



Gargano

Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare

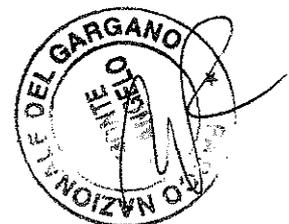


Parco Nazionale del Gargano



BILANCIO DI PREVISIONE 2011 ALLEGATO TECNICO

(D.P.R. 27.2.2003 n. 97 – ART. 11 – COMMA 7)





PREMESSA

Il preventivo finanziario per l'esercizio 2011 dell'Ente Parco del Gargano, istituito con D.P.R. 5/6/1995, è stato redatto in applicazione delle disposizioni sull'ordinamento finanziario e contabile degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n.70 dettate dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003. L'assetto organizzativo, fermo restando quanto previsto dall'art. 4 del D.Lgs.vo n.165 del 30.3.2001, in materia di separazione tra direzione politica e controllo da un lato, e attuazione della programmazione e gestione delle risorse dall'altro, si compone di un unico centro di responsabilità così denominato: Centro di Responsabilità Amministrativa "Ente Parco".

Il titolare del centro di responsabilità, individuato nella persona del direttore f.f. dott. Matteo Rinaldi è responsabile dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane e finanziarie assegnategli giusta deliberazione Commissariale n.12/2011.

Con la Deliberazione Commissariale n.1 del 13.01.2011 è stato disposto il conferimento dell'incarico di direttore f.f. dell'Ente al Dott. Matteo Rinaldi, visto che ancora oggi non risulta in carica il Consiglio Direttivo al quale la legge demanda in via esclusiva il compito della scelta della rosa dei tre candidati da sottoporre al Ministero per il conferimento dell'incarico di Direttore.

Per la formulazione degli stanziamenti in entrata ed in uscita si è tenuto conto della previsione del personale assegnato, dell'utilizzo dei beni, delle esigenze particolari legate alla natura dell'attività svolta.

Inoltre sono stati definiti, ai sensi dell'art. 11 comma 7 del D.P.R. 97/2003, per ciascuna voce di spesa:

- il carattere giuridicamente obbligatorio o discrezionale della spesa sulla base della normativa di riferimento;
- i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riguardo alla spesa corrente di carattere discrezionale.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011, formulato in termini di competenza e di cassa, è stato articolato nel rispetto: del decreto Legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla Legge 30.07.2010, n.122, dalla circolare MEF n.40 del 23.12.2010 e della nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio, prot. DPN-2010-26373-del 07.12.2010- che suggerisce una riduzione prudenziale della previsione del contributo ordinario del 10% rispetto a quella del 2010.



Per l'unico **Centro di Responsabilità Amministrativa "Ente Parco"** sono stati previsti in **entrata** le seguenti risorse:

1.1 ENTRATE CORRENTI

1.1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.1.2.1 - Trasferimenti da parte dello Stato € 2.332.725,99 :

Cap. 10 "Contributo ordinario Ministero Ambiente" € 2.272.293,00 : trattasi di entrata a titolo di contribuzione statale prevista ai sensi dell'art. 5 – comma 13 – del D.P.R. n.97/2003 pari a € 2.524.770,14 di contributo ordinario assegnato per il 2010 ridotto prudenzialmente del 10% come suggerito dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio giusta nota nostro prot. 7502 del 15.12.2010 , e pari a € 252.477,02. Tali risorse risultano necessarie per la gestione ordinaria e per il perseguimento delle finalità previste e regolate dalla L.n.394/91 ;

Cap. 15 "Contributo Ministero Ambiente gestione Isole Tremiti" € 60.432,99 : la previsione è stata proposta in base alla nota del Ministero dell'Ambiente e della tutela del Territorio di riparto 2011 che ha utilizzato il criterio storico rapportato al 2009 decurtato di un taglio lineare pari al 10,28% giusta nota del Ministero prot. 2011-0010479 del 16.05.2011 ;

