



ENTE PARCO NAZIONALE DEL GARGANO

VIA SANT'ANTONIO ABATE N. 121 – 71037 MONTE SANT'ANGELO

***BILANCIO DI PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022***

ALLEGATO TECNICO

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

PREMESSA

Il preventivo finanziario per l'esercizio 2022 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 decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., 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, è responsabile dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane e finanziarie assegnategli in base agli indirizzi programmatici deliberati.

Con Decreto del Presidente n. 1 del 10.10.2020 sono state assegnate le funzioni di direttore facente funzioni al dipendente dell'Ente appartenente all'area professionale C, Vincenzo Totaro. Allo stato non risulta possibile provvedere alla nomina del direttore effettivo in quanto il Ministero della Transizione Ecologica non ha ancora provveduto alla ricostituzione del Consiglio Direttivo, organo quest'ultimo deputato *ope legis* alla individuazione della rosa dei tre candidati tra gli iscritti all'albo dei direttori degli enti parco nazionali, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 9, comma 11, della legge 6 dicembre 1991, n. 394 e s.m.i. (*Il direttore del parco è nominato, con decreto, dal Ministro dell'ambiente, scelto in una rosa di tre candidati proposti dal consiglio direttivo tra soggetti iscritti ad un albo di idonei all'esercizio dell'attività di direttore di parco istituito presso il Ministero dell'ambiente, al quale si accede mediante procedura concorsuale per titoli*).

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 2022, formulato in termini di competenza e di cassa, è stato articolato nel rispetto delle disposizioni della Legge di Bilancio 2020 n. 160 del 30.12.2019, che ha introdotto nuove misure di contenimento della spesa pubblica e della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 26 del 11.11.2021. Sarà cura dell'Ente apportare le dovute variazioni a seguito di indicazioni operative da parte dei suddetti organi.

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 pari ad € 3.059.461,51

Nel capitolo di entrata 10.121 "*Contributo ordinario Ministero Ambiente*" sono appostate risorse pari a € 3.059.461,51. Trattasi di entrata a titolo di contribuzione statale. Per l'anno 2022 la previsione del contributo ordinario da parte dello Stato è stata formulata in base all'introito 2021, come previsto dal DPR 97/2003 ed in assenza di comunicazioni da parte del Ministero Vigilante. Tale contributo è stato destinato al finanziamento delle spese correnti necessarie al funzionamento dell'Ente.

Per il capitolo di entrata 15.121 "*Contributo Ministero Ambiente gestione Isole Tremiti*" non risultano appostate risorse in quanto dal Ministero non è pervenuta alcuna comunicazione in merito.

1.1.2.2. Trasferimenti da parte delle Regioni - Non vi sono previsioni -

ALTRE ENTRATE

1.1.2.3. Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province –

1.1.2.4. Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico - non vi sono previsioni

1.1.3.1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi pari a € 41.000,00

Nel capitolo di entrata 10.131 "*Ricavi vendita pubblicazioni ed altro materiale promozionale*" non risulta appostate risorse.

Nel capitolo di entrata 25.131 "*Proventi derivanti dall'utilizzo di attrezzature e strutture dell'ente*" sono appostate risorse pari a € 1.000,00. Tale previsione è stata formulata sulla scorta delle entrate che derivano dalla gestione della struttura "*Casa Natura*" posta in località "*Bosco Quarto*" in agro del Comune di Monte Sant'Angelo. L'attività degli altri centri visita del parco sarà oggetto di valutazione nell'anno al termine delle limitazioni imposte dalla pandemia da Covid 19.

Nel capitolo di entrata 35.131 *“Proventi da accesso AMP”* sono appostate risorse pari a € 40.000,00. Tale previsione è stata formulata sulla scorta dell’adozione del disciplinare delle attività consentite nella Riserva Naturale Marina delle isole Tremiti e dagli introiti da ormeggio imbarcazioni realizzati nel precedente anno.

