

COMPARTO ENTI PUBBLICI NON

AMMINISTRAZIONE: ENTE PARCO
NAZIONALE VALGRANDE

Tabella 8C Spese accessorie e indennità varie corrisposte al personale in servizio

Anno 2000

Qualifica/posizione economica	Cod.	STRAORDINARIO Cod S101	INDENNITA' EX ART. 15 C. 2 L. 88/89 Cod S122	INDENNITA' EX ART. 18 L. 88/89 Cod. S123	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE Cod. S207	INCENTIVO ALLA PRODUTTIVITA' Cod. S606	RETRIBUZIONE DI RISULTATO Cod. S610	INDENNITA' SPECIFICHE PROFESSIONIST E MEDICI Cod. S618	ARRETRATI ANN. PRECEDENTI Cod. S998	ALTRE INDENNITA' ED EMOLUMENTI ACCESSORI Cod. S999	TOTALE SPESE
Dirigente I fascia	C51QDP										
Dirigente I fascia a tempo determ.	C51DDP				17.077						17.077
Dirigente II fascia	C50QDP										
Dirigente II fascia a tempo determ.	C50DDP										
Dirigente medico II liv. T.P.	S51MDP										
Dirigente medico I liv. T.P.	S50MDP										
Dirigente medico II liv. T.D.	S14MDD										
Dirigente medico I liv. T.D.	S13MDD										
Prof.sti legali liv.II diff.	P51PLE										
Prof.sti legali liv.I diff.	P50PLE										
Prof.sti legali	P49PLE										
Altri Prof.sti liv.II diff.	P51APE										
Altri Prof.sti liv.I diff.	P50APE										
Altri Prof.sti	P49APE										
Ispettore Generale r.e.	C55IEP										
Direttore Divisione r.e.	C56DEP										
Posizione economica C5	C0500N										
Posizione economica C4	C0400N										
Posizione economica C3	C0300N	1.639				3.268					4.907
Posizione economica C2	C0200N										
Posizione economica C1	C0100N	3.208				6.001					9.209
Posizione economica B3	B0300N										
Posizione economica B2	B0200N										
Posizione economica B1	B0100N	418									418
Posizione economica A3	A0300N										
Posizione economica A2	A0200N	568				2.732					3.300
Posizione economica A1	A0100N										
Pers. contrattista - equip. (a)	0CNTLN										
Pers. a tempo determinato (b)	0TPTLN										
Pers. contr. formaz. e lavoro (b)	0FLT LN										
TOTALE		5.833			17.077	12.001					34.911

COMPARTO ENTI PUBBLICI NON ECONOMICI

Anno 2000

AMMINISTRAZIONE: ENTE PARCO NAZIONALE VAL GRANDE

TABELLA 9A- Costo del personale comunque in servizio

VOCI DI SPESA	Codice	Importi
TOTALE DELLE SPESE INDICATE IN TABELLA 8A	P010	258.335
TOTALE TABELLA 8C	P020	34.911
SPESE PER INDENNITA' DI MISSIONE E TRASFERIMENTO	P030	7.157
ALTRE SPESE	P040	
CONTRIBUTI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE SU COMPETENZE FISSE E ACCESSORIE	P050	46.663
IRAP	P061	18.193
SPESE PER RETRIBUZIONI AI LAVORATORI CON CONTRATTO DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO (INTERINALE)	P062	
SPESE PER PERSONALE ADDETTO AI LAVORI SOCIALMENTE UTILI	P065	17.008
SOMME RIMBORSATE ALLE AMMINISTRAZIONI PER SPESE DI PERSONALE	P070	
COSTO DEL PERSONALE	P080	382.267
RIMBORSI RICEVUTI DALLE AMMINISTRAZIONI PER SPESE DI PERSONALE	P090	
INFORMAZIONI RELATIVE ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA	Codice	Importi
RISORSE AGGIUNTIVE ED ECONOMIE DI GESTIONE	P100	32.802
ULTERIORI RISORSE INTEGRATIVE	P105	
ECONOMIE DA PART-TIME	P112	
FONDO PROGRESSIONE ECONOMICA ORIZZONTALE	P113	