- *ALTRE ENTRATE*

1.1.3.1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 42.308,38

- Cap. 10 "Ricavi vendita pubblicazioni ed altro materiale promozionale" € 5.000 : la previsione è stata formulata sulla scorta dei proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni, documentazioni, materiale propagandistico, divulgativo, illustrativo etc.;
- Cap. 25 " Proventi derivanti dall'utilizzo di attrezzature e strutture dell'ente" € 7.308,38: la previsione è stata formulata sulla scorta delle entrate che derivano dalla gestione dei centri visita dell'ente affidati in gestione
- Cap. 35 " Proventi da accesso AMP" € 30.000: la previsione è stata formulata sulla scorta dell'adozione del disciplinare delle attività consentite della Riserva Naturale Marina delle isole Tremiti giusta del. Commissariale
- **- Altre entrate correnti € 3.800,00**



Gargano

La previsione comprende entrate derivanti da “Redditi e proventi patrimoniali - 1.1.3.2” (interessi attivi su depositi e conti correnti); “Poste correttive e compensative di uscite correnti – 1.1.3.3” (recuperi e rimborsi diversi); “Entrate non classificabili in altre voci 1.1.3.4” proventi per conciliazione ammende e proventi per sanzioni Riserva Marina , capitolo di nuova istituzione;

Le entrate correnti dell'unico Centro di Responsabilità Amministrativa “Ente Parco” ammontano a € 2.378.834,37

1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1.2.2.1. Trasferimenti dallo Stato € 574.684,00

- Cap.35 “Contributo M.A. Riserve Marine” € 100.000,00 : trattasi di entrata destinata ad interventi ed investimenti ; l'iscrizione in bilancio è stata prevista giusta nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare ns. prot.2303 del 26.04.2011.

- Cap. 90 “ Contributo M.A: Prog. Bike Sharing fonti rinnovabili” € 394.684,00 : trattasi di entrata derivante dalla partecipazione al Bando “ Bike sharing e fonti rinnovabili “ e per il quale il parco è stato ammesso a finanziamento giusta graduatoria approvata dal Decreto Ministero dell'Ambiente e del territorio DEC-2011- 000038 del 08.02.2011

Cap. 85 “ Interventi art. 13 c3 L.133/08” € 80.000,00 : trattasi di entrata assegnata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con decreto n.0001605- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - in applicazione al comma 3-art. 13 della L. 133/2008

1.2.2.2. Trasferimenti dalle regioni €

Attualmente non vi sono previsioni di Entrata

1.2.2.3. Trasferimenti da Comuni e Province €

Attualmente non vi sono previsioni

1.2.2.4. Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico €

Attualmente non vi sono previsioni



Le entrate aventi natura di **partite di giro** ammontano a € 980.000,00.

Per quanto riguarda le **spese**, sono state formulate le seguenti previsioni:

1.1 USCITE CORRENTI

1.1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1.1 - Uscite per gli organi dell'Ente € 91.046,00 :

Lo stanziamento comprende le indennità e i gettoni di presenza spettanti al Presidente, al vice Presidente, ai componenti del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Revisori dei Conti. Trattasi di spesa obbligatoria, comprensiva degli annessi oneri previdenziali, prevista ai sensi dei Decreti prot. n. 19707 e n. 19708 del 09/12/1998 del Ministero dell'Ambiente e già ridotta in previsione 2008 del 10% previsto dall'art.1 comma 58 Legge 266/05 è stata ulteriormente ridotta del 10% come previsto dall'art. 6 comma 3 del D.Legge 78/2010 rispetto al compenso risultante alla data del 30.04.2010. La previsione comprende i compensi di cinque membri componenti del Consiglio Direttivo che essendo scaduto ad oggi non è stato ancora rinominato. La riduzione di spesa proveniente dall'applicazione del comma 3 del comma 6 D.Legge 78/2010 è stata determinata per i soli organi attualmente in essere nel seguente modo:

Compenso commissario straordinario al 30.04.2010 pari a € 29.969,16 , compenso ridotto del 10% € 26.972,24 .

