1,00** per rettifiche dovute a precedenti arrotondamenti per eccesso;
- un incremento di euro **283.970,00** di cui euro 13.350,00 per accantonamenti per rinnovi contrattuali, euro 235.446,00 per rischi su un credito in contenzioso con la regione Calabria ed euro 35.174,00 relativi a pratiche per risarcimenti danni da fauna e controversie con il personale dipendente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro : tale fondo risulta incrementato di euro 67.508,00. Tale incremento è la risultante di una variazione in meno di euro 5.770,00 per utilizzi avvenuti nell'esercizio e di un incremento di euro 73.278,00 pari all'accantonamento di competenza dell'esercizio.



Residui Passivi : i residui passivi misurano sostanzialmente i debiti dell'Ente nei confronti di terzi. Essi sono aumentati complessivamente di euro 954.706,00 passando da euro **4.466.162,00** al 31.12.2007 ad euro **5.060.868,00** a fine esercizio 2008.

Ratei e risconti : il risconto passivo di euro **100.000,00** al 31.12.2007 relativo ad un contributo straordinario in conto esercizio dalla Provincia di Cosenza per progetti di educazione ambientale e incentivi al turismo, introitato e non utilizzato nel predetto esercizio, è stato girato alla competenza 2008 ed iscritto tra i proventi straordinari alla voce E20a.

Si fa presente che nel nuovo schema di stato patrimoniale le poste dell'attivo sono rappresentate al netto dei corrispondenti fondi d'ammortamento che quindi non compaiono nel passivo.

Il Conto Economico

Il Conto Economico presenta ai fini comparativi gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio 2007, riclassificate ai sensi dell'art.2425 c.c.

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un disavanzo economico di euro 1.753.151,00 quale risultanza di un risultato operativo (v. schema redatto secondo l'allegato 12 al DPR 97/2003) negativo pari ad euro 876.608,00 , di proventi finanziari pari ad euro 253,00, di un saldo negativo tra proventi ed oneri straordinari pari ad euro 755.628,00, di imposte dell'esercizio pari ad euro 121.168,00.

Con riferimento alla schema redatto secondo l'allegato 11 di cui al DPR 97/07 si evidenzia che :

- Il valore della produzione, incrementato rispetto al 2007 sostanzialmente per effetto del maggior contributo ordinario , presenta un ammontare di euro 4.371,624,00;

- i costi della produzione, pari ad euro 5.248.231,00 sono aumentati di euro 1.306.077,00 per effetto, in parte, delle maggiori spese per servizi (tra cui quelle relative agli organi dell'ente dovuto alla ricostituzione degli stessi nell'esercizio 2008 a seguito del commissariamento intervenuto nel maggio 2007, alla gestione dei centri visita, ed alle spese per ricerche scientifiche), e , soprattutto, per effetto dell'incremento degli oneri diversi di gestione (sostanzialmente dovuto ai maggiori indennizzi per danni da fauna, alle maggiori spese per attività di promozione e valorizzazione del parco) nonché agli accantonamenti per rischi ed oneri. Si evidenzia che tra gli oneri diversi di gestione di cui alla voce B14 , è incluso 1 euro per arrotondamenti dovuti alla discrasia tra gli importi al centesimo di euro risultanti dalla contabilità e quelli arrotondati rappresentati nel conto economico e nella situazione patrimoniale.

- i componenti finanziari sono costituiti da un provento di euro 253,00 per interessi; maturati sul conto corrente di tesoreria.
- i proventi straordinari sono costituiti da:

* contributi straordinari in conto esercizio per totali euro 603.115,00. Tale importo include il contributo di euro 100.000,00, di cui si è in precedenza detto, da parte della provincia di Cosenza introitato nel 2007 ed utilizzato nell'esercizio



2008, contributi da parte delle Regioni Basilicata (per un progetto speciale destinato agli ex LSU del parco) e Calabria (per un progetto di tutela e valorizzazione del parco mediante utilizzo di L.P.U.) di cui ai capitoli di entrata 4030 e 4040, nonché un contributo del Ministero dello sviluppo economico nell'ambito di progetti AGIRE POR – PON ATAS 2000-2006 di cui al capitolo di entrata 3030;