COMPARTO ENTI PUBBLICI NON ECONOMICI

Anno 2000

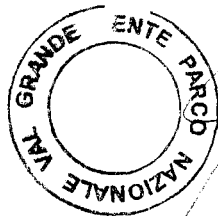
AMMINISTRAZIONE: ENTE PARCO NAZIONALE VAL GRANDE

TABELLA 9B- Costo del lavoro

VOCI DI SPESA	Codice	IMPORTI
SPESE PER GESTIONE MENSE	L010	
SPESA EROGAZIONE BUONI PASTO	L011	11.191
SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	L020	
SPESE PER LA GESTIONE DEI CONCORSI	L030	16.673
SPESE DI VESTIARIO PER I DIPENDENTI	L080	
SPESE PER IL BENESSERE DEL PERSONALE	L090	225
SPESE PER EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE	L100	
ONERI ACCESSORI PER I CONTRATTI DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO (INTERINALE)	L105	
ALTRE SPESE	L110	
TOTALE TABELLA 9A	L120	382.267
TOTALE COSTO DEL LAVORO	L130	410.356

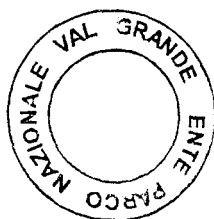
La presente copia, composta di
n. 15 fogli, è conforme all'origi-
nale esistente presso questo Ufficio.

Verbania, lì 01 GIU. 2001



IL DIRETTORE
D.ssa Rosetta Alba Di Stefano

[Handwritten signature]



IL DIRETTORE
D.ssa Rosetta Alba Di Stefano

[Handwritten signature]

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
DEI REVISORI
(dr. Francesco SPATOLINO)

[Handwritten signature]

CONTO ECONOMICO

	(in milioni di lire)					
	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Entrate finanziarie correnti	2.401,8	1.583,3	2.341,6	2.921,0	3.074,2	3.568,7
Accertate in precedenti esercizi						
Produzioni e movimenti interni						
Trasferimenti in natura					265,2	231,0
Variazioni patrimoniali straordinarie						
Sopravvenienze attive			2.401,7	230,6	20,0	1.172,8
Insussistenze passive	41,4	3.013,1	329,5	433,6	1.822,5	558,7
Impegnate per successivi esercizi		2.922,8	17,8	70,0		
Costi pluriennali					654,8	
TOTALE	2.443,2	7.519,2	5.090,6	3.655,2	5.836,7	5.531,2
Disavanzo economico					1.212,9	1667,5
TOTALE A PAREGGIO	2.443,2	7.519,2	5.090,6	3.655,2	7.049,6	7.198,7
Spese finanziarie correnti	2.105,2	1.522,7	4.500,3	2.888,4	2.810,3	4.176,2
Impegnate in precedenti esercizi	0,5	10,0	10,0	10,0		
Produzioni e movimenti interni						
Trasferimenti in natura						
Ammortamenti e deperimenti	19,5	86,4	214,4	346,1	434,7	573,5
Svalutazioni e deprezzamenti						
Accantonamenti oneri presunti						
Quota fondo indennità anzianità						22,4
Variazioni patrimoniali straordinarie						
Sopravvenienze passive				10,1	3.789,6	2.425,4
Insussistenze attive		411,2			15,0	1,2
Accertate per successivi esercizi						
TOTALE	2.124,8	2.030,3	4.724,7	3.254,6	7.049,6	7.198,7
Avanzo economico	318,4	5.488,9	365,9	400,6		
TOTALE A PAREGGIO	2.443,2	7.519,2	5.090,6	3.655,2	7.049,6	7.198,7