Altre entrate correnti pari a € 28.000,00

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 e proventi progetto educazione ambientale *“Entrate non classificabili in altre voci”* -1.1.3.4 (proventi per conciliazione ammende e proventi per sanzioni Riserva Marina).

Le entrate correnti dell’unico Centro di Responsabilità Amministrativa *“Ente Parco”* ammontano a € 3.113.461,51.

L’Avanzo di amministrazione applicato al Bilancio 2022 è pari a € 20.613.749,60 su un risultato presunto al termine dell’esercizio 2021 pari a € 21.357.916,50 e che verrà meglio determinato in fase di consuntivo 2021.

1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1.2.2.1. Trasferimenti dallo Stato pari a € 187.530,00

Nel capitolo di entrata 105.221 *“Contr. M.A. Riserva Marina (ex 1551)”* risultano appostate risorse pari a € 20.000,00. Tale stanziamento è stato determinato a seguito dell’assegnazione fatta dal Ministero della Transazione Ecologia, giusta nota ns prot. 300 del 17.01.2022.

Nel capitolo di entrata 150.221 *“Contr. Ministero Politiche Agricole Gargano”* risultano appostate risorse pari a € 167.530,00. Tale stanziamento è stato determinato a seguito del finanziamento da parte del MIPAAF, con Decreto dell’Autorità di Gestione n. 667548 del 20 dicembre 2021, come modificato dal Decreto dell’Autorità di Gestione n. 46289 del 1 febbraio 2022, per la partecipazione al Bando pubblico Sottopiano 3 *“Multifunzionalità della foresta e uso sostenibile delle risorse rinnovabili nelle aree rurali”*.

1.2.2.2. Trasferimenti dalle Regioni pari a € 229.769,42

Nel capitolo di entrata 90.222 *“PSR Puglia 2014/2020- Misura 16 – sottomisura 16.8”* sono state appostate risorse pari a € 229.769,42. Tale stanziamento è stato determinato a seguito del finanziamento da parte della Regione Puglia per la partecipazione dell’Ente al bando della Misura 16, sottomisura 16.8, del PSR Puglia 2014/2020.

1.2.2.3. Trasferimenti da Comuni e Province - Non vi sono previsioni -

1.2.2.4. Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico - Non vi sono previsioni -

Le entrate aventi natura di **partite di giro** ammontano a complessivi € 1.480.000,00.

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 pari a € 51.000,00

Lo stanziamento comprende la sola indennità spettante al Presidente come risultava nel 2012 ridotta del 10% ai sensi dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. 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 decreto – legge n. 78/2010 rispetto al compenso risultante alla data del 30.04.2010. 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 Presidente 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.

Eventuali gettoni di presenza ridotti del 10% rispetto agli importi risultanti al 30.04.2010 e pari a € 30,00 da riconoscere al collegio dei revisori per la loro partecipazione al CD.

Lo stanziamento prevede, inoltre, i costi per missioni e diarie, spese che sono state oggetto di tagli negli anni precedenti e che l'attuale finanziaria ha derogato; lo stanziamento tuttavia è stato confermato pari a € 12.500,00

1.1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio pari a € 1.535.761,23 di cui € 1.156.444,54 finanziati da contributo ordinario ed € 379.316,69 da Av. Amm.vinc.

La spesa comprende il costo del personale composto di n. 25 dipendenti a tempo indeterminato, giusta pianta organica approvata. E' stata inoltre prevista la spesa per il direttore, figura a tempo determinato, attualmente mancante, per complessive sei mensilità.

Attualmente la pianta organica risulta coperta per ventuno unità di personale a tempo pieno e indeterminato.

La spesa è assegnata al centro "Ente Parco". Tale uscita ricopre la spesa obbligatoria prevista dal C.C.N.L. relativo al personale del comparto "Funzioni centrali", triennio economico 2019-2021, per stipendi, oneri previdenziali, missioni, corsi di formazione e servizi sociali e assistenziali. Il capitolo di uscita 30.112 "Interventi assistenziali a favore del personale" è stato previsto pari ad € 11.885,50 per la parte d'esercizio e per € 51.367,32 derivante dalle economie vincolate dagli anni dal 2017 al 2021 per la parte non impegnata e rideterminata secondo il disposto art. 80, comma 2, del CCNL di comparto.

