

RELAZIONE ILLUSTRATIVA**RENDICONTO FINANZIARIO****Gestione di competenza****Entrate****Avanzo di Amministrazione.**

L'avanzo di amministrazione di € 188.368,08 accertato alla fine dell'esercizio 2002, è stato riportato fra le previsioni definitive del presente conto, come risulta dal rendiconto finanziario (parte A - Entrate).

TITOLO I - II e III - Entrate correnti

Le entrate correnti previste in complessive € 4.832.266,13, sono state riscosse per € 4.111.221,07 e per € 616.649,25 sono stati istituiti appositi residui attivi, con un minore accertamento di € 104.395,81.

TITOLI IV - V e VI - Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale previste in complessive € 1.580.239,68 sono state riscosse per € 501.250,00 e per € 1.073.308,66 sono stati istituiti appositi residui attivi, con un minore accertamento di € 5.681,02.

TITOLO VII - Entrate per partite di giro

Le entrate per partite di giro previste in complessive € 887.122,26 sono state riscosse per € 811.130,76 con un minore accertamento di € 75.991,50.

Situazione generale delle entrate

Su un totale di entrate previste, ammontanti a complessive € 7.487.996,15 (compreso l'avanzo di amministrazione di € 188.368,08) sono state riscosse in tutto € 7.511.311,53 (compreso il fondo cassa di € 2.087.709,70) e residue € 1.689.957,91. La differenza fra le somme previste e quelle accertate (riscosse e da riscuotere) risulta pari a € 1.713.273,29.

Uscite**TITOLO I - Uscite Correnti**

Le uscite correnti previste in complessive € 5.011.270,63, sono state pagate per € 4.015.953,58 e per € 915.596,45 sono stati istituiti appositi residui passivi con un conseguente minore impegno di € 79.720,60.

TITOLI II e III - Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale, comprese le voci iscritte al titolo III "Estinzione di mutui e anticipazioni", previste per complessive € 1.589.603,26 sono state pagate per € 80.964,74 e per € 1.496.239,55 sono stati istituiti appositi residui passivi, con un conseguente minore impegno di € 12.398,92.

TITOLO IV - Uscite per partite di giro

Le uscite per partite di giro previste in complessive € 887.122,26 sono state pagate per € 811.081,66 e per € 52,60 sono stati istituiti appositi residui passivi, con un conseguente minore impegno di € 75.988,00.

Situazione generale delle uscite

Su un totale di spese previste, ammontanti a complessive € 7.487.996,15 sono state pagate in tutto € 4.908.000,03 e residue € 2.411.888,60.

La differenza fra le previsioni definitive e gli impegni è pertanto di € 168.107,52.

Gestione dei residui attivi

Su un complesso di residui attivi ammontante all'inizio dell'esercizio a complessive € 3.516.722,23, sono state rimosse € 1.160.740,18 come risulta dall'allegata tabella "A" e dichiarata insussistente la somma di € 56.566,23 corrispondente allo stralcio dei seguenti residui attivi:

R.A. n. 22 di € 56.560,00, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo al contributo straordinario per il progetto Lontra.

R.A. n. 26 di € 6,23, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo contributo dell'Azienda Energetica Municipale;

Le somme rimaste da riscuotere alla chiusura dell'esercizio medesimo ammontano a € 2.299.415,82.

I residui di nuova istituzione, provenienti dal conto delle competenze, ammontano a € 1.689.957,91 che determinano un conseguente complesso di residui attivi di € 3.989.373,73 alla fine della gestione.

Gestione dei residui passivi

Su un complesso di residui passivi ammontante all'inizio dell'esercizio a complessive € 5.416.063,85, sono stati effettuati pagamenti per € 2.250.821,98 come risulta dall'allegata tabella "B", e dichiarata insussistente la somma di € 176.267,97 corrispondente ai seguenti residui passivi:

R.P. n. 10 di € 1.807,06, proveniente dall'esercizio finanziario 1999, relativo alle spese per ricerche scientifiche;

R.P. n. 12 di € 20.456,22, proveniente dall'esercizio finanziario 1999, relativo a spese inerenti i progetti ASSE II – Giardino Campiglia e scuola Maison;

R.P. n. 16 di € 2.079,63, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a corsi per il personale e partecipazione spese corsi ind. da Enti;

R.P. n. 18 di € 33,87, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a spese postali, telegrafiche, telefoniche, spedizioni e svincoli;

R.P. n. 20 di € 1.549,76, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a manutenzione e riparazione, adattamento locali e relativi impianti;

R.P. n. 21 di € 292,46, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a spese per l'attività divulgativa, convegni, ecc.;

R.P. n. 22 di € 0,08, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a prestazioni professionali;

R.P. n. 23 di € 21.608,56, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a ricerche scientifiche;

