



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

Parco Nazionale del Gargano



BILANCIO DI PREVISIONE 2021 ALLEGATO TECNICO

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

PREMESSA

Il preventivo finanziario per l'esercizio 2021 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 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 f.f. al dipendente dell'Ente Vincenzo Totaro ;

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 2021, 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, alla circolare MEF n. 26/2020 e alla Legge di Bilancio 2021 n. 178 del 30.12.2020 Sarà cura dell'Ente apportare le dovuta 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 € 3.151.461,51

Cap. 10.121 "Contributo ordinario Ministero Ambiente" € 3.059.461,51: trattasi di entrata a titolo di contribuzione statale. Per l'anno 2021 la previsione del contributo ordinario da parte dello Stato è stata prevista sulla base della nota del Ministero della transizione ecologica prot. 0054241 del 21.05.2021

Cap. 15.121 "Contributo Ministero Ambiente gestione Isole Tremiti" € 92.000,00: previsione derivante da trasferimento 2021 e come ripartito nel piano di gestione AMP 2021 giusta Delibera Presidenziale n.7/2021

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 –

Cap.15.123 "Trasferimenti ex art. 30 T.U.E.L." €

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 € 43.300,00

- Cap. 10.131 "Ricavi vendita pubblicazioni ed altro materiale promozionale" € :
- Cap. 25.131 "Proventi derivanti dall'utilizzo di attrezzature e strutture dell'ente" € 3.300,00 la previsione è stata formulata sulla scorta delle entrate che derivano dalla gestione del centro visita dell'ente presso il Castello di Monte Sant'Angelo giusta convenzione tra Ente Parco e soc. coop. Ecogargano arl (affidatario) sottoscritta il 21/07/2016 rep.n.28 regolante i rapporti tra le parti per cinque anni e in scadenza nel primo semestre 2021 , l'affidamento per la gestione provvisoria del Centro visita San Marco in Lamis e della struttura "Casa Natura" Bosco Quarto e delle case del Parco sarà valutata alla fine della pandemia Covid 19, attualmente queste strutture, per le quali dovrebbe essere prevista una nuova gestione non sarebbero in grado di ospitare ed organizzare eventi
- Cap. 35.131 " Proventi da accesso AMP" € 40.000,00:



la previsione è stata formulata sulla scorta dell'adozione del disciplinare delle attività consentite della Riserva Naturale Marina delle isole Tremiti giusta del. Commissariale e dagli introiti da ormeggio imbarcazioni realizzati nel precedente anno;

- Altre entrate correnti € 10.000,00

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 € 2.696.711,51

L'Avanzo di amministrazione applicato al Bilancio 2021 è pari a € 9.268.772,27 su un risultato presunto al termine dell'esercizio 2020 pari a €11.692.351,07 e che verrà meglio determinato in fase di consuntivo 2020.

1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1.2.2.1. Trasferimenti dallo Stato € - 758.893,12

Cap. 35.221 Contr. M.A. Riserve Marine- € 183.000,00; trattasi di previsione a seguito di assegnazione da parte del Ministero dell'Ambiente e di riparto a seguito di approvazione del Piano di gestione AMP Tremiti giusta del. Presidenziale n. 7/2021;

Cap. 105.221 Cont. M.A. Riserva Marina (ex cap. 1551)- € 22.000 trattasi di previsione giusta nota Matt. 19869 del 25.02.2021;

Cap. 130.221. Contr. MA camb. Climatici € 525.685,03 -trattasi di previsione residuale pari al 20% del finanziamento concesso dal M.A. di € 2.628.425,17 ed incassato per € 2.102.740,14; giusta nota Min. Ambient del 15.01.2021 di approvazione proposte progettuali sui Fondi Clima 2020 .