* sopravvenienze attive per complessivi euro 1.140.994,00 derivanti da: assegnazione, da parte del Ministero dell'Ambiente, di strumentazioni ed automezzi per il CTA per euro 1.136.616,00, entrate straordinarie pari ad euro 4.377,00 per rimborsi da parte di comuni di contributi erogati in conto capitale (cap. entr. 17070), rettifiche al fondo rischi e oneri futuri per euro 1,00 di cui si è detto nella parte relativa alla Situazione Patrimoniale.

- gli oneri straordinari sono costituiti da :

* Sopravvenienze passive per euro 211.436,00 derivanti da economie su interventi conclusi e, soprattutto, dalla radiazione dalle attività di spese impegnate in precedenti esercizi e relative a interventi sul territorio, ad interventi non più realizzati, nonché ad interventi non più suscettibili di utilizzazione economica futura ;

* Spese in conto capitale pari ad euro 1.903.811,00 relative ad interventi ed opere non finalizzate alla acquisizione di beni da iscrivere al patrimonio dell'ente, come di seguito elencate :

cap. 11130- Riqualificazione fontana Visitone	38.433,00
Cap. 11300 - contributo al Comune Rotonda per demolizione condotta abusiva	9.780,00
Cap. 11580 - contributo per realizzazione orto botanico in Fardella	720,00
Cap. 11600 -Spese Notifica espropri degrado	186,00
Cap. 11600 - Incarico Monitoraggio aree con dissesto idrogeologico	23.990,00
Cap. 11600 Attività Tecniche aggiuntive recupero aree degradate	16.265,00
Cap. 11600 - Attività Tecniche aggiuntive recupero aree con dissesto idrogeologico	10.569,00
Cap. 11600 spese per Autorità vigilanza su gara lavori per recupero dissesto idrogeologico	150,00
Cap. 11410 spese per attività di prevenzione incendi boschivi	335.137,00
Cap. 11640 - Contributi a comuni per opere di valorizzazione e fruizione del parco	1.468.581,00



* Altri oneri straordinari costituiti da spese correnti per euro 525.565,00 relative ai citati progetti speciali realizzati con gli ex LSU Basilicata ed L.P.U Calabria (cap. 4990 e 4980) nonché le spese impegnate al cap. 10030 pari ad euro 23.310,00.

4) INFORMAZIONI DETTAGLIATE

AMMORTAMENTI

Le aliquote applicate sono le seguenti: Edifici : 3%; Attrezzature, macchine d'ufficio e software : 20%; Automezzi: 20%; Mobili e arredi: 12,5%. Per le migliori su beni di terzi le quote d'ammortamento sono state calcolate tenendo conto del tempo residuo in cui gli stessi rimangono nella disponibilità dell'ente, secondo quanto previsto dalle "linee guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Rispetto al 2007 non vi sono state variazioni nei criteri di valutazione e nei coefficienti di ammortamento.

PERSONALE DIPENDENTE E TFR

Al 31 dicembre 2008, il personale dell'Ente Parco era così costituito:

- Direttore (fuori organico);
- n.4 dipendenti dell'Area C, posizione economica C3 (ex VIII[^] q.f.);
- n.11 dipendenti dell'Area C, posizione economica C2 (ex VII[^] q.f.);
- n.13 dipendenti dell'Area B, posizione economica B3 (ex VI[^] q.f.);
- n.3 dipendenti dell'Area B, posizione economica B2 (ex VI[^] q.f.);
- n.6 dipendenti dell'Area B, posizione economica B1 (ex V[^] q.f.);

Al 31.12.2008 risultano accantonati euro 612.982,00 effettivi per TFR ed indennità di anzianità nell'apposito fondo. Tale valore è stato determinato in conformità a quanto stabilito dall'art. 1 della Legge 29 gennaio 1994, n. 87, e dall'art. 2 della Legge 8 agosto 1995, n. 335, che espressamente richiama le disposizioni dell'art. 2120 del Codice Civile, e dalla Legge n. 70/75 art. 13 per il personale assunto anteriormente all' 1.1.2000.