R.P. n. 24 di € 137,24, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo alla gestione museo, cineteca, fototeca, attività divulgativa, ecc.;

R.P. n. 26 di € 4.684,88, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo all'acquisto di pubblicazioni e materiali per la vendita;

R.P. n. 27 di € 26.525,23, proveniente dall'esercizio finanziario 2000, relativo a spese inerenti i progetti ASSE II – Giardino Campiglia e scuola Maison;

R.P. n. 34 di € 1.766,83, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a spese per l'acquisto di pubblicazioni;

R.P. n. 35 di € 683,88, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a spese per l'attività divulgativa, convegni, ecc.;

R.P. n. 36 di € 159,60, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a prestazioni professionali;

R.P. n. 37 di € 206,58, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a spese per concorsi, funz. Commissioni, comitati, ecc.;

R.P. n. 42 di € 12.746,15, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a ricerche scientifiche;

R.P. n. 45 di € 381,33, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo alla gestione museo, cineteca, fototeca, attività divulgativa, ecc.;

R.P. n. 46 di € 0,62, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo a spese per segnaletica, studio ed allestimento Centri di visita;

R.P. n. 47 di € 777,20, proveniente dall'esercizio finanziario 2001, relativo all'acquisto di pubblicazioni e materiali per la vendita;

R.P. n. 66 di € 7.853,50, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo ad altri oneri sociali a carico dell'Ente (Inail), ecc.;

R.P. n. 67 di € 342,60, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a corsi per il personale e partecipazione spese corsi ind. da Enti;

R.P. n. 74 di € 343,41, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a spese per l'acquisto di pubblicazioni;

R.P. n. 79 di € 1.889,35, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a manutenzione e riparazione, adattamento locali e relativi impianti.

R.P. n. 81 di € 180,00, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a spese per l'attività divulgativa, convegni, ecc.;

R.P. n. 82 di € 465,00, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a prestazioni professionali;

R.P. n. 83 di € 225,18, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a spese per concorsi, funzionamento commissioni, comitati, ecc.;

R.P. n. 87 di € 221,36, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo a spese il trasporto di materiali vari;

R.P. n. 89 di € 10.330,86, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo alle spese per ricerche scientifiche;

R.P. n. 92 di € 243,06, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo alla gestione museo, cineteca, fototeca, attività divulgativa, ecc.;

R.P. n. 94 di € 1.716,47, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo all'acquisto di pubblicazioni e materiali per la vendita.

R.P. n. 98 di € 56.560,00, proveniente dall'esercizio finanziario 2002, relativo al progetto Lontra.

Le somme rimaste da pagare alla chiusura dell'esercizio ammontano a € 2.988.973,90.

Sono stati inoltre istituiti residui passivi per un totale di € 2.411.888,60 che determinano un conseguente complesso di residui di € 5.400.862,50 alla fine della gestione.

In relazione alle risultanze generali emergenti dall'esame del presente conto si rileva:

- 1) che è stato possibile realizzare un certo programma di interventi operativi sulle strutture del Parco, ciò è conseguente all'avvenuta utilizzazione di fondi residuati provenienti dalle passate gestioni;
- 2) che il carico di residui passivi (€2.988.973,90) degli esercizi precedenti e (€ 2.411.888,60) dell'esercizio, per un totale di € 5.400.862,50 è essenzialmente dovuto all'immobilizzo di fondi destinati per la maggior parte al finanziamento di spese per l'esecuzione di lavori inerenti alle ricostruzioni, ristrutturazioni, rifacimenti, ripristini, manutenzioni, riparazioni e trasformazioni di immobili.

In dipendenza di quanto sopra si espongono, qui di seguito, i dati maggiormente significativi per cogliere più a fondo i fatti verificatisi nel corso dell'esercizio in esame.

Su un totale di entrate correnti previste in complessive € 4.832.266,13, sono state riscosse € 4.111.221,07 così ripartite:

- € 3.953.128,53	contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente di cui alla legge 17/4/1989 n.139;
- € 24.800,00	contributo ordinario della Regione Autonoma della Valle d'Aosta di cui alla legge 9/10/1967, n° 959;
- € 27.008,00	contributo Regione Autonoma della Valle d'Aosta per formazione antincendio boschivo
- € 4.017,88	contributo della Comunità Montana Grand Paradis
- € 37.936,71	proventi derivanti dalla pubblicazione, materiale propagandistico, divulgativo, illustrativo, ecc.;
- € 861,46	proventi derivanti dalla prestazione di servizi;
- € 450,00	proventi per cessione di materiali fuori uso;
- € 752,10	introito delle tariffe stabilite per la visita del G.A. "Paradisio" e dei centri visita, ecc.;
- € 18.850,13	realizzi per l'affitto di immobili di proprietà dell'Ente ceduti in locazione al personale di sorveglianza;
- € 348,91	interessi attivi maturati su depositi e c/c bancari;
- € 15.433,66	recuperi e rimborsi diversi (spese di cattura e cessione capi di fauna selvatica a scopo di ripopolamento e colonizzazione; indennità di infortunio da congruarsi con l'ammontare delle retribuzioni, ecc.);
- € 2.992,00	indennizzi di assicurazioni;
- € 20.507,70	concorsi nelle spese;