Cap. 135.221: Contr. MA clima AMP : € 28.208,20, trattasi di previsione residuale pari al 20% del finanziamento concesso dal M.A. di € 141.040,54 ed incassato per € 112.832,34 con rev. 822/2020

1.2.2.2. Trasferimenti dalle regioni - Non vi sono previsioni-

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 € 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 € 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 D.Legge 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: € 1.146.333,12

La spesa comprende il costo del personale composto di n. 24 dipendenti a tempo indeterminato, giusta pianta organica approvata . E' stata inoltre prevista la spesa per il direttore, figura a tempo determinato, attualmente mancante . 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 2016-2018 sottoscritto il 12.02.2018 per stipendi, oneri previdenziali, missioni, corsi di formazione e servizi sociali ed assistenziali. Il Fondo incentivazione personale cap. 80.112 pari a € 199.432,17 ed è comprensivo del versamento del 10%. La previsione



è comprensiva del 10% previsto dall'art. 67 del D.L. 112/08 dovuto nell'esercizio 2018 da versare ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato entro il mese di ottobre; per una maggiore chiarezza del bilancio è stato iscritto tra gli Oneri del Personale al cap.80.112;

Relativamente al triennio contrattuale 2019-21 si è proceduto alla determinazione del Fondo rinnovi contrattuale in maniera forfettaria, il capitolo di imputazione è il 10.155 "Fondo rinnovi contrattuali"

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi € 270.721,90

- Cap. 5.113 "Compenso e rimborso spese OIV" € 12.000,00: la previsione si mantiene come al precedente contratto che scadrà nel 2020;
- Cap. 10.113 "Fitto immobili e oneri accessori" € 7.600,00: 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, non è stato previsto il contratto di locazione vigente degli immobili case del parco dd.57/2013 scadenza 2020;
- 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 nuovo servizio di pulizia ed igienizzazione giusta d.d.19/2021 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. 35.113 "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" € 5.000,00: la previsione di spesa comprende i costi per gli abbonamenti e pubblicazioni della Maggioli spa giusta d.d.



186/2019 per € 4.819,00 per consultazione on line pacchetti tematici e gli abbonamenti a pubblicazioni ufficiali discrezionali ;

- Cap. 45.113 "Acquisto di materiale di consumo, economato e di carattere tecnico" € 7.000,00: 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 fotocopiatori ditta Dauniatel .
- Cap. 50.113 "Spese gestione strutture informatiche" € 40.000 : dd 598/2016 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 Prog. Di Impresa per € 4.763,16;
- Cap. 55.113 "Spese telefoniche" € 7.000,00: la spesa, di natura obbligatoria, è stata determinata sulla base della spesa impegnata nel 2015 e in considerazione dei contratti di fornitura già in essere e a seguito dell'adesione al contratto di fornitura di telefonia fissa fornito dal gestore Infostrada 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. 85.113 " Spese funzionamento Comm. Concorsi" € 2.500,00 la spesa è prevista per coprire due figure in organico;
- 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.
- Cap. 120.113 "Spese per attuazione legge 626/94" € 8.000,00: tale importo è stato determinato in relazione agli obblighi di cui al D. Lgs.vo 626/94, attualmente l'unico contratto in essere per il servizio di sicurezza Ing. Salcuni giusta d.d. 394/2018, e il contratto Gami estintori giusta d.d. 234/2020
- Cap. 125.113 "Spese per avvisi e inserzioni" € 1.000,00: la voce di spesa, di natura discrezionale, è stata prevista per far fronte alle pubblicazioni di bandi di gara attinenti i progetti di varia natura;
- Cap. 135.113 "Oneri per incarichi speciali" €10.000,00: tale previsione deriva dalla deroga ai limiti di spesa, prevista dalla finanziaria 2020, e riconfermata dalla finanziaria 2021 per gli enti parco, 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 su problematiche dell'ente;
- Cap. 145.113 "Spese di rappresentanza" € 1.000,00: lo stanziamento è stato modificato rispetto dei limiti stabiliti dall'art. 6 – comma 8 – del decreto legge n.78/2010 che prevede una spesa non superiore al 20% di quelle sostenute nel 2009 ;
 - Cap. 185.113 “Spese accert. Sanitari dipendenti” € 1.800,00: lo stanziamento è reso necessario per coprire le eventuali richieste per visite fiscali alla ASL per assenza malattia dipendenti e altre spese che si rendessero necessarie causa la pandemia Covid 19;
 - Cap. 190.113 “Spese gestione autocarri e/o automezzi uso promiscuo” €10.000,00: Tale previsione trova giustificazione per la gestione di due mezzi immatricolati autocarri nel 2017;
 - Cap.195.113 “Spese manutenzione ordinaria” € 5.000,00: 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.200.113“ Premi assicurativi” € 20.000: Si prevede di individuare tramite gara Telematica Consip il servizio di assistenza e Brokeraggio Assicurativo
 - Cap 205.113 “Quote associative diverse” € 20.000,00 lo stanziamento, di natura discrezionale, riguarda le quote di iscrizione ad associazioni ed organismi nazionali per le aree protette fra cui FEDERPARCHI, EMAS, ARAN e SYMBOLA, AEVF, ITALIA LANGOBARDORUM...;
 - Cap 210.113 Spese Bancarie” € ;
 - Cap. 215.113 “ Spese per liti e arbitraggi” : € 5.000 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-19”: € 4.712,52 trattasi di spese eccezionali ed urgenti atte ha 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”: €40.000 trattasi di stanziamento previsto per poter dar seguito a delle convenzioni Universitarie