VARIAZIONI NEI CREDITI E NEI DEBITI (Residui attivi e Passivi):

Con riferimento ai residui attivi provenienti dai precedenti esercizi, si evidenzia un decremento di euro **410.845,24** di cui euro **310.098,48** per riscossioni avvenute nell'esercizio ed euro **100.746,76** per radiazioni per cui la consistenza degli stessi al 31.12.2008 ammonta ad euro **2.521.968,55**. I residui sorti nell'esercizio sono pari ad euro **637.786,33** per cui il totale dei residui attivi a fine esercizio è di euro **3.159.754,88**.

Dal lato dei debiti pregressi, si è registrata una diminuzione di euro **3.148.859,62** di cui euro **2.883.728,47** per pagamenti effettuati ed euro **265.131,15** per eliminazioni, per cui la consistenza degli stessi al 31.12.2008 ammonta ad euro **1.317.302,27**. I residui sorti nell'esercizio ammontano ad euro **3.743.566,11** per cui il totale dei residui passivi a fine 2008 è pari ad euro **5.060.868,38**.



NOTIZIE RELATIVE ALLA CASSA

La consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio, pari ad euro **12.931.480,08**, certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti, coincideva con quella comunicata dall'Istituto Tesoriere (Banca di Credito Cooperativo del Pollino -Viggiannello). La consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2008, pari ad euro **10.495.916,13** viene confermata dal Tesoriere dell'Ente con nota del 28 gennaio 2009 (Ns. prot.725), e certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 29 del 03. 02.2008.

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2008 è stato oggetto di n. 12 provvedimenti di variazione di cui n. 9 variazioni compensative adottate con determinazioni dirigenziali n. 430 del 18.07.2008, n. 556 del 15.09.2008, n. 561 del 16. 19.2008, n. 615 del 30. 09.2008, n. 783 del 07. 11.2008, n. 864 del 24. 11.2008, n. 913 del 28. 11.2008, n. 1033 del 16. 12.2008, n. 1072 del 19. 12.2008 e 3 variazioni adottate dal Consiglio Direttivo con deliberazione n.27 del 24.06.2008, approvata dal Ministero Vigilante con nota DPN-2008-0021461 del 15.09.2008, deliberazione n.56 del 22.10.2008, approvata dal Ministero Vigilante con nota DPN-2008-0029627 del 15.12.2008, deliberazione n.73 del 22.12.2008, approvata dal Ministero Vigilante con nota DPN-2009-0003911 del 23.02.2009.

Si rinvia alla relazione sulla gestione del Presidente per le notizie in ordine alla gestione dell'ente nei suoi settori operativi e per i fatti di rilievo meritevoli di segnalazione avvenuti anche dopo la chiusura dell'esercizio.

Rotonda, 06.02.2009

IL DIRETTORE

(Dr. Filippo Maria ALIQUO')



ALLEGATO 15
(previsto dall'art. 45, comma 1)

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO			
RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ANNO 2008			
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	12.931.480,08
Riscossioni	in c/competenza	€ 5.218.287,11	
	in c/ residui	€ 310.098,48	€ 5.528.385,59
Pagamenti	in c/competenza	€ 5.080.221,07	
	in c/ residui	€ 2.883.728,47	€ 7.963.949,54
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	10.385.916,13
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 2.521.968,55	
		€ 637.786,33	€ 3.159.754,88
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 1.317.302,27	
		€ 3.743.566,11	€ 5.060.868,38
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		€	3.594.802,63

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione risulta così prevista:
(importi in euro)

Parte vincolata

al trattamento di fine rapporto:
non applicato

612.982,00

al fondo rischi e oneri per:

rinnovi contrattuali esercizi precedenti - cap. 10070
 Rimborsi Sovrintent. BB. AA.
 per rischi su cediti in contenzioso
 per contenziosi in corso