Nel capitolo di uscita 80.112 "Fondo da ripartire per l'incentivazione del personale" è stata appostata la somma di € 199.432,12 quale fondo di competenza 2022 per il trattamento economico accessorio al personale dipendente necessario a coprire le risorse di cui alla contrattazione decentrata integrativa. Nel medesimo stanziamento è compreso l'importo del 10% previsto dall'articolo 67 del decreto-legge 25/06/2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 06/08/2008, n. 133, da versare all'entrata del Bilancio dello Stato al capo X capitolo 3348 entro il mese di Ottobre. E' stato inoltre istituito un nuovo capitolo 85.112 "Fondo da ripartire per l'incentivazione del personale - arretrati", pari a € 246.023,69, dove sono confluiti l'avanzo vincolati 2021 per € 72.685,88 e l'avanzo vincolato del capitolo 15.126 per € 173.337,81. E' stato inoltre istituito da Avanzo il capitolo "Oneri previdenziali e assistenziali - Arretrati", pari a complessivi € 20.912,70, calcolato per il 24.80% INPS e INAIL su 246.023,69 e il cap. "IRAP arretrati" di € 61.013,87 calcolato per il 24,80% su 246.023,69.

1.1.1.3. Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi pari a € 252.760,51

- Cap. 5.113 "Compenso e rimborso spese OIV" € 12.000,00: la previsione si mantiene come al precedente contratto;
- Cap. 10.113 "Fitto immobili e oneri accessori" € 9.000,00: la previsione comprende il canone di locazione di € 7.544,88 dell'immobile detenuto dal parco ad uso magazzino giusta determinazione n.597/2019 che proroga il contratto di affitto per anni due 2020-2021;
- Cap. 15.113 "Spese, acqua, gas, energia elettrica, riscaldamento" € 20.000,00: tale voce di spesa obbligatoria è stata determinata per far fronte ai consumi relativi all'immobile adibito a deposito libri e gadgets, e all'immobile adibito a sede dell'Ente, e di altri;
- Cap. 25.113 "Premi ass. rischi incendi e furti" € 500,00 per la copertura di polizze in essere;
- Cap. 30.113 "Manutenzione e pulizia locali" € 35.000,00: lo stanziamento, in ordine alla spesa obbligatoria, è stato determinato in base all'affidamento del servizio di pulizia ed igienizzazione dei locali adibiti a sede dell'Ente giusta determina 19/2021 per € 32.414,56, 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. 35.113 "Spese postali e telegrafiche" € 4.000,00: tale spesa, necessaria per il mantenimento dei rapporti istituzionali, è stata determinata in considerazione del costo sostenuto e del vecchio contratto sottoscritto;
- Cap. 40.113 "Spese pubblicazioni uso ufficio" € 3.943,14: la previsione di spesa discrezionale comprende gli eventuali costi per gli abbonamenti e pubblicazioni anche on line;
- Cap. 45.113 "Acquisto di materiale di consumo, economato e di carattere tecnico" € 6.000,00: la spesa, di carattere discrezionale, è stata prevista per le spese minute ed urgenti (a disposizione dell'economista), così come disciplinato dal regolamento di contabilità approvato da ultimo con Delibera Presidenziale n. 39 del 23.07.09 e per l'acquisto di materiale necessario per il regolare funzionamento degli uffici, inoltre è stata prevista l'imputazione della spesa di manutenzione fotocopiatrici ditta Dauniatel;
- Cap. 50.113 "Spese gestione strutture informatiche" € 45.000: previsione dettata circa l'affidamento della fornitura di un software gestionale alla soc. PA digitale SPA giusta dd. 9/2022 per € 31.402,80 e dd 119/2020 per € 4.392,00 contratto finalizzato alla gestione telematica delle gare, soc. L.e G. Solution srl e dd 297/2020 per € 4.763,16 per servizio di gestione sistemi ed assistenza applicativi del sistema informativo dell'ente a favore della soc. Ai4Smatcity srl subentrata alla soc. Prog. Impresa srl con det 138/2021;
- Cap. 55.113 "Spese telefoniche" € 3.000,00: la spesa, di natura obbligatoria, è stata determinata sulla base dei contratti di fornitura già in essere e a seguito dell'adesione al contratto di fornitura di telefonia fissa fornito dal gestore FastWeb in convenzione Consip;
- Cap. 70.113 "Manutenzione arredi e attrezzature" € 732,00: la spesa è stata prevista in base al contratto di manutenzione ascensore d.d. 570 /2016;
- Cap. 100.113 "Spese gestione automezzi, assicurazioni e bolli" € 2.877,38: lo stanziamento è relativo alle spese sia fisse derivanti da contratti di assicurazione e bolli in essere per l'autoparco dell'Ente, sia di natura discrezionale, scaturenti dai consumi medi per carburante, lubrificanti, riparazioni etc. la spesa è stata quantificata ai sensi dell'art. 6 comma 14 decreto Legge n. 78/2010 pari all'80% della spesa del 2009;