Compenso Presidente Collegio Revisori dei Conti al 2010 pari a € 1.840,68 annui, ridotto del 10% risulta € 1.656,61

Compenso due Membri Collegio dei Revisori al 2010 € 2.431,92 annuo ridotto del 10% risulta € 2.188,72;

Per gli organi di indirizzo e controllo che esistevano al 30.04.2010 ed attualmente in essere si è proceduto al calcolo del versamento da inscrivere al capitolo di nuova istituzione 1.1.2.1.185 "Versamenti ai sensi del D.Legge 78/2010" pari a € 1.489 secondo quanto evidenziato dall'allegato alla circolare applicando il 10% sugli importi spettanti al 30.04.2010.(vedi scheda allegata) .

Lo stanziamento è stato determinato, inoltre, per far fronte ai costi per missioni e diarie, che secondo quanto previsto dall'art. 6, comma 12 del D. legge 78/2010 risulta pari a € 12.500,00



che corrisponde al 50% della spesa sostenuta nel 2009. Ai sensi del comma 21 dell'art. 6 d. legge 78/2010 la somma proveniente dalla riduzione pari a € 12.500 è parte della previsione stanziata al cap. 1.1.2.1.185 "Versamenti ai sensi del D. Legge 78/2010"

Lo stanziamento previsto per compensi e rimborso spese Nucleo di valutazione già OIV (organismo indipendente di valutazione) è stato fissato in € 16.200,00 secondo quanto previsto dalla Deliberazione Commissariale n. 49 del 29.11.2010 e approvata dal Ministero dell'Ambiente, al netto del 10% di riduzione prevista.

La presente categoria comprende, altresì, la previsione di spesa per far fronte alla copertura dei premi assicurativi relativi alla responsabilità civile ed amministrativa di cui alla determina dirigenziale n. 393/2006 circa la copertura assicurativa responsabilità civile, Kasko infortuni e tutela legale a favore degli amministratori e dei dipendenti;

1.1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio € :1.018.948,38

La spesa comprende il costo del personale composto di n. 24 dipendenti effettivamente in servizio su 25 in pianta organica. La pianta organica risulta ridotta rispetto a quella originaria. La spesa è assegnata al centro "Ente Parco": tale uscita ricopre la spesa obbligatoria prevista dal C.C.N.L. triennio economico 2010-2012 per stipendi, oneri previdenziali, missioni, corsi di formazione e servizi sociali ed assistenziali e la previsione di spesa relativa ai premi assicurativi inerenti la responsabilità civile ed amministrativa. Per quanto riguarda i rimborsi di missioni lo stanziamento è stato determinato secondo le disposizioni dell'art. 6 c.12 DL 78/2010 per cui € 6.772,00 saranno versate allo Stato entro il mese di ottobre 2011 e fanno parte dello stanziamento previsto al cap. 1.1.2.185 "Versamenti ai sensi del D.L. 78/2010"

1.1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi € 313.859,00:

- Cap. 10 "Fitto immobili e oneri accessori" € 18.300,00: la previsione comprende i canoni di locazione degli immobili detenuti dal parco secondo i contratti di locazione vigenti ;
- Cap. 15 "Spese, acqua, gas, energia elettrica, riscaldamento" € 1.000,00: tale voce di spesa obbligatoria è stata determinata per far fronte ai consumi minimi relativi all'immobile adibito a deposito libri e gadgets e ai diversi edifici detenuti in comodato ;
- Cap. 20 "Oneri per convenzioni con privati" € 39.650,00: la voce di spesa, di natura discrezionale, è stata prevista a fronte della Determinazione dirigenziale n. 683/2009 che stipulava la convenzione con la soc. di servizi somministrazione lavoro temporaneo per l'affidamento dell'incarico per la comunicazione istituzionale dell'Ente. Il contratto ha la durata di due anni e decorre dal 01.12.2009 ed è in essere sino al 30.11.2011.