19.930,00
46.950,00
235.446,00
35.174,00

ai seguenti altri vincoli:

Spese correnti:

sviluppi economici - cap. 2010
Spese per attività divulgat. promoz. Educaz. Amb. - cap. 4600
Spese per attività divulgat. promoz. Educaz. Amb. - non applic.
promoz. E sostegno attività ecocompat. e produz. Locali - cap. 4620
Prevenz. Incendii sch. A1 PTTA - cap. 5010

41.457,00
210.582,00
11.686,00
69.213,00
530.000,00

Spese di investimento:

Realizzazione Polifunzionale - cap. 11040
interventi su immobili CTA - cap. 11050
Interventi di miglioramento ambientale - cap. 11300
Realizzazione PTTA 94/96 - cap. 11410
Realizzazione PTTA 94/96 - non applic.
Interv. di Valor.ne turistic Ambientale.. - cap. 11590
Realizzazione PTAP - cap.11600
Interventi di promoz. valorizzazione del territorio - cap. 11690

1.087.560,00
145.000,00
313.006,00
2.435.086,00
8.449,00
100.763,00
625.334,00
566.159,00

Totale parte vincolata

7.094.777,00



Parte disponibile**applicata al bilancio 2009****per spese correnti:**

Corsi di formazione e partecipazione alle spese - cap. 2100	60.000,00
Spese di rappresentanza - cap. 4030	535,00
quote associative diverse - cap. 4040	1.000,00
Manutenz., riparaz., adattam. Locali... - cap. 4060	5.000,00
spese gestione centri visita cap. 4520	20.000,00
spese gestione strutture diverse - cap. 4530	1.000,00
Spese per attività divulgat. promoz. Educaz. Amb. - cap 4600	100.000,00
Spese per iniziati. Di promoz. attività econ. E produz. Locali - cap. 4620	5.000,00
Spese per mostre, fiere e convegni - cap. 4630	10.000,00
Spese per manifestazioni....contributi ad enti e associazioni - cap. 4640	215.556,00
Contrib. ad assoc. ni dedite ad attività di guide, soccorso alpino - cap 4650	65.000,00
contributi ai comuni per sgombero neve cap. 4660	40.000,00
spese per lavoro interinale - cap. 4710	25.000,00
servizi per la gestione di accordi di programma- cap. 4770	50.000,00
ricerche scientifiche, studi... -cap.4810	75.793,00
spese gestione piano controllo cinghiali - cap. 5040	32.500,00

per spese di investimento:

Realizzazione centri visita - cap. 11220	104.545,00
Interventi di valor. ne e prom. ne del territorio - cap. 11640	200.000,00
Progetto APE ecomuseo del Pollino - cap. 11650	406.912,00

totale parte disponibile applicata

1.417.841,00

Parte non applicata

82.184,63

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE8.594.802,63



ENTE PARCO NAZIONALE DEL POLLINO

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
GESTIONE ANNO 2008**

RELAZIONE PROGRAMMATICA
(art. 38 E 46 D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97)



PAGINA BIANCA

La relazione amministrativa relativa all'esercizio finanziario 2008, non può non risentire della situazione istituzionale, determinata dallo scioglimento del Consiglio Direttivo intervenuta nel 2007, che ha visto l'insediamento del nuovo Consiglio nel marzo del 2008.

Il bilancio di previsione è stato deliberato in data 30.04.08, ed approvato dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, con nota DPN/7D/2008/0013580 del 03.06.08, pervenuta in data 06.06.08, prot. 4224.

Successivamente ci si è adoperati per la predisposizione del rendiconto generale relativo all'esercizio 2007, che è stato adottato con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 39 in data 14.07.2008.

L'azione del Consiglio Direttivo è stata incessante tanto che, anche grazie a quanto fatto, seppur tra mille difficoltà già nel 2007, a partire dal 2008 si è potuto programmare l'attività dell'ente per finalizzarla al rispetto della *mission* del parco.