SPESA IN CONTO CAPITALE

(in milioni di lire)												
	1995	%	1996	%	1997	%	1998	%	1999	%	2000	%
TITOLO 2° SPESA IN CONTO CAPITALE												
Categ. 11 - acquisizione beni di uso durevole e opere immob.	4430,9	75,34	2253,7	68,66	1.607,3	96,41	9.768,5	99,05	1.213,3	98,47	2.454,0	99,42
Categ. 12 - acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.450,0	24,66	1.028,7	31,34	32,6	1,95	93,4	0,95	18,8	1,53		
Categ. 13 - partecipazione ed acquisto di valori mobiliari					27,3	1,64						
Categ. 14 - concessione di crediti ed anticipazioni												
Categ. 15 - indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio											14,3	0,58
TOTALE Titolo 2°	5.880,9	100,00	3.282,4	100,00	1.667,2	100,00	9.861,9	100,00	1.232,1	100,00	2.468,3	100,00
TITOLO 3° ESTINZIONI DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI												
Categ. 16 - rimborso di mutui												
Categ. 17 - rimborso di anticipazioni passive												
Categ. 18 - rimborso di obbligazioni												
Categ. 19 - restituzione di anticipazioni alle gestioni autonome												
Categ. 20 - estinzione di debiti diversi												
TOTALE Titolo 3°												
TOTALE SPESA IN CONTO CAPITALE	5.880,9	100,00	3.282,4	100,00	1.667,2	100,00	9.861,9	100,00	1.232,1	100,00	2.468,3	100,00

ENTRATE

(in milioni di lire)

ANNI	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Variazione %	Accertamenti	Entrate accertate
					Stanz. definitivi
1995	12.694,7	7.991,7	37,05	7.808,0	97,70
1996	5.912,8	5.771,7	2,39	4.637,7	80,35
1997	5.606,9	6.434,4	14,76	2.519,2	39,15
1998	12.875,4	12.605,2	2,09	12.540,0	99,48
1999	3.194,2	4.133,5	29,40	4.061,1	98,25
2000	4.066,8	5.429,4	33,50	5.123,0	94,36
INDICE MEDIO					84,88

SPESE

(in milioni di lire)

ANNI	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Variazione %	Impegni	Spese impegnate
					Stanz. definitivi
1995	15.694,7	11.376,8	27,51	8.203,3	72,11
1996	8.313,8	8.802,9	5,88	4.936,7	56,08
1997	8.156,9	11.768,5	44,28	6.327,3	53,76
1998	14.460,7	14.460,7	100,00	12.965,8	89,66
1999	4.194,2	5.986,7	42,74	4.354,5	72,74
2000	4.866,8	8.796,6	80,75	7.026,0	79,87
INDICE MEDIO					70,70

COSTO DEL PERSONALE

(in milioni di lire)

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
a) Stipendi ed altri assegni fissi		89,7	111,3	150,1	356,7	460,1
Emolumenti variabili	179,5	126,8	122,4	353,1	155,3	100,7
Spese per viaggi e missioni			74,6	1,0	9,3	4,2
Oneri previdenziali ed assistenze		34,5	44,8	49,0	101,9	304,0
Spese per corsi			0,3		6,8	7,9
Altri oneri per il personale ⁽¹⁾					200,4	14,5
TOTALE A	179,5	251,0	353,4	553,2	830,4	891,4
b) Benefici sociali ed assistenziali						
Accant. Tratt. di fine rapporto						
Ind. di anzianità simili al personale cessato dal servizio						
TOTALE B						
TOTALE GENERALE A + B	179,5	251,0	353,4	553,2	830,4	891,4
Variazione %		(+39,8)	(+40,8)	(+56,5)	(+50,1)	(+7,3)

⁽¹⁾ L'importo si riferisce al "Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti".

VARIAZIONE DEL COSTO GLOBALE

(in milioni di lire)

Vive

	1995	1996	Var. %	1997	Var. %	1998	Var. %	1999	Var. %	2000	Var. %
Costo globale	179,5	251,0	39,8	353,4	48,79	553,2	58,53	830,4	50,11	891,4	7,35

SCOSTAMENTO COSTO GLOBALE DEL PERSONALE

ANNO	Preventivo	Consuntivo	Scostamento
1995	185,0	179,5	-3,0
1996	262,0	251,0	-4,2
1997	428,4	353,4	-17,5
1998	628,3	553,2	-12,0
1999	879,7	830,4	-5,6
2000	990,5	891,4	-10,0

SITUAZIONE DEL FONDO DI CASSA NEGLI ANNI 1995-2000

(in milioni di lire)