Gargano

- La previsione di spesa non è stata fatta rientrare nel limite di spesa del 120% della spesa sostenuta nel 2009 per l'affidamento di incarichi in quanto contratto in essere con società di servizi ;
- Cap. 30 "Manutenzione e pulizia locali" € 30.000,00: lo stanziamento in ordine alla spesa obbligatoria è stato determinato sulla base di contratto già esistente per l'espletamento del servizio di pulizia dei locali adibiti a sede dell'Ente, in ordine, invece, alla spesa discrezionale, è stata quantificata sulla base delle unità lavorative in servizio per coprire i costi necessari a lavori di trasformazione e adeguamento della struttura alle reali esigenze nonché a lavori di manutenzione e riparazione;
- Cap. 35 "Spese postali e telegrafiche" € 13.000,00: tale spesa, necessaria per il mantenimento dei rapporti istituzionali, è stata determinata in considerazione della spesa sostenuta nel corrente anno;
- Cap. 40 "Spese pubblicazioni uso ufficio" € 3.600,00 : la previsione di spesa comprende i costi discrezionali per gli abbonamenti a pubblicazioni ufficiali già in essere come ad esempio le Gazzette Ufficiali etc., necessari per l'aggiornamento legislativo ;
- Cap. 45 "Acquisto di materiale di consumo, economato e di carattere tecnico" € 20.000,00: la spesa, di carattere discrezionale, è stata quantificata in proporzione ai costi finanziati tramite il fondo economato (a disposizione dell'economo), così come disciplinato dal nuovo regolamento di contabilità approvato da ultimo con Delibera Presidenziale n. 39 del 23.07.09 per l'acquisto di materiale necessario per il regolare funzionamento degli uffici. Si prevede inoltre l'affidamento della manutenzione dei fotocopiatori dell'ente che sono stati riscattati a fine anno 2010 dalla società con la quale l'ente aveva stipulato rapporto di leasing;
- Cap. 50 "Spese gestione strutture informatiche" € 60.000,00: tale voce comprende la spesa obbligatoria per i gestori dei programmi informatici ed il mantenimento in efficienza delle strutture informatiche . Per l'anno 2011 è inoltre prevista la realizzazione del sito internet nel rispetto della normativa vigente in tema di comunicazione istituzionale.
- Cap. 55 "Spese telefoniche" € 13.000,00: la spesa, di natura obbligatoria, è stata determinata sulla base della spesa impegnata nel 2007 e in considerazione dei contratti di fornitura già in essere e del risparmio che dovrebbe verificarsi a seguito dell'adesione al progetto Rugar che collega in rete tutte le amministrazioni pubbliche aderenti a costo zero;



- Cap. 70 " Manutenzione arredi e attrezzature" € 2.000,00 : la spesa di natura discrezionale è stata prevista in considerazione della vetustà di alcune attrezzature e arredi;
- Cap. 75 " Manutenzione ed adeguamento impianti " € 1.033,00 : la spesa di natura discrezionale è stata formulata per soccombere ad eventuali spese impreviste considerato lo stato di vetustà dell'immobile ;
- Cap. 80 " Manutenzione cartellonistica" € 3.000,00: la spesa di natura discrezionale è stata formulata per la riparazione della cartellonistica del Parco;
- Cap. 90 "Oneri per incarichi tecnici" € 28.000,00: la previsione è stata formulata per assicurare il funzionamento del "Comitato Tecnico". La partecipazione al comitato avviene a titolo gratuito, la previsione è stata effettuata in base al numero dei partecipanti al prevedibile numero di sedute e quindi al rimborso spese loro spettanti e al gettone di presenza che non potrà superare le € 30,00 a seduta . Considerato inoltre la richiesta avanzata con nota prot. 862 del 21.02.2011 dal responsabile dell'ufficio tecnico di congedo straord. retribuito ai sensi del l'art.42 c5 d.lgs 151/2001 si prevede la sostituzione del tecnico al fine di non paralizzare l'attività del settore
- Cap. 95 "Spese trasporti e facchinaggi" € : 1.000,00: la spesa è stata determinata discrezionalmente
- Cap. 100 "Spese gestione automezzi, assicurazioni e bolli" € 9.884,00: lo stanziamento è relativo alle spese sia fisse derivanti da contratti di assicurazione e bolli in essere per l'autoparco dell'Ente, sia spese di natura discrezionale, scaturenti dai consumi medi per carburante, lubrificanti, riparazioni etc. Nella previsione della spesa si è rispettato , il limite di spesa previsto dall'art 6 comma 14 del decreto legge n.78/2010 che stabilisce una previsione di spesa non superiore all'80% della spesa sostenuta nell'anno 2009 che è stata pari a € 12.355. La riduzione di spesa rispetto all'anno 2009 è pari a € 2.471 formerà oggetto di stanziamento al cap. 1.1.2.1.185
- Cap. 105 "Spese per stampa annali, monografie, bollettini, estratti etc." € 30.000 : tale voce di spesa è stata prevista per coprire la realizzazione grafica e la stampa di materiale divulgativo del parco;
- Cap. 110 " Spese per abbonamenti e acquisto riviste" € 2.000,00: tale voce discrezionale comprende i costi per gli abbonamenti a pubblicazioni e riviste (Il Sole 24 ore, Italia Oggi, etc.) e per l'acquisto di libri, rassegne etc. per scopi vari e divulgativi;
- Cap. 115 "Rimborso al Comune per energia elettrica, acqua etc." € 5.000,00