IL totale della previsione di spesa per beni di consumo e servizi pari a € 270.721, 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 che è stato incrementato di € 57.492,00 pari ai maggiori incassi conseguiti nel 2019 rispetto al 2018 ; gli incassi realizzati 2018 relativi alla vendita di beni e prestazioni di servizi e proventi diversi sono stati di € 14.645 , quelli relativi all'anno 2019 sono stati di € 72.137 con un incremento di € 57.492 rispetto all'anno precedente.

1.1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali € 1.477.903,20

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 e ai terreni dalla fauna selvatica;

- Cap. 15.121 “Spese attività divulgative, informative e promozionali” € 150.000,00 : 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. 20.121 “Realizzazione e promozione manifestazioni, convegni e fiere” €
- Cap. 25.121 “Spese per promozione, valorizzazione dei prodotti tipici ed artigianato tradizionale” € 10.000,00: 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” € 30.000: stanziamento di natura discrezionale
- Cap. 65.121 “ Spese per prevenzione e difesa incendi” € 15.000,00: stanziamento di natura discrezionale



- Cap 80.121 “Contributi ad associazioni, istituzioni e privati” € 15.000,00 :
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. 105.121 “Iniziative di promoz. Attività sportive compatibili” € 5.000,00: lo stanziamento è di natura discrezionale;
- Cap. 120.121 “Spese per attività di educazione ambientale”€ 30.000,00 previsione di carattere discrezionale 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.” € 163.946,39 trattasi di spesa obbligatoria ai sensi del D.P.C.M. Del 05/07/2002; comprensiva di € 33.946,39 (AV Amm. Vinc) derivante da indizione gara relativa a lavori di manutenzione su immobile del Corpo carabinieri Forestali
- Cap. 140.121 “Spese per la gestione della riserva Marina Isole Tremiti” € 242.080,32 di cui € 150.080,32 trattasi di iscriz. da Av Vincolato 2019 e da € 92.000,00 secondo il Piano di gestione dell’AMP giusta delibera presidenziale n.7/2021;
- Cap. 155.121 “EMAS :certificazione ambientale” € 20.000,00: previsione di carattere discrezionale per coprire spese necessarie per il sistema di gestione ambientale EMAS ;
- Cap. 235.121 “ Azioni per la conservazione della Flora e della Fauna” € 106.876,49
- Cap. 240.121 “Ufficio Unesco” € 30.000,00: reso necessario a seguito del riconoscimento dei due siti in area parco e alle successive candidature.
- Cap. 250.121”Ristrutturazione Caserma Mandrione” € 300.000,00: previsione concordata con il Comando Raggruppamento Carabinieri Parchi per la Ristrutturazione di Stazioni Parco di Vieste e Peschici(DPCM 17.11.2020) giusta nota Ministero della transazione ecologica 0054241 del 21.05.2021