- Cap. 120.113 "Spese per attuazione legge 626/94" € 5.000,00: tale importo è stato determinato in relazione agli obblighi di cui al D. Lgs.vo 626/94, attualmente l'unico contratto triennale in essere per il servizio di sicurezza a favore della soc. Consilia CFO giusta d.d. n.4/2021 per € 2.398,67 anno 2022, e il contratto Gami estintori giusta d.d. 234/2020 per € 640,00;
- Cap. 135.113 "Oneri per incarichi speciali" €7.500,00: tale previsione deriva dalla deroga ai limiti di spesa, prevista dalla finanziaria 2021 art.1, comma 590, all. A, legge bil. 160/2019, per incarichi di consulenze così come era stata determinata negli anni precedenti giusto d.l. 78/2010: lo stanziamento di bilancio è stato previsto per collaborazioni necessarie a coprire carenze di organico, su problematiche dell'ente nelle more del potenziamento dell'organico previsto dal Piano Triennale del fabbisogno del personale e per l'affidamento di incarico alla ASL per il servizio di veterinaria, per il rimborso di incarico affidato per la costituzione del RTI tra parchi;
- Cap. 185.113 "Spese accert. Sanitari dipendenti" € 1.000,00: lo stanziamento è reso necessario per coprire le eventuali richieste per visite fiscali alla ASL per assenza malattia dipendenti;
- Cap. 190.113 "Spese gestione autocarri e/o automezzi uso promiscuo" €9.607,99: Tale previsione trova giustificazione per la gestione di due mezzi immatricolati autocarri nel 2017;
- Cap.195.113 "Spese manutenzione ordinaria" € 6.000,00: spese per opere di riparazione, rinnovamento e sostituzione necessarie ad eliminare il degrado dei manufatti e impianti e delle relative pertinenze al fine di conservare lo stato di fruibilità;
- Cap 205.113 "Quote associative diverse" € 25.000,00 lo stanziamento, di natura discrezionale, riguarda le quote di iscrizione ad associazioni ed organismi nazionali per le aree protette fra cui EMAS, ARAN e SYMBOLA, AEVF, ITALIA LANGOBARDORUM, EUROPARK Federation, FORMEZ P.A;
- Cap 210.113 Spese Bancarie". Non sono state appostate risorse;
- Cap. 215.113 "Spese per liti e arbitraggi": € 3.600,00 trattasi di stanziamento previsto per coprire le spese di citazioni in giudizio, quelle in essere e quelle che sono in fase di conclusione;
- Cap. 220.113 "Spese COVID": trattasi di spese eccezionali ed urgenti atte a fronteggiare le necessità dettate dalla Pandemia. Lo stanziamento su detto capitolo non rientra nel limite di spesa previsto per beni di consumo e servizi.
- Cap. 225.113 "Borse di Studio" € 53.000,00 trattasi di stanziamento previsto per coprire le spese a seguito di convenzione con l'UNI di FG giusta d.d. 281/2021.