In tal senso il lavoro di impostazione del bilancio previsionale ha tenuto conto di quelle tematiche che sono proprie di un parco nazionale, rientrando tra le sue finalità generali: tutela, conservazione, promozione e valorizzazione; il tutto, ovviamente, in un'ottica di pianificazione territoriale e di sviluppo socio economico, nonché di regolamentazione, che ci si augura in questo anno di portare a compimento, con il più ampio consenso da parte degli enti territoriali.

1. Si è lavorato sulle intese con Istituzioni ed Associazioni di rilievo nazionale per poter rispondere alle esigenze dell'Ente con particolare riferimento, ad esempio, alla implementazione di un "Sistema di Gestione Ambientale", finalizzato all'ottenimento delle certificazioni EMAS ed ISO 14001; a tal fine, con il supporto dell'Università di Camerino, che già in un territorio interessato da un'area protetta, il Parco Nazionale dei Monti Sibillini, ha maturato esperienze in tal senso, è stata adottata, con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 48 in data 25.09.2008, la "politica ambientale". Entro la fine del 2009 l'Ente otterrà la certificazione ISO 14001 (luglio 2009) ed EMAS (dicembre 2009).
2. Altri obiettivi, ritenuti prioritari, sui quali si è cominciato a lavorare già dal 2007 riguardano l'approvazione di strumenti fondamentali per il funzionamento dell'Ente, quali:
 - il Regolamento di Organizzazione dell'Ente, ex art. 27 D.lgs. 165/01 (approvato con deliberazione del C.D. n. 55/08), che ingloba i criteri direttivi in materia di organizzazione degli uffici e dei servizi,
 - lo Statuto dell'Ente ed il regolamento relativo al funzionamento del Consiglio Direttivo (già sottoposti all'esame del Consiglio Direttivo per una prima valutazione),
 - il Regolamento per l'acquisizione di beni e servizi in economia (approvato con deliberazione del C.D. n. 58/08).
3. E' sicuramente con riferimento alla problematica relativa al personale che l'azione è stata proficua:
 - si è provveduto alla rideterminazione della dotazione organica, al fine di rispondere, da un lato, a quanto disposto con la legge finanziaria 2008 (art. 2, commi 337 e 338) che ha consentito all'Ente di ottenere ben nove unità aggiuntive di personale di Area C, livello economico C.1, mitigando, di fatto, gli effetti dell'art. 74 del D.L. 112/08, convertito con Legge 133/08, che ha previsto per le pubbliche amministrazioni un taglio alla spesa di personale pari ad almeno il 10%. Il tutto alla fine ha portato all'adozione da parte del Consiglio Direttivo della deliberazione n. 54 in data 22.10.08, con la quale è stata rideterminata la dotazione organica. L'iter per la relativa approvazione si è concluso.
 - E' stato portato a conclusione l'iter relativo alla riorganizzazione della Struttura dell'Ente; a seguito di alcuni incontri tenutisi tra ottobre e novembre con le Organizzazioni Sindacali, si



è giunti all'approvazione della deliberazione 72, cui ha fatto seguito la determinazione dirigenziale n. 107/2009, con la quale si è provveduto ad assegnare il personale ai Settori, Servizi ed Uffici. A tale riorganizzazione è stato dato un carattere sperimentale al fine di poter valutarne i risultati nell'arco di un anno ed apportare, eventualmente, i necessari correttivi (si allegano i relativi atti).