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 € 291.830,00



Cap. 25.126 “Fondo Progettazioni” € 50.000 previsione dettata dalla necessità di dotare l’ente di un “parco progetti” tramite conferimenti di incarichi di progettazione minima relativo ad opere ancora non inserite nel programma triennale delle opere pubbliche

- Cap 210.126 “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%
- Cap. 215.126 “Conv. per affidamenti Piani- Programmi- progetti art.9 c.14 bis L.394/1991” € 177.050,00 : ai sensi del descritto capitolo, l’ente parco potrà avvalersi della soc. SOGESID spa di cui all’art. 1 comma 503 della Legge 27/12/2006 n. 296 mediante la stipula di apposita convenzione

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 € 50.000

Cap. 10.142 “Accantonamento TFR” € 50.000,00 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;

1.1.5 – ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

1.1.5.1 - Accantonamenti per spese impreviste € 50.000,00 :

- Cap. 10.151 “Fondo di riserva per spese impreviste” € 34.000,00: 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.
 - Cap. 10.155 “ Fondo rinnovo contrattuale” € 16.000,00 l’accantonamento è discrezionale e potrà essere determinato solo a seguito delle indicazioni che saranno fornite dal Mef
 - le uscite correnti dell’unico Centro di Responsabilità Amministrativa “Ente Parco” ammontano, dunque, ad € 3.347.788,22 .



USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.2. INVESTIMENTI

1.2.1.1 - Investimenti per la tutela dell'Ambiente € 9.083.638,68

Cap. 65.211 “Interventi di riqualif. Amb. Isole Tremiti” € 52.598,50: lo stanziamento è coerente con la previsione in entrata di € 40.000 che si prevede di incassare a seguito del regolamento di accesso alle Isole e con € 12.598,50 da AV Amm. Vinc.

Cap. 120.211 “Spese per interventi Riserva Marina” € 253.259,26 di cui € 70.259,26 deriva dall'Avanzo di amm. vincolato derivanti da finanziamenti concessi dal Min. dell'Ambiente ed € 183.000,00 dalla finalizzazione prevista nel Piano di Gestione 2021 approvato con Delibera Presidenziale n. 7/2021;

Cap. 170.211 “Interventi prioritari Isole Tremiti”€ 307.720,01, lo stanziamento deriva dall'Avanzo di amm. Vincolato

Cap. 280.211 “Interventi e attiv. Di recupero e valorizzaz. Siti storico.....”€ 800.000 :lo stanziamento da Avanzo di Amm. Vincolato deriva da Delibera Presidenziale n.8 del 16.03.2015 , con la quale è stato disposto di finanziare un intervento di sistemazione della p.zza Carlo D'Angiò rientrante nel sito Unesco ;

Cap. 365.211 “Interventi direttiva Biodiversità” € 252.000: lo stanziamento deriva dall'Avanzo di amm. Vincolato relativo a € 103.000 trasferiti oltre il 30.11 giusta nota Min Amb. prot. 7418 del 04.12.2020 e incassate con rev. 749/2020 quali maggiori entrate sul cap. 100.221, ed € 149.000 avanzo vincolato accertato 2019

Cap. 375.211 “Interventi Direttiva Biodiversità Area Marina” € 71.000 di cui € 22.000,00 deriva giusta nota Matt. 19869 del 25.02.2021 che sarà finalizzata per attività dirette alla conservazione della biodiversità ed € 49.000 da Avanzo di Amm. 2020 per le finalità già dettate da delibere Presidenziali

Cap. 395.211 “Interventi Recupero Trabucchi” € 337.424,82 stanziamento derivante da Avanzo Vincolato 2020 relativo alla realizzazione dei lavori di recupero del trabucco di Vieste

Cap. 505.211 “Realizzaz. Muretti a secco” fin.MA € 65.217,36 (AV vinc.) : la previsione è stata fatta a seguito di assegnazione e trasferimento somme oltre il 30.11.2020 e per le quali non è stato possibile effettuare variazione di bilancio, ed incassate con rev. N.750/2020 pertanto confluite nell'Avanzo di Amministaz. Vinc. 2020;