Il totale della previsione di spesa per beni di consumo e servizi, pari a **€ 252.760,51**, al netto del cap. 220.113 "Spese COVID", rispetta il limite di spesa previsto dal comma 590 legge n. 160, di Bilancio 2020, che prevede a decorrere dal 2020 per i soggetti di cui all'art. 1 c.2 legge 196/2009 la spesa non può essere superiore al valore medio sostenuto per le stesse finalità negli esercizi finanziari 2016-2017 e 2018. Dal Consuntivo 2016, secondo il DPR 132/2013, le spese per beni di consumo e servizi sono state di € 276.824, dal consuntivo 2017 sono state di € 187.675, e per il 2018 € 217.688 pertanto il limite di spesa è pari alla media di € 227.395,66 che è stato incrementato di €25.364,85 e per un totale di € 252.760,51. La differenza di € 25.364,85 che ha incrementato il tetto di spesa è data dai maggiori incassi conseguiti nel 2021 pari a € 40.009,69 rispetto al 2018 di € 14.644,84.

1.1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.1.2.1- Uscite per prestazioni istituzionali pari a € 1.830.589,71 di cui € 1.069.229,27 finanziati da entrate correnti e € 761.360,44 da Avanzo di Amm vinc.

1.1.2.2 Cap. 10.121 "Indennizzi per danni provocati da fauna" € 350.000,00: la previsione, ai sensi dell'art. 15 – comma 3 – della Legge 394/91, è necessaria per corrispondere indennizzi per danni arrecati alle coltivazioni, ai terreni e agli allevamenti dalla fauna selvatica;

- Cap. 15.121 "Spese attività divulgative, informative e promozionali" € 292.829,27: 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. 20.121 "Realizzazione e promozione manifestazioni, convegni e fiere" € 4.000,00;
- Cap. 25.121 "Spese per promozione, valorizzazione dei prodotti tipici ed artigianato tradizionale" € 30.000,00: lo stanziamento di natura discrezionale comprende le spese necessarie a promuovere le produzioni tipiche locali e la riscoperta e valorizzazione delle tradizioni artigianali del nostro territorio;
- Cap. 30.121 "Spese per valorizzazione tradizioni popolari" € 10.000,00: 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;
- Cap. 35.121 "Spese gestione centri visita" € 25.000,00;
- Cap. 65.121 "Spese per prevenzione e difesa incendi" € 15.000,00: stanziamento di natura discrezionale relativa alla attività di prevenzione incendi rientranti nei compiti istituzionali dell'Ente ai sensi della L. 394/91;

- Cap. 80.121 “Contributi ad associazioni, istituzioni e privati” € 40.000,00: lo stanziamento di natura discrezionale è previsto per far fronte alle istanze di enti, associazioni e privati ammessi a contributo ai sensi del regolamento;
- Cap. 105.121 “Iniziativa di promoz. Attività sportive compatibili” € 15.000,00: lo stanziamento è di natura discrezionale;
- Cap. 120.121 “Spese per attività di educazione ambientale” € 15.000,00 previsione di carattere istituzionale ai sensi dello statuto e dell’art. 1 c.3 della Legge 394/91 per la realizzazione di iniziative legate alla conoscenza del territorio e le problematiche connesse;
- Cap. 125.121 “Spese per la gestione del C.T.A.” € 140.000,00: trattasi di spesa obbligatoria ai sensi del D.P.C.M. Del 05/07/2002;
- Cap. 140.121 “Spese per la gestione della Riserva Marina Isole Tremiti” € 420.886,84: trattasi di spesa di iscrizione da AV amm. Vincolato;
- Cap. 155.121 “EMAS - certificazione ambientale” € 17.400,00: previsione di carattere discrezionale per coprire spese necessarie per il sistema di gestione ambientale EMAS giuste dd. 395/2020 e 185/2021;
- Cap. 235.121 “Azione per la conservazione della Flora e della Fauna” € 90.473,60 di cui € 40.473,60 derivante da AV amm. Vincolato giusta dd. 417/2021 ed € 50.000,00 competenza per coprire i costi di salvaguardia degli ecosistemi;
- Cap. 240.121 “Ufficio Unesco” € 5.000,00: reso necessario a seguito del riconoscimento dei due siti in area parco e alle successive candidature;
- Cap. 250.121 Ristrutturazione Caserma Mandrione: € 300.000 stanziamento da AV amm Vincolato;
- Cap. 255.121” Ufficio Stampa” € 60.000,00: necessario per l’istituzione di un servizio stampa.