Gargano

- la spesa, di natura obbligatoria, comprende i costi inerenti la funzionalità degli uffici dell'Ente, ubicati presso un immobile di proprietà del Comune di Monte Sant'Angelo ceduto in comodato gratuito (giusta deliberazione di Giunta Comunale n.159/1999);
- Cap. 120 "Spese per attuazione legge 626/94" € 8.000,00 : tale importo è stato previsto in relazione agli obblighi di cui al D. Lgs.vo 626/94 per l'incarico del responsabile del servizio di prevenzione ;
- Cap. 125 " Spese per avvisi e inserzioni" € 2.000,00: la voce di spesa di natura discrezionale è stata prevista per far fronte alle pubblicazioni di bandi di gara attinenti una serie di progetti settoriali e di avvisi di varia natura;
- Cap. 130 " Spese per attività di formazione su strumenti di pianificazione dell'Ente" € 15.000,00 : la voce di spesa è di natura discrezionale ed è stata prevista al fine di organizzare per i professionisti esterni all'Ente dei corsi sui strumenti di pianificazione di cui l'ente si è dotato;
- Cap. 135 "Oneri per incarichi speciali" € 1.511,00: tale previsione deriva dall'applicazione dei limiti di spesa per incarichi di consulenze previsti dal d.l. 78/2010 Sono stati presi in considerazione gli impegni 2009 sui capitoli che accolgono le consulenze e precisamente il cap. in descrizione che presentava impegni pari a € 3.537,23 e il capitolo 1.1.1.3.20 oneri per convenzioni con privati con impegni per € 4.020,69 . Sul totale 2009 dei due capitoli pari a € 7.552,92 la spesa ridotta al 20% è pari a € 1.511,00 ed il versamento dovuto ai sensi del D. legge 78/2010 è pari a € 6.046,34 che risulta iscritto nell'apposito capitolo;
- Cap. 140 " Spese Cartografiche e classificazione Terreni" € 500,00 : lo stanziamento di natura discrezionale è stato previsto per far fronte alle spese di riproduzione di cartografia del territorio;
- Cap. 145 "Spese di rappresentanza" € 275,00 : lo stanziamento per i costi di rappresentanza è stato quantificato nel rispetto dei limiti stabiliti dall'art. 6 – comma 8 – del decreto legge n.78/2010 che prevede uno stanziamento non superiore al 20% delle spese sostenute nel 2009 che sono state pari a € 1.375,00 ; la somma proveniente dalla riduzione di spesa pari a € 1.100,00 andrà ad incrementare il capitolo 1.1.2.1.185
- Cap. 155 "Spese diverse per vigilanza" € 3.000,00: la spesa è stata determinata sulla base dei contratti già in essere per il servizio di vigilanza della sede dell'Ente.
- Cap. 160 " Spese per pubblicità" € 106,00 : la spesa di natura discrezionale è stata quantificata nel rispetto del 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 che è stata pari a € 531,00 così come previsto dal decreto-legge 78/2010; le somme provenienti dalla



Gargano

riduzione di spesa e pari a € 425,00 andrà ad incrementare il capitolo di nuova istituzione 1.1.2.1.185

- Cap. 185 "Spese per accertamenti sanitari dipendenti" € 3.000,00 : capitolo di nuova istituzione, previsione discrezionale dettata dalla necessità di applicare la nota della Regione Puglia del 12.01.2011 n. 483 ns. prot. 2093 che prevede l'onerosità degli accertamenti medico-legali effettuati sui dipendenti pubblici assenti dal servizio per malattia.