- € 4.133,99 proventi per conciliazioni;

€ 4.111.221,07 TOTALE ENTRATE CORRENTI

A fronte di tali entrate fanno riscontro spese pagate per complessive € 4.015.953,58, così determinate (a fianco di ogni importo viene indicata l'incidenza percentuale):

€ 61.601,18 (1,53%) spese per gli organi dell'Ente (gettoni di presenza agli organi collegiali di amministrazione, trattamento economico di missione, rimborsi spese, ecc);

€ 2.984.112,06 (74,31%) oneri per il personale in attività di servizio ed in quiescenza (stipendi, retribuzioni indennità aggiuntive ed altri assegni fissi e contrattuali e relativi oneri riflessi);

€ 583.140,09 (14,52%) spese per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi;

€ 338.935,56 (8,44%) spese per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente (ricerche scientifiche, studi, pubblicazioni, documentazioni, svolgimento attività di carattere divulgativo, educativo, turistico, didattico, sociale, ecc.);

€ 43.950,08 (1,09%) oneri tributari (imposte, tasse canoni e tributi vari);

€ 1.414,58 (0,04) Spese correttive e compensative di entrate correnti

€ 2.800,03 (0,07%) spese non classificabili in altre voci (spese per liti, arbitraggi e risarcimenti vari);

€ 4.015.953,58 (100,00%) TOTALE SPESE CORRENTI

Quanto al settore patrimoniale l'Ente, nel corso dell'esercizio 2003, è riuscito a completare o ad avviare opere di manutenzione ordinaria e straordinaria a vari manufatti di proprietà e di pertinenza dell'Ente, come risulta dalla relazione allegata alla situazione patrimoniale che fa parte integrante del presente elaborato.

Nel corso dell'anno 2003 si è proseguito nella ricognizione e rinnovo dell'inventario dei beni mobili, trasferendo i dati acquisiti su un apposito programma.

Si prevede che tali operazioni dureranno alcuni anni in quanto non è possibile adibire il personale addetto a dedicarsi unicamente a tale mansione, inoltre i beni da inventariare sono ubicati sull'intero territorio del Parco anche in località non raggiungibili con i mezzi di locomozione.

Circa il computo annuale dei beni strumentali, si precisa che l'Ente si è attenuto alle disposizioni contenute nella circolare n. 32 prot. 123056, diramata dalla Direzione Generale degli Affari Generali del Ministero dell'Agricoltura e Foreste in data 02.08.1982, la quale fissa come segue i coefficienti annui di ammortamento dei predetti beni:

(N.B. - si fa qui di seguito menzione solo dei casi che ricorrono).

A) Edifici	3%
B) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
C) Automezzi	20%
D) Attrezzature varie e minute e di laboratorio	35%

Quanto alla situazione patrimoniale si ritiene debba essere tenuta in debita considerazione la consistenza dei residui attivi che hanno subito un aumento di € 472.651,50, essendo passata da € 3.516.722,23 all'inizio dell'esercizio a € 3.989.373,73 alla chiusura dell'esercizio, e che i residui passivi hanno subito un aumento di 15.201,35, essendo passati da € 5.416.063,85 all'inizio dell'esercizio a € 5.400.862,50 alla chiusura dell'esercizio medesimo.

Nel conto economico dell'esercizio 2003 si evidenzia che fra i componenti che non danno luogo a movimenti finanziari "variazioni patrimoniali straordinarie" sono state iscritte le somme di € 176.267,97, fra le insussistenze passive e € 56.566,23, fra le insussistenze attive che corrispondono all'ammontare dei residui prescritti o perenti agli effetti amministrativi.

L'attività dell'Ente, nei settori dello sviluppo sostenibile e della pianificazione, ha visto il proseguimento delle attività previste nel Programma Integrato di interventi approvato dal Consiglio Direttivo nel 2001. E' stato definitivamente approvato dalla regione Piemonte un accordo di programma per totali euro 1.862.000. Gli interventi interessano il completamento della rete dei Centri visita, la gestione e la promozione della fruizione nel versante piemontese e il progetto Nivolet (regolamentazione traffico privato nelle domeniche estive e promozione del territorio).