4. Sempre in tema di personale è stato sottoscritto il nuovo contratto integrativo di ente, per ottemperare ad un impegno assunto con le Organizzazioni sindacali, sia con quelle territoriali, che con la rappresentanza unitaria dei lavoratori, interna all'ente, che contiene, tra l'altro, i criteri per l'attribuzione degli sviluppi economici del personale, i criteri per la distribuzione del fondo per i trattamenti accessori. E' stato definito un percorso finalizzato alla progressione di carriera dei dipendenti, con l'approvazione dei criteri per le progressioni tra le Aree, che consentiranno, sulla base della programmazione triennale del fabbisogno di personale, definita nella deliberazione del Consiglio Direttivo n. 12/2009, lo svolgimento dei relativi concorsi. Sono stati definiti i contingenti da avviare alle selezioni per gli sviluppi economici e per il riconoscimento di un trattamento economico di professionalità.
5. Obiettivo, anch'esso posto come prioritario, che è stato conseguito nel 2008 è stato il trasferimento della sede dell'Ente da un immobile in locazione ad uno concesso in comodato d'uso dal Comune di Rotonda. Tale obiettivo, oltre a consentire all'Ente di avere una propria sede in un complesso di grandissimo pregio (il Complesso Monumentale di Santa Maria della Consolazione) ha consentito un risparmio di circa 80.000 euro annui e la possibilità, una volta completata l'altra ala del medesimo complesso, di cui l'Ente è proprietario, di poter disporre di una sede adeguata alle esigenze della propria struttura, politica e tecnico-amministrativa.
6. Con riferimento agli strumenti di pianificazione e regolamentazione: il Piano per il Parco, il Regolamento del Parco, il Piano Pluriennale Economico e Sociale, l'Ente registra un sostanziale ritardo sul procedimento della loro entrata in vigore; Lo spirito della Legge quadro indicava tali strumenti come strumenti ordinari di gestione, con i quali indirizzare le politiche della spesa, la programmazione degli interventi, i criteri di tutela, la realizzazione delle infrastrutture. Per rispondere a questa esigenza si è provveduto ad istituire l'Ufficio di Piano, composto da 10 unità di personale, cui sono state affiancate 9 figure professionali di cui l'Ente è sprovvisto, del tutto o in parte, ricorrendo al contratto di somministrazione lavoro, che, in ragione della tipologia delle attività da svolgere, meglio risponde alla essenziale azione di coordinamento e di collaborazione con la struttura dell'Ente. La struttura, ad oggi, ha quasi completato la stesura del regolamento del parco ed ha avviato quella delle norme tecniche di attuazione; ha aggiornato tutti i dati relativi al piano pluriennale economico e sociale e sta definendo, con la Comunità del Parco, la zonizzazione. L'obiettivo è di adottare tali strumenti nel 2009.
7. Le istanze di autorizzazione istruite nel 2008 sono pari a 363; di cui 262, comprese le Conferenze di Servizi, conclusesi con esito favorevole e n. 1 di diniego. Non si è mai fatto ricorso allo slittamento dei tempi previsti per il riscontro (fissato in 60 giorni). A queste si aggiungono altre 101 pratiche trattate ai soli fini di verifica di abusi, segnalazioni, richiesta atti, documenti e cartografia, ecc.
8. La sorveglianza sul territorio del Parco, come noto, è demandata al Corpo Forestale dello Stato. L'Ente si adopera con grande profusione di risorse per garantire al meglio il funzionamento del CTA - CFS; nel luglio 2008, con la deliberazione n. 26 del Consiglio Direttivo è stato approvato il nuovo regolamento per il funzionamento di tale importante Ufficio. Il nuovo regolamento, è stato regolarmente approvato dal Ministero vigilante.
9. Con riferimento alle opere pubbliche, il Consiglio Direttivo, in attuazione all'indirizzo della Comunità del Parco contenuto nella deliberazione n. 1/08 finalizzata a destinare le risorse ai Comuni per realizzare i completamenti delle opere realizzate in precedenza con fondi



del parco, con deliberazione n. 42/CD/08, ha delegato la Giunta Esecutiva dell'Ente a deliberare in merito all'assegnazione dei contributi e ad approvare uno schema di convenzione contenente una tempistica certa sulla realizzazione degli interventi. La Giunta esecutiva, con deliberazione n. 9/GE/08, ha approvato il relativo piano degli interventi.