1.1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali € 618.532,99 :

- Cap. 10 "Indennizzi per danni provocati da fauna" € 30.000,00: la previsione di spesa obbligatoria ai sensi dell'art.15 -comma 3 -della Legge 394/91 è necessario corrispondere gli indennizzi arrecati alle coltivazioni, ai terreni dalla fauna selvatica
- Cap. 15 "Spese attività divulgative, informative e promozionali" € 130.000,00: lo stanziamento è stato previsto per far fronte alle spese derivanti dallo svolgimento di compiti istituzionali dell'Ente, ai sensi dello statuto e della normativa vigente in materia di aree protette al fine di far conoscere il territorio;
- Cap. 20 "Realizzazione e promozione manifestazioni, convegni e fiere" € 4.230,00: la previsione di spesa è relativa ad attività istituzionali dell'ente al fine di promuovere la valorizzazione del territorio in tutte le sue forme così come previsto dalla Legge quadro sulle aree protette L.394/91 ; la previsione rispetta il limite del 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 che è stata pari a € 21.150,00; la somma proveniente dalla riduzione di spesa e pari a € 16.920,00 andrà a confluire nel cap 1.1.2.1.185 di nuova istituzione per il successivo versamento al bilancio dello Stato ;
- Cap. 25 "Spese per promozione, valorizzazione dei prodotti tipici ed artigianato tradizionale" € 25.000,00 : lo stanziamento di natura discrezionale comprende le spese di natura discrezionale necessarie a promuovere le produzioni tipiche locali e la riscoperta e valorizzazione delle tradizioni artigianali del nostro territorio
- Cap. 30 "Spese per valorizzazione tradizioni popolari" € 50.000,00: lo stanziamento di natura discrezionale, comprende le spese volte alla salvaguardia dei valori antropologici mediante il recupero ,la conservazione e la valorizzazione delle radici e delle culture locali;



Gargano

- Cap. 35 "Spese gestione centri visita" € 15.000,00 : lo stanziamento ,di natura discrezionale è necessaria per coprire i costi di esercizio e di ordinaria manutenzione e di consumo dei centri visita dell'Ente;
- Cap. 45 "Spese gestione ed attività Centro Studi "P.M. Manicone" € 1.000,00; lo stanziamento discrezionale è necessaria per promuovere l'opera e l'attività del suddetto centro Studi secondo quanto previsto ;
- Cap. 55 "Somme da versare ai sensi dell'art. 61 D.L. 112/2008" € 7.752,88 : lo stanziamento è lo stesso proposto nel bilancio 2010 , che dovrà essere ripetuto anche per il corrente esercizio in aggiunta ai nuovi che abbiamo stanziato il base al D.Legislativo 78/2010 così come specificato dalla circolare MEF 40/2010
- Cap. 65 "Spese per prevenzione e difesa incendi" € 15.000,00 : tale voce di spesa tale voce di spesa riguarda l'attività di prevenzione e difesa incendi, rientranti nei compiti istituzionali dell'Ente ai sensi della L.394/91;
- Cap. 75 "Quote associative diverse" € 5.000,00: lo stanziamento, di natura discrezionale, riguarda le quote di iscrizione ad associazioni ed organismi nazionali per le aree protette fra cui Federparchi ;
- Cap. 80 "Contributi ad associazioni, istituzioni e privati" € 7.000,00: lo stanziamento di natura discrezionale è previsto per far fronte alle istanze di enti, associazioni e privati ammessi a contributo ai sensi del vigente regolamento;
- Cap. 100 " Incentivazione per turismo scolastico ambientale " € 30.000,00 : lo stanziamento di natura discrezionale consentirà una programmazione i cui destinatari saranno le scuole che si affacceranno sul territorio garganico;
- Cap. 105 " Iniziative di promozione attività sportive Compatibili " € 15.000,00 : lo stanziamento di natura discrezionale consentirà di aderire o programmare iniziative sportive che si avvalgono del nostro territorio e contemporaneamente lo valorizzino anche da tale punto di vista;
- Cap. 110 " Iniziative vivibilità aree umide e agroforestali da parte di persone diversamente abili" € 15.000,00 : lo stanziamento di natura discrezionale consentirà di organizzare e/o coorganizzare iniziative destinate alle dette persone perché possano cogliere anche loro la particolarità del territorio e dell'habitat naturale;
- Cap. 120 " Spese per attività di educazione ambientale " € 15.000,00 : lo stanziamento di natura discrezionale consentirà di proporre il parco quale modello educativo ;