ANNI	Fondo di cassa all'1.1	Riscossioni	Pagamenti	Fondo cassa al 31.12
1995	6.767,1	2.528,0	1.767,7	7.527,4
1996	7.527,4	2.267,4	3.900,6	5.894,2
1997	5.894,2	338,4	4.167,3	2.065,3
1998	2.065,3	14.184,4	6.105,6	10.144,1
1999	10.144,1	5.630,7	7.732,6	8.042,2
2000	8.042,2	5.972,3	8.067,3	5.947,2

ANNI	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Riscossioni	2.528,0	2.267,4	338,4	14.184,4	5.630,7	5.972,3
Pagamenti	1.767,7	3.900,6	4.167,3	6.105,6	7.732,6	8.067,3
Percentuali	143,0	58,1	8,1	232,3	72,82	74,03

RIEPILOGO INDICI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA SPESE

(pagamenti/impegni)

TITOLI	INDICI 1995	INDICI 1996	INDICI 1997	INDICI 1998	INDICI 1999	INDICI 2000	INDICE MEDIO
I	13,0	25,81	35,43	44,80	48,81	74,47	40,39
II	0,92	0,31	x	0,98	0,16	✓	59,25
III							
IV	98,70	97,96	82,66	97,21	98,82	99,79	95,86
V							
INDICE MEDIO	37,54	41,36	59,04	47,66	49,26	87,13	53,66

RIEPILOGO INDICI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA ENTRATE

(riscossioni/accertamenti)

TITOLI	INDICI 1995	INDICI 1996	INDICI 1997	INDICI 1998	INDICI 1999	INDICI 2000	INDICE MEDIO
I							
II	100,00	97,93		97,15	98,20	100,00	98,32
III	98,14		95,96	81,53	86,32	100,00	90,49
IV							
V		3,38		69,99		100,00	36,68
VI							
VII	95,50	94,50	90,00	98,08	98,72	99,00	95,36
INDICE MEDIO	97,88	65,27	92,98	86,69	94,41	99,75	89,50

PROSPETTO RELATIVO ALL'ANDAMENTO DEI RESIDUI NEGLI ANNI 1995-2000

(in milioni di lire)

RESIDUI	Attivi	Passivi
Rimanenti al 31.12.1994	351,0	3.733,0
Variazioni intervenute nel 1995	=	41,4
Residui accertati al 31.12.1995	351,0	3.691,6
Riscossi/pagati nel 1995	351,0	688,2
Residui rimasti al 31.12.1995	=	3.003,4
Residui di competenza 1995	5.631,0	7.123,8
Rimanenti al 31.12.1995	5.631,0	10.127,2
Variazioni intervenute nel 1996	411,3	3.013,1
Residui accertati al 31.12.1996	5.219,7	7.114,2
Riscossi/pagati nel 1996	501,4	2.835,5
Residui rimasti al 31.12.1996	4.718,3	4.278,7
Residui di competenza 1996	2.871,7	3.871,4
Rimanenti al 31.12.1996	7.590,0	8.150,1
Variazioni intervenute nel 1997	=	329,4
Residui accertati al 31.12.1997	7.590,0	7.820,7
Riscossi/pagati nel 1997	106,9	2.332,9
Residui rimasti al 31.12.1997	7.483,1	5.487,7
Residui di competenza 1997	2.287,7	4.492,9
Rimanenti al 31.12.1997	9.770,8	9.980,6
Variazioni intervenute nel 1998	10,1	433,7
Residui accertati al 31.12.1998	9.760,7	9.547,0
Riscossi/pagati nel 1998	7.224,9	3.938,5
Residui rimasti al 31.12.1998	2.535,8	5.608,4
Residui di competenza 1998	5.580,5	10.798,8
Rimanenti al 31.12.1998	8.116,3	16.407,2
Variazioni intervenute nel 1999	15,0	1.822,5
Residui accertati al 31.12.1999	8.101,3	14.584,7
Riscossi/pagati nel 1999	2.263,8	5.241,4
Residui rimasti al 31.12.1999	5.837,6	9.343,4
Residui di competenza 1999	694,1	1.863,3
Rimanenti al 31.12.1999	6.531,7	11.206,7
Variazioni intervenute nel 2000	1,2	558,7
Residui accertati al 31.12.2000	6.530	10.648,0
Riscossi/pagati nel 2000	2.392,0	4.351,8
Residui rimasti al 31.12.2000	4.138,4	6.296,2
Residui di competenza 2000	1.542,7	3.310,5
Rimanenti al 31.12.2000	5.681,1	9.606,7