1.1.2.3 - Oneri Finanziari €

1.1.2.4 - Oneri Tributari € 10.000,00:

Cap. 10.124 “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 e imposte comunali Tari e passo carrabile.

1.1.2.6- Uscite non classificabili in altre voci € 586.449,58 di cui € 384.780,00 finanziati da Entrate correnti e € 201.669,58 da AV Amm. Vinc.

- Cap 200.126 “Versamento L. 160/2019 comma 594” € 64.780,00: pari ai versamenti effettuati nell’esercizio 2018 ai sensi dell’art. 61 DL 112/08 di € 7.752,88 ed ai sensi dell’art.6 c.21 DL n,78/2010 di € 51.138,08. I versamenti 2018 sono stati ulteriormente incrementati del 10% come previsto dalla legge di bilancio n.160/2019;
- Cap. 215.126 “Convenzioni per affidamento piani programmi progetti art. 9, comma 14-bis, Legge n. 394/91”: € 321.669,58 ai sensi del descritto capitolo, l’ente parco potrà avvalersi della soc. SOGEDIS spa di cui all’art. 1 comma 503 L. 296/2006 di cui € 120.000,00 a carico del bilancio corrente ed € 201.669,58 AV Amm Vinc.2020;
- Cap. 220.126 “Accordo FORMEZ PA” ai sensi del decreto-legge n. 80/2021” € 200.000,00; il decreto prevede la possibilità di sottoscrivere accordi per l’assunzione di figure professionali da impiegare in progetti del PNRR

1.1.3 - ONERI DIVERSI

1.1.3.1 – ONERI COMUNI – Non vi sono previsioni –

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 per € 69.021,38

Cap. 10.142 “Accantonamento TFR” € 69.021,38. 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.

1.1.5 – ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

1.1.5.1 - Accantonamenti per spese impreviste € 126.207,01 di cui € 95.225,81 finanziato da entrate correnti ed € 30.981,20 da Av Amm. Vincolato

- Cap. 10.151 “Fondo di riserva per spese impreviste” € 59.139,81: 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;
- Cap. 10.155 “Fondo rinnovo contrattuale” € 67.067,20 l’accantonamento è relativo ad € 36.086,00 di competenza determinato secondo quanto previsto dalla circolare n. 11 del 09.04.2021 MEF ed € 30.981,20 da Avanzo di Amm. Vincolato dagli anni precedenti.

Le uscite correnti dell’unico Centro di Responsabilità Amministrativa “Ente Parco” ammontano, dunque, ad € 4.461.789,42.

USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.2. INVESTIMENTI

1.2.3.1 - Investimenti per la tutela dell’Ambiente per € 17.208.270,40 di cui € 457.299,42 finanziati da entrate in conto capitale/correnti e la differenza, pari a € 16.750.970,98, da Avanzi di amm. vincolati

- Cap. 65.211 “Interventi di riqualif. Amb. Isole Tremiti” € 105.933,90: lo stanziamento è coerente con la previsione in entrata che si prevede di incassare a seguito dell’adozione del regolamento di accesso alle Isole per € 40.000,00 e per € 65.933,90 da AV Amm. Vincolato;
- Cap. 120.211 “Spese per Interventi Riserva Marina” € 696.883,58 AV Vinc lo stanziamento sarà destinato;
- Cap. 145.211 “Interventi di demolizione opere abusive” € 206.396,61 AV Vinc. stanziamento derivante da contributo finalizzati;
- Cap. 170.211 “Interventi prioritari Isole Tremiti” € 307.720,01 AV Vinc.;
- Cap. 280.211 “Interventi di att.e di recupero e valorizz. Siti storici...” € 225.671,49 AV Vinc. stanziamento finalizzato alla fase conclusiva dei lavori Carlo D’Angio e al Recupero della Grotta Montenero;
- Cap. 350.211 “Prog. E-Parck-Interreg” € 1.398,27 AV Vinc.;
- Cap. 365.211 “Interventi direttiva Biodiv.” € 581.642,73 (AV vinc): la previsione è comprensiva del trasferimento somme oltre il 30.11 e per le quali non è stato possibile effettuare la variazione di Bilancio, pertanto incassate con reversale n. 645/2021 quale maggiore entrata sul cap.100.221;
- Cap. 375.211 “Interventi direttiva Biodiversità Area Marina” € 116.500,00 di cui € 20.000 da competenza giusta nota MITE n. 4632 del 17.01.2022 ed € 96.500,00 AV Vinc.;
- Cap. 385.211 “Prog. geotermia Sede Parco” € 7.829,34 Av Vinc.;
- Cap. 395.211 “Intervento Recupero Trabucchi” € 227.652,44 AV Vinc.;
- Cap. 405.211 “Realizzazione CETS” € 30.000(AV vinc);
- Cap. 415.211 “Prog. Life Diomede” € 184.075,01 (AV Vinc);
- Cap. 420.211 “Coof. Prog. Diomede” € 287.179,00 (AV Vinc);
- Cap. 430.211 “Prog. M.A.Resilienze forestali” € 450.000,00 (AV Vinc);
- Cap. 435.211 “Attività SIC/ZSC” € 79.000,00(AV. Vinc);

- Cap. 445.211 "Installaz. ricarica autoveicoli elettr. Sede Parchi per il clima 2019" € 281.978,00 (AV.Vin);
- Cap. 450.211 "Effic. Energ. Sede Parco-parchi per il clima 2019" € 146.668,36 (AV.Vinc);
- Cap. 455.211 "Effic. Energ. Centro visite lago Salso- Parchi clima 2019" € 265.537,72 (AV.vin);
- Cap. 460.211 "Realizzaz.pista ciclab.Isola Varano-Parchi clima 2019". € 1.961.700,00 (AV Vinc);
- Cap. 465.211 "Realizz. Pista cicl. San Marco in Lamis_ Parchi clima 2019". € 364.846,00 (AV Vin);
- Cap. 470.211 "Realizzaz. Pista Cicl. Cento Pozzi Rign.Gargan. Parchi clima 2019". € 410.381,07(AV Vin);
- Cap.475.211 "Riqu. Rifugio Sant'Egidio- Parchi clima 2020". € 63.441,24 (AV Vinc);
- Cap. 480.211 "Eff.energ.centro polifunz.isola San Domino- Parchi clima 2020". € 727.675,77 (AV.Vinc);
- Cap. 485.211 "Realizzaz pista cicl. Vico del Gargano- Parchi clima 2020". € 897.949,40 (AV. Vinc);
- Cap. 490.211 "Gestione multif. Foresta (comuni Monte S. e San G. Rot) - Parchi clima 2020" € 446.645,93 (Av Vin);
- Cap. 495.211 "Restauro piscine e invasi A.I.B. Parchi clima 2020". €147.015,00 (AV V);
- Cap. 500.211 "Interventi selvic. Per AIB e resilienze- Parchi clima 2020" €179.178,99 (AV V);
- Cap. 505.211 "Realizzaz. muretti a secco) €779.255,08. (Av Vinc);
- Cap. 510.211. "Realizzaz. sentieri M.A." € 586.815,27 (AV. V);
- Cap. 520.211. "Mon. Habitat e specie re te natura 2000". € 200.000,00 (AV Vin);
- Cap. 525.211 "Riquarif. Sistema dunale Lesina/Varano clima 2021 "€ 1.052.250,00 (AV V);
- Cap. 530.211 "Ripristino zone umide Oasi lago Salso clima 2021" € 716.384,00 (Av. V)
- Cap. 535.211 "Eff.Energ. Caserma for. Mandrione clima 2021" € 644.261,97 (Av.V);
- Cap. 540.211. "Eff. Energ. Caserma for. Borgo Celano clima 2021" € 884.560,00 (Av V);
- Cap. 545.211 "Pot. Infr. Mobilità sost. Clima 2021". €662.655,91. (Av.v);
- Cap. 550.211. "Int. Sel. Diradamento fustaie trans. Leccio clima 2021". € 1.339.888,12 (AV.V);
- Cap. 555.211. "Contr. Comuni per acquisto compostiere". € 272.000,00 (AV.V);
- Cap. 560.211 "Contr. Ai Comuni per tariffazione rifiuti solidi urbani". € 272.000(AV V);
- Cap. 565.211 "Realizzazione prog Forgargano" €167.530,00: il capitolo in uscita è stato istituito a seguito del riconoscimento della domanda di sostegno presentata dalla costituenda "Associazione forestale FORGARGANO" giusto decreto di concessione di contributo Pubblico Min. politiche agricole alimentari e forestali del 14.02.2022;