Gargano

- Cap. 125 “Spese per la gestione del C.T.A.” € 90.000,00: trattasi di spesa obbligatoria ai sensi del D.P.C.M. del 05/07/2002 .
- Cap. 140 “ Spese per la gestione della Riserva Marina Isole Tremiti, € 60.432,99 : trattasi di una spesa servirà per la gestione ordinaria della riserva marina secondo il piano di gestione ;
- Cap. 155 “EMAS :certificazione ambientale” € 20.000,00: previsione è di carattere discrezionale e serve per coprire spese necessarie per il sistema di gestione ambientale EMAS ;
- Cap. 185 “ Somme da versare ai sensi dell’art. 6 c. 21 D.L. n.78/2010” € 48.117,12 : la quantificazione è stata effettuata come previsto dalla circolare n. 40 /2010 MEF . In tale voce vanno i risparmi degli organi di amministrazione e controllo, pubblicità, rappresentanza, missioni, formazione e autovetture che dovranno essere versati entro il 31.10 c.a. ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato ;
- Cap. 190 “ Azioni di sostegno al turismo sostenibile” € 25.000,00 : spesa di natura discrezionale al fine di sensibilizzare le strutture recettive ad una maggiore attenzione al territorio;
- Cap. 195 “Centro Studi sulle aree protette” € 10.000,00 : spesa di natura discrezionale

1.1.2.3 - Oneri Finanziari € 500,00:

- Cap. 10 “Spese e commissioni bancarie” € 500,00: lo stanziamento è stato previsto per eventuali commissioni bancarie;

1.1.2.4 - Oneri Tributari € 10.000,00:

- Cap. 10 “Imposte, tasse e tributi vari” € 10.000,00: tale spesa ricopre i costi relativi alle imposte per il servizio affissioni, alle tasse di concessioni governative e alle tasse derivanti dalle registrazioni di contratti presso l’Agenzia delle Entrate;

1.1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci € 218.895,18:

- Cap. 10 “Spese per liti, arbitraggi, etc.” € 30.000,00: trattasi di stanziamento previsto per coprire le spese di eventuali citazioni in giudizio e quelle in essere ad esaurimento;
- Cap. 15 “Fondo per l’incentivazione del personale” € 163.948,00: trattasi di previsione obbligatoria determinata sulla base di normative vigenti in materia, giusta determinazione dirigenziale n. 168 del 23.03.2009 e approvazione del collegio dei

12



Gargano

revisori verbale n.39/2009 e finalizzata all'attuazione del Contratto integrativo sottoscritto. La previsione è comprensiva del 10% previsto dall'art. 67 del D.L. 112/08 da versare entro il 31.10.2011 ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato così come determinato dalla d.d.526/2010 pari a € 16.394,84;

- Cap. 25 "Fondo Progettazioni" € 20.000,00: trattasi di previsione dettata dalla necessità di voler aderire alla presentazione di progetti anche comunitari e quindi il costo avrà una ricaduta all'inizio sul bilancio dell'Ente per la progettazione ma successivamente con il riconoscimento della spesa sarà ricompensata sul capitolo in entrata ;
- Cap. 30 " Fondo Dipendenti Finanziamenti Comunitari" € 4.947,18 AV : trattasi di una previsione di spesa derivante dalla chiusura del prog. Comunitario: Interreg IIIA – NAP e per il quale è stata riconosciuta al personale la suddetta somma, che in base alla contrattazione d'ente, vigente, dovrà essere ripartita .