Bilanci e scritture contabili

	Verbali Collegio Revisori	Parere Comunità del Parco	Delibere Consiglio Direttivo	Approvazione Ministero dell'Ambiente
BILANCI PREVENTIVI				
1995	del 14/12/1994	n° 11 del 16/12/1994	n° 98/B del 22/12/1994	n° 6911 del 17/5/1995
1996	dell'11/12/1995	n° 11 del 18/12/1995	n° 253 del 21/12/1995	n° 12735 del 3/10/1996
1997	dell'11/12/1996	n° 7 del 13/12/1996	n° 260 del 20/12/1996	n° 6116 del 23/4/1997
1998	del 19/11/1997	n° 3 del 26/11/1997	n° 238 del 04/12/1997	n° 4198 del 27/3/1998
1999	del 2/11/1998	n° 3 del 4/11/1998	n° 193 del 5/11/1998	n° 21132 del 31/12/1998
2000	del 4/11/1999	n° 8 del 28/10/1999	n° 177 del 9/11/1999	n° 2616 del 15/2/2000
BILANCI CONSUNTIVI				
1995	del 31/07/1996	n° 1 del 12/08/1996	n° 159 del 22/08/1996	n° 4321 del 19/03/1997
1996	del 11/06/1997	n° 2 del 19/06/1997	n° 139 del 12/06/1997	n° 3170 del 04/03/1998
1997	del 27/05/1998	n° 1 del 08/06/1998	n° 120 del 11/06/1998	n° 15514 del 12/10/1998
1998	a) del 17/05/1999 b) sulla versione modificata con delibera 172/99, volta a recepire le indicazioni del Ministero dell'Ambiente, il collegio si è espresso in data 07/10/1999	a) n. 3 del 4/05/1999 b) sulla versione modificata con delibera 172/99, la Comunità del Parco non si è espressa	a) n. 97 del 25/05/1999 b) con deliberazione n. 172 in data 17/10/1999 sono state recepite le modifiche indicate dal Ministero dell'Ambiente con nota n. 14147	a) rilievi espressi con nota n° 14147 del 06/08/1999 b) n° 14242 del 8/9/2000
1999	del 3/3/2000	n° 1 del 17/3/2000	n° 38 del 28/3/2000 n° 76 del 19/6/2000 per determinazioni in ordine ai rilievi mossi dal Min.dell'Ambiente al conto consuntivo 1998 e di merito al conto consuntivo 1999	n° 14242 del 8/9/2000
2000	n° 50 del 9/4/2001	n° 1 del 26/3/2001	n° 14011 del 26/7/2001	

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

(in milioni di lire)

	Esercizio 1995		Esercizio 1996		Esercizio 1997		Esercizio 1998		Esercizio 1999		Esercizio 2000	
	Importi	%	Importi	%	Importi	%	Importi	%	Importi	%	Importi	%
Indennizzi danni fauna	80,0	100,00	124,7	100,00	120,0	23,70	156,1	24,10	119,1	25,87	105,7	10,60
Manutenzione ordinaria									38,4	8,34	488,1	48,93
Spese att. divulgative, ambientali					293,5	58,00	365,9	56,60	225,6	49,00	282,7	28,34
Controllo e gestione popol.fau.											11,0	1,10
Fondo finanz. att. ricerca					92,8	18,30	124,7	19,30	77,3	16,79	110,0	11,03
TOTALE	80,0	100,00	124,7	100,00	506,3	100,00	646,7	100,00	460,4	100,00	997,5	100,00