- Cap. 570.211 “PSR Puglia 2014/2020 - Misura 16 – sottomisura 16.8” € 229.769,42: il capitolo in uscita è stato istituito per la realizzazione di un piano per il sostegno di gestione forestale e di strumenti equivalenti.

1.2.1.2 Acquisizione di Immobilizzazioni tecniche € 1.436.105,98 interamente finanziato da AV Amministr. Vincolato

- Cap. 25.212 “Installazione imp. Termico fotovoltaico CTA” € 107.470,00 (AV V);
- Cap. 100.211 “Manut.immobili CTA”. € 436.041,98 (AV V.);
- Cap. 115.212 “Realizzaz. caserma Carabinieri Forestali” € 892.594,00. (AV V).

1.2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari € 194.780,43 interamente finanziato da Avanzo di Amministrazione

- Cap. 10.213. “Acquisto arredi macchine e attrezz. D’ufficio”. €8.000,00 (AV) si prevede di finanziare l’acquisto di due fotocopiatori con la parte disponibile dell’Avanzo di Amministrazione che si determinerà in fase di consuntivo;
- Cap. 55.213 “ Acqu. Battello pneumatico AMP”. €45.740,00. (AV V)
- Cap. 60.213 “Acquisto mezzi AMP- Camb. Climatici 2020 € 141.040,43 (AV. V)

1.2.1.6. Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio € 858.564,30 finanziato da av amm vincolato

Cap. 10.216 “Fondo Indenn. Di fine rapporto” € 858.564,30. (Av V) 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 amm. Presunto;

Le uscite per Partite di giro pareggiano con le entrate e ammontano a € 1.480.000,00.

Sono stati indicati residui attivi e passivi al 31.12.2021 e riportati in bilancio per complessivi € 6.078.546,39 ed € 4.360.316,25 i medesimi verranno correttamente inseriti ad approvazione del conto consuntivo 2021.

La gestione dei capitoli, degli atti di indirizzo e degli altri provvedimenti assunti dagli organi dell’Ente è attribuita secondo i disposti normativi di cui il D. L.vo n. 165/2001 art. 17 e succ. modif.

Previsioni sull’andamento delle entrate e delle Spese per gli esercizi 2022/24 compresi nel bilancio pluriennale ai sensi dell’art. 11 comma 7 del DPR 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.
Vincenzo Totaro*