10. L'Ente ha ottenuto un apposito finanziamento, pari ad € 500.000,00, da parte del Ministero dell'Ambiente per interventi nel campo della sentieristica e della viabilità. Con riferimento alla sentieristica è stato affidato incarico professionale a due esperti del settore per la realizzazione del catasto dei sentieri e del manuale per la realizzazione e la manutenzione degli stessi, nonché per la ristrutturazione e l'ammodernamento della strada Madonna del Carmine Piano Ruggio.
11. La problematica degli ex LSU del Parco del Pollino è stata nel corso degli scorsi mesi al centro dell'attenzione dell'attività programmatica dell'Ente; per il versante lucano il progetto nell'anno 2008 ha visto impegnate n. 35 unità con contratto subordinato a tempo determinato, in attività progettate dall'Ente Parco. I lavoratori del versante calabrese (n. 31 unità che dal 1° gennaio 2007 non hanno alcun sostegno al reddito), nell'ambito di una apposita convenzione con la Regione, che ha finanziato i costi del lavoro, sono state utilizzate da Novembre a Dicembre 2008. Sempre su questa problematica l'Ente Parco ha proposto alle due Regioni il "Progetto di valorizzazione, messa in sicurezza e prevenzione incendi del Parco – triennio 2008/2010" finalizzato allo svolgimento di attività come la messa in sicurezza per la prevenzione incendi, la valorizzazione del patrimonio (centri visita, recupero di aree degradate – SOS parco pulito), il recupero della sentieristica esistente ed i lavori di tabellazione del perimetro del parco. L'Ente ha effettuato una ricognizione delle fonti di bilancio pervenendo ad una somma complessiva di € 2.400.000,00 da utilizzare nel triennio indicato per le attività di che trattasi. La realizzazione di tali attività (che riguardano essenzialmente interventi di investimento) potrebbero essere effettuate in amministrazione diretta di lavori pubblici in luogo della procedura di appalto - rif. art. 125 Decreto Legislativo 12 aprile 2006, n. 163, *Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE*; Utilizzando tale procedura i lavoratori interessati potrebbero essere gli ex LSU di Basilicata e Calabria in mobilità.
12. In riferimento all'azione di controllo sul cinghiale sono stati avviati gli interventi con il sistema della cattura, previsto nelle normative di riferimento e da attuare nel rispetto delle linee guida del Ministero dell'Ambiente. Purtroppo ad oggi non si può dire che abbia dato esiti soddisfacenti risultando bassissimo il numero di capi abbattuti. Per tale ragione nel corso del 2009 si studieranno eventuali modifiche al piano di abbattimento, sempre compatibili con le norme in materia. Con riferimento, invece, all'altro sistema di controllo del cinghiale, quello della cattura, hanno dato esito negativo le procedure di gara per la individuazione di soggetti cui affidare il servizio. A breve si provvederà a ripartire con una nuova ipotesi, al momento al vaglio degli Uffici. Nell'anno 2008 questo Ente ha istruito n. 1240 pratiche e indennizzato danni per 700.719,98 euro. Inoltre ha destinato a tale scopo, con apposita variazione di bilancio, tutto il maggiore contributo ordinario (unitamente a parte dell'avanzo non applicato al bilancio) trasferito dal Ministero dell'Ambiente, per un importo pari a circa 400.000,00 euro.
13. Nel corso del 2008, con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 8/08, è stato attivato con il Comune di San Severino Lucano (PZ), un accordo di collaborazione per la gestione del **RECINTO DI ACCLIMATAZIONE PER UNGULATI SELVATICI**; tale struttura ospita un nucleo di esemplari di cervo fondato nell'ambito del progetto LIFE99 "La Salvaguardia del Lupo nel Parco Nazionale del Pollino". Con questo accordo sono state disciplinate le attività di controllo, guardiania e alimentazione oltre che quelle relative alla esecuzione di interventi di manutenzione straordinaria che si rendono necessari a seguito degli scontri tra maschi al momento della riproduzione.