Sono proseguiti regolarmente gli interventi avviati gli scorsi anni con fondi del ministero dell'Ambiente finalizzati ad opere degli enti locali, per il ripristino dei danni alla rete sentieristica a seguito dell'alluvione del 2000, per la nuova segnaletica informativa e il piano delle energie rinnovabili dei fabbricati. E' stato ottenuto il cofinanziamento sui fondi comunitari del DUCUP 2000/06 per il recupero di una porzione dell'ex Grand Hotel in Valle Orco, mentre si è avviato l'iter per la realizzazione del Centro per la conservazione dei corsi d'acqua in Valsavarenche.

Gli strumenti di pianificazione previsti dalla legge quadro 394/91 (piano, regolamento e piano pluriennale economico e sociale), sono entrati nella fase operativa nell'estate 2003, con l'avvio dei fondamentali momenti di ascolto e concertazione con le comunità locali, gli operatori, le associazioni.

Altresì la gestione corrente dei nulla osta (art. 13 legge 394/91) e la gestione tecnica del patrimonio, hanno avuto andamento regolare.

Nel corso dell'anno 2003 si è proceduto alla copertura di un posto di funzionario di amministrazione (posizione C3) in quanto figura professionale non fungibile ed alla copertura di n. 2 posti di operatore tecnico (posizione B1) tramite procedura di mobilità.

Il personale in servizio al 31.12.2003 è di n. 82 unità, di cui n. 23 impiegati negli uffici nei vari servizi, compreso il Direttore, e 59 unità appartenenti al Servizio di Sorveglianza.

In definitiva, il fattore di maggiore rigidità del bilancio è dovuto al costo del personale che assorbe attualmente oltre il 74% delle spese correnti. Si fa notare che diversamente degli altri Parchi, l'Ente assume a carico del proprio bilancio gli oneri per il personale di sorveglianza. Si auspica che i parametri di ripartizione dei fondi del Ministero dell'Ambiente destinati ai Parchi vengano rivisti in considerazione di quanto esposto.

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO

ANNO 2003

A - ENTRATE

PAGINA BIANCA

ENTE PARCO NAZIONALE GRAN PARADISO
RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE - Esercizio 2003

(Importi espressi in euro)

TITOLO 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

			G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A								
			P r e v i s i o n i				S o m m e a c c e r t a t e			Differenze rispetto le previsioni	
Codice	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni + (7-4)	Variazioni - (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Da riscuotere (10-8)	Tot. accertati (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
CTG.	1	ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
1 01 10	1010	ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORE DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		Tot. CTG. 1 ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
CTG.	2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
1 02 10	2010	QUOTE DI PARTECIPAZIONE AGLI ISCR. ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
		Tot. CTG. 2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
		Riep. TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		Tot. CTG. 1 ALIQUEUTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		Tot. CTG. 2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
		Tot. TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									

m.c.p. italia

segue

ENTE PARCO NAZIONALE GRAN PARADISO
RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE - Esercizio 2003

(Importi espressi in euro)

TITOLO 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			GESTIONE DI COMPETENZA								
Codice	Numero	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto le previsioni	
			Iniziali	Variazioni + (7-4)	Variazioni - (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Da riscuotere (10-8)	Tot. accertati (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
CTG.	3	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
2 03 10	3010	CONTRIBUTO DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE PER FU NZIONAMENTO	4.372.880,51		419.751,98	3.953.128,53	3.953.128,53		3.953.128,53		
		Tot. CTG. 3 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	4.372.880,51		419.751,98	3.953.128,53	3.953.128,53		3.953.128,53		
CTG.	4	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
2 04 10	4010	CONTRIBUTO DELLA REGIONE AUTONOMA DELLA VALLE D'AOSTA	24.800,00			24.800,00	24.800,00		24.800,00		
2 04 20	4020	CONTRIBUTI DELLA REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOS TA									
2 04 30	4030	CONTRIBUTO INERENTE PROGRAMMA INTERREG. II IT ALIA/FRANCIA									
2 04 40	4040	CONTRIBUTO DELLA RAVA PER CONFERENZA RETE ARE E PROTETTE									
2 04 50	4050	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PIEMONTE PER GESTION E DEISERVIZI TURISTICI		21.064,38		21.064,38		21.064,38	21.064,38		
2 04 60	4060	CONTRIBUTO STIPULATO CON REGIONE PIEMONTE PER INTERVENTI DI RIPRISTINO, VALORIZZAZIONE AMBIENT. E SUPPORTO ALLE STRUTTURE INFORMATI VE		470.500,00		470.500,00		470.500,00	470.500,00		
2 04 70	4070	CONTRIBUTO R.A.V.A. PER PROGETTO DI FORMAZION E ANTINCENDIO BOSCHIVO		67.520,00		67.520,00	27.008,00	40.512,00	67.520,00		
		Tot. CTG. 4 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	24.800,00	559.084,38		583.884,38	51.808,00	532.076,38	583.884,38		

m.c.p. italia

segue