(in milioni di lire)						
PATRIMONIALE	1995	1996	1997	1998	1999	2000
ATTIVITA'						
Disponibilità liquide	7.527,4	5.894,2	2.065,3	10.144,1	8.042,2	5.947,2
Residui attivi	5.631,0	7.579,1	9.769,1	8.116,1	6.531,7	4.138,4
Crediti bancari e finanziari						
Rimanenze attive d'esercizio	3,5	10,0	10,0	10,0		
Investimenti mobiliari			11,2		16,0	12,0
Immobili	557,3	6.207,4	13.167,8	13.904,8	2.649,8	1.112,4
Immobilizzazioni tecniche						2.884,8
Altri costi pluriennali		2.922,8	17,8	42,0	9.017,8	6.206,4
TOTALE ATTIVITA'	13.719,2	22.613,5	25.041,2	32.217,0	26.257,5	20.301,2
Deficit patrimoniale					5.058,8	6.726,4
TOTALE A PAREGGIO	13.719,2	22.613,5	25.041,2	32.217,0	31.316,3	27.027,6
	1995	1996	1997	1998	1999	2000
PASSIVITA'						
Debiti di tesoreria						
Residui passivi	9.996,1	8.126,1	9.974,0	16.403,0	11.206,7	6.296,2
Debiti bancari e finanziari						
Rimanenze passive d'esercizio						48,3
Fondi di accantonamento vari						
Poste rettificative dell'attivo	22,7	109,1	323,5	669,6	1.107,2	1.680,7
TOTALE PASSIVITA'	10.018,8	8.235,2	10.297,5	17.072,6	12.313,9	8.025,2
Patrimonio netto	3.700,4	14.378,3	14.743,7	15.144,4	19.002,4	19.002,4
TOTALE A PAREGGIO	13.719,2	22.613,5	25.041,2	32.217,0	31.316,3	27.027,6
Conti d'ordine	131,1	24,0	6,5	4,3		

Oneri per il personale ordinario e straordinario

prospetto b)

	1999	2000	%
Stipendi e altri assegni fissi+ ass nucleo f.	3.456.296.368	3.308.776.220	
Straordinario e fondo migl. effic. (2)	442.094.273	487.326.216	
Missioni all'interno e all'estero	386.290.720	413.019.387	
Oneri previdenziali assicurativi (1)	942.253.169	894.172.355	
Formazione del personale	20.855.469	12.068.000	
Compensi oneri accessori ricer. e dir.	87.453.402	74.709.334	
Compenso incent. prestaz. c/ terzi	69.347.591	0	
Totale (a)	5.404.590.992	5.190.071.512	-3,97
Oneri servizio mensa	164.200.000	167.760.000	
Oneri di natura assist. e sociale	58.000.000	58.000.000	
Accant. indennità anz.			
Totale (b)	5.626.790.992	5.415.831.512	-3,75

- (1) nel 1999 da £ 970.157.955 sul cap. 011300 sono stati detratti gli oneri previd. del personale ex art. 15 CCNL 7 ottobre 1996 pari a £ 27.904.786, per l'anno 2000 e da £ 913.149.761 sono stati detratti £ 18.977.406
- (2) nel 1999 da £ 459.324.351 sul cap. 108.00 sono stati detratti straordinari per il personale ex art. 15 CCNL pari a £ 17.230.078, e nel 2000 a £ 501.295.379 sono state detratti £ 13.969.163

Costo medio del personale

Prospetto c)

Anno	Costo personale	Unità in servizio	Onere medio individuale	Variaz.
1999	5.404.590.992	80	67.557.387	
2000	5.190.071.512	80	64.875.894	-3,97

Il costo del personale è comprensivo del costo del personale straordinario la cui spesa nell'anno 1999 è pari a 23 mensilità, sostanzialmente corrispondenti a 2 unità lavorative impiegate per tutto l'anno, e nel 2000 è pari a 36 mensilità, corrispondenti a 3 unità lavorative per tutto l'anno, per cui il numero delle unità in servizio nel 1999 è pari a (78+ 2= 80) e nel 2000 a (77+ 3= 80)

Il costo medio viene calcolato sulla base delle voci di spesa di cui al totale a) del prospetto b).