Cap. 510.211 “Sentieri fin. MA” € 43.478,26 (AV.Vinc): la previsione deriva da assegnazioni e trasferimento di somme da parte del Min. dell'Ambiente oltre il 30.11 e giusta nota ns prot. 7228/03.12.2020 per le quali non è stato possibile effettuare la dovuta variazione e pertanto incassate con rev. N.750/2020 e confluite nell'Avanzo di Amm. 2020Vincolato;



Cap. 515.211 “AMP Covid” fin. Ma € 64.396,00 (AV Vinc): la previsione deriva da assegnazioni e trasferimento somme da parte del Ministero dell’Ambiente oltre il 30.11 per le quali non è stato possibile effettuare le dovute variazioni e pertanto incassate con reversale di fine anno e confluite nell’Av. Amm. 2020 Vincolato

Cap. 60.213 Acquisto mezzi AMP.Cam Climatici 2020: € 141.040,43, Av. Amm. 2020 vincolato: la previsione deriva da assegnazione fondi per l’acquisto di due autoveicoli con alimentazione elettrica e di due unità navali di tipo elettrico Giusto decreto di impegno del Min. Amb. prot.101331e 104265 e il trasferimento dell’80% delle somme di € 112.832,34 ed incassate oltre il 30.11 e nota Ministeriale prot. 8502 del 28.01.2021

Sono inoltre previste iscrizioni di quote di Avanzo di Amministrazione Vincolato, derivanti da finanziamenti finalizzati, con vincolo di destinazione, e per i quali si è già verificata l’entrata negli anni 2019 e 2020 e destinati con obiettivi di Programmazione :

I capitoli suddetti (dal 445 al 470.211 sono relativi ai finanziamenti progetti Cambiamenti climatici 2019 giusto decreto Ministero Ambiente del 03.12.2019 prot 0032814 del 03.12.2019

E dal 475 al 500.211 per i cambiamenti climatici 2020, giusto decreto Min Ambiente prot. 100969 del 02.12.2020 che assegna all’Ente Parco un importo complessivo di € 2.628.425,17

1.2.1.2 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche € 604.265,38

- Cap. 25.212 “Installazione impianto termico fotovoltaico cta” € 107.470,00 (AVANZO Vinc), derivante da finanziamento del M.A.

- Cap. 100.212 “ Manut. Immobile CTA” € 496.795,38 (Avanzo vinc) derivante da finanziamenti vincolati del Ministero dell’Ambiente

1.2.1.3 – Partecipazioni e acquisto valori mobiliari. € 141.040,43

- Cap. 60.213 “Acquisto mezzi AMP- Camb. Climatici 2020 € 141.040,43 Av. Amm. Vinc. 2020 la previsione deriva da assegnazione fondi per l’acquisto di due autoveicoli con alimentazione elettrica e di due unità navali di tipo elettrico Giusto decreto di impegno del Min. Amb. prot.101331e 104265 e il trasferimento dell’80% delle somme di € 112.832,34 ed incassate oltre il 30.11 e nota Ministeriale prot. 8502 del 28.01.2021

1.2.1.6 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio € 809.790,53

- Cap. 10.216 “Fondo indennità fine rapporto” € 809.790,53 (AVANZO vinc.): 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 € 1.480.000,00.

Sono stati indicati **residui attivi e passivi presunti** al 31.12.2020 e riportati in bilancio di previsione per un ammontare complessivo rispettivamente di € 6.272.032,07 ed € 18.405.430,53 i medesimi verranno correttamente inseriti in sede di approvazione del conto consuntivo 2020.

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 2020/2022 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.

Ai sensi dell'art.14 DPR 97/2003 è stato redatto il preventivo economico, che racchiude le misurazioni economiche dei costi e/o dei proventi che in via anticipata si prevede di dover realizzare durante la gestione. La differenza tra valori della produzione e i costi presenta un disavanzo di € 110.026,71 rinvenienti da previsioni di spesa finanziate da AV Amm. Vincolato.

Il Direttore f.f.

Vincenzo Totaro