- 14.** Da Luglio 2008 a Dicembre 2008 è stato condotto il progetto speciale ex LSU Basilicata, cofinanziato dal Dipartimento Lavoro della Regione Basilicata, che ha riguardato 35 unità di personale appartenenti al bacino ex LSU del Parco Nazionale del Pollino assunte a tempo determinato con contratto di lavoro - settore agricolo forestale per un periodo di sei mesi. Le attività svolte sono state quelle riguardanti le finalità istituzionali dell'Ente, ovvero la gestione dei centri visita, la manutenzione della rete sentieristica e in generale delle strutture di proprietà dell'Ente. Tale progetto ha coinvolto in maniera verticale e complessa molti uffici dell'ente: oltre che gli uffici tecnici, che hanno dovuto scegliere gli interventi e le modalità esecutive e successivamente coordinare il personale, l'aspetto relativo al trattamento amministrativo del rapporto di lavoro ha impegnato l'ufficio dell'Ente addetto alle paghe e ai trattamenti previdenziali e assicurativi.
- 15.** Con la deliberazione n. 61/08, il Consiglio Direttivo ha fornito indirizzi in ordine:
- alla verifica dello stato di avanzamento delle attività dell'Ente con particolare riferimento ai programmi ed alle proposte in premessa citati,
 - alla ricognizione dei capitoli di bilancio al fine di porre in essere ogni misura atta a definire un programma di lavoro per l'ultimo scorcio dell'anno,
- delegando, conseguentemente, alla giunta esecutiva la definizione di un piano operativo di interventi, al fine di rendere maggiormente efficace l'azione dell'Ente negli ultimi due mesi di esercizio finanziario e demandando al Direttore la esecuzione del predetto piano, nonché, sulla base del Regolamento di contabilità dell'Ente, l'adozione di variazioni compensative, nei casi in cui ciò si fosse reso necessario per l'attuazione del piano stesso. La giunta esecutiva ha adottato, a tal fine, la deliberazione n. 13/08 nella quale ha definito un programma di interventi, ai quali la direzione ha fatto seguire apposita determinazione di variazioni compensative al bilancio ed ha adottato i necessari provvedimenti finalizzati all'avvio degli interventi di cui al predetto programma. La gran parte di essi, essendo stati gli indirizzi forniti alla direzione nell'ultimo scorcio del 2008, verrà a compimento nell'anno 2009.
- 16.** Tra i risultati di maggiore valenza si registra la drastica riduzione degli incendi sul territorio del Parco. Tale importante esito è stato ottenuto grazie alle azioni messe in campo; in primis la puntuale adozione del piano A.I.B. per l'anno 2008 e poi con i "contratti di responsabilità" sottoscritti con le Associazioni di Protezione Civile che hanno svolto una proficua azione di avvistamento e di spegnimento degli incendi. Nell'anno 2008 si è realizzato un consistente abbattimento di circa il 90% della superficie bruciata rispetto al drammatico anno 2007, risultati evidenziati anche nel corso dell'audizione del Sottosegretario alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, dott. Guido Bertolaso, alla Commissione Ambiente del Senato nella seduta del 17 settembre 2008.
- 17.** Con deliberazione del Presidente n. 11/08, successivamente ratificata dal Consiglio Direttivo, l'Ente ha partecipato al bando "FONDAZIONE PER IL SUD", in qualità di soggetto responsabile e con la partnership di: Wwf, Astrambiente, Legambiente Basilicata, Legambiente Calabria, Uisp Calabria, Confcooperative di Basilicata, Confcooperative di Calabria, Copollino soc. coop, Associazioni Guide del Pollino, con il quale si propone di favorire, attraverso la collaborazione fra l'Ente Parco Nazionale del Pollino e le organizzazioni di Terzo Settore e Volontariato, la realizzazione di azioni volte alla tutela e alla valorizzazione in chiave di sviluppo locale dell'area protetta. Il progetto di che trattasi è stato approvato e pertanto l'Ente ha pianificato azioni che vanno dall'attività di prevenzione degli incendi a quella di educazione ambientale nelle scuole, dalla sensibilizzazione rivolta ai cittadini ed ai fruitori del Parco all'attività d'informazione e sensibilizzazione rivolta agli operatori economici del Parco".
- 18.** Altro importante risultato è l'approvazione dei programmi presentati dall'Associazione delle Guide Ufficiali del parco, dal Corpo Nazionale del Soccorso Alpino e Speleologico – Servizi