1.1.3 - ONERI DIVERSI

1.1.3.1 – ONERI COMUNI

1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA

1.1.4.2 - Accantonamento al trattamento di fine rapporto € 43.500,00

Cap. 10 "Accantonamento TFR" € 43.500,00: trattasi di previsione obbligatoria derivante da apposite normative vigenti in materia; tale uscita riguarda la quota annua del trattamento di fine rapporto calcolata sulla base delle unità lavorative in servizio pari a € 43.500,00

1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

1.1.5.1 - Accantonamenti per spese impreviste € 38.500,00 :

- Cap. 10 "Fondo di riserva per spese impreviste" € 38.500,00 : l'ammontare di tale fondo, quantificato in ossequio all'art.17 del D.P.R. 97/2003, è stato individuato per far fronte a spese impreviste nonché a maggiori spese che potranno verificarsi nel corso dell'esercizio.

Le uscite correnti dell'unico Centro di Responsabilità Amministrativa "Ente Parco" ammontano, dunque, ad € 2.353.781,55



USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.2. INVESTIMENTI

1.2.1.1 - Investimenti per la tutela dell'Ambiente € 824.684,00:

Cap. 100 " Realizzazione Interventi Isole Tremiti " € 30.000 : lo stanziamento è stato previsto a fronte dell'entrata che si prevede di realizzare a seguito dell'adozione del regolamento di accesso alle isole;

Cap. 120 " Spese per interventi Riserve Marine" € 100.000,00 : la formulazione è stata effettuata secondo le previsioni di spesa da proporre in programmazione;

- Cap. 200 " Coof. Prog. PIS, EMAS, GAL.....(AV) € 300.000,00 : trattasi di uno stanziamento discrezionale determinato dalla necessità di cofinanziare progetti anche comunitari e Privati

- Cap. 360 " Prog. Bike Sharing" € 394.684,00 : capitolo di nuova istituzione, lo stanziamento è stato determinato a seguito del riconoscimento del progetto presentato al Ministero dell'Ambiente giusta delibera Commissariale n. 41/2010 e DEC Ministero dell'Ambiente - 2011- 000038 del 08.02.2011

- Cap. 3.50 " L. 133/2008 acquisto apparecchi. Prog. Ed. ambientale" € 80.000,00 : capitolo di nuova istituzione derivante dal riconoscimento di un contributo vincolato da parte del Ministero dell'Economia e delle finanze

1.2.1.6 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio € 408.000,00

- Cap. 10 "Fondo indennità fine rapporto" € 408.000,00 (AVANZO) : trattasi di previsione obbligatoria ai sensi della normativa vigente in materia; la stessa è già evidenziata nella parte vincolata della tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto;

Le uscite per partite di giro pareggiano con le entrate e ammontano a € 980.000,00.



Sono stati indicati **residui attivi e passivi** presunti alla data di predisposizione del bilancio di previsione per un ammontare complessivo rispettivamente di € 6.557.776,96 ed € 16.093.613,87 dando atto che i medesimi verranno correttamente inseriti in sede di approvazione del conto consuntivo 2010.

La gestione dei capitoli di spesa sulla scorta degli indirizzi di bilancio e altri provvedimenti assunti dagli organi dell'Ente è attribuita secondo i disposti normativi di cui al D. L.vo 30/03/2001 n. 165 art. 17 e succ. modificazioni.

Previsioni sull'andamento delle entrate e delle uscite per gli esercizi 2011/2013 compresi nel bilancio pluriennale ai sensi dell'art. 11 comma 7 del D.P.R. 97/2003

Il bilancio pluriennale è stato predisposto formulando le previsioni in considerazione dell'andamento delle entrate e del costo storico.

Il Direttore f.f.

Dott. Matteo Rinaldi

