



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

# Parco Nazionale del Gargano



## **BILANCIO DI PREVISIONE 2014 ALLEGATO TECNICO**

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

## **PREMESSA**

Il preventivo finanziario per l'esercizio 2014 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.

Con la Deliberazione Commissariale n.1 del 02.03.2012 l'incarico di direttore f.f. è stato assegnato al Dott. Luca Soldano, 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 2014, 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, del decreto legge n.95/2012 convertito con modificazioni dalla legge 07.08.2012 n.135 e della legge 24.12.2012 n.228 (c.d. Legge di stabilità 2013) e dalla circolare MEF n.2 del 05.02.2013.



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 € 2.311.186,04 :**

Cap. 10 "Contributo ordinario Ministero Ambiente" € 2.311.186,04 : trattasi di entrata a titolo di contribuzione statale. La previsione è pari al contributo comunicato giusta nota Min. Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare prot. 78214 PNM del 17.04.2014 assegnato per il 2014 .Il taglio del 10% delle spese per consumi intermedi come specificato nell'art. 8 c.3 DL 06/07/2012 convertito nella Legge 135/2012 viene trattenuto dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare che lo versa direttamente al Bilancio dello Stato.

Cap. 15 "Contributo Ministero Ambiente gestione Isole Tremiti" € 0

##### **1.1.2.2. Trasferimenti da parte delle Regioni €**

#### *ALTRE ENTRATE*

##### **1.1.3.1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 42.500**

- Cap. 10 "Ricavi vendita pubblicazioni ed altro materiale promozionale" € 2.000 : 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" € 10.500
- 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 e delle case del Parco 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 € 3.100**

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

le entrate correnti dell’unico Centro di Responsabilità Amministrativa “Ente Parco” ammontano a € **2.356.786.04**

## *1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE*

### **1.2.2.1. Trasferimenti dallo Stato € 35.488,78**

Attualmente si può prevedere solo il cap. 1.2.2.1.35 “Contributo M.A Riserve Marine” € 35.488,78 giusta nota Ministero Ambiente prot. 0052786/PNM del 27.12.2013 ns. prot. 0184 del 14.01.2014

### **1.2.2.2. Trasferimenti dalle regioni € 895.298,05**

Cap. 1.2.2.2.70 “Prog. SAC sistemi Ambientali e naturali “ € 895.298,05: capitolo di nuova istituzione a seguito di assegnazione regione Puglia giusta D.G.R. n.738 del 19.04.2011 e Determina Dirigenziale n. 545/2013 di approvazione del progetto e nostra Deliberazione Presidenziale n.2 del 14.01.2014 ad oggetto: PO FERS Puglia 2007-2013 asse IV “Sistemi Ambientali e culturali” “SAC Gargano”- Approvazione progetto e istituzione Capitoli di Bilancio.

### **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 - Uscite per gli organi dell'Ente € 93.000,00:**

Lo stanziamento comprende la sola indennità spettanti al Presidente come risultava nel 2012 ridotta del 10% come previsto dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010. Per il Consiglio direttivo la Giunta esecutiva ed il al vice Presidente, non sono state fatte previsioni in quanto tali organi attualmente non sono stati ancora rinominati. 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 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;

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

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 1.1.2.6.185 "Versamenti ai sensi del D.Legge 78/2010" pari a € 4.511,08 ( art. 6 comma 3 ) ; versamento che verrà effettuato allo Stato entro il mese di ottobre 2013 .

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.l. legge 78/2010 la somma proveniente dalla riduzione pari a € 12.500 è parte della previsione stanziata al cap .1.1.2.6.185 "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 € 12.000,00 secondo quanto previsto dalla Deliberazione Presidenziale n.8 del 06.02.2014 e dalla dd 118/2014 .



La presente categoria comprende, altresì, la previsione di spesa per far fronte alla copertura dei premi assicurativi relativi alla responsabilità civile ed amministrativa circa la copertura assicurativa responsabilità civile, Kasko infortuni e tutela legale a favore degli amministratori e dei dipendenti ;inoltre è stata prevista nella categoria la spesa relativa all'indennità portavoce Ente di € 21.577,80 come determinato giuste dd 685/2012 dd 35/2013 e del suo rimborso spese missioni per un complessivo pertanto di € 26.000

#### **1.1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio € : 999.541,00**

La spesa comprende il costo del personale composto di n. 23 dipendenti effettivamente in servizio su 24 unità, giusta pianta organica ridotta dal DPCM 23.01.2013 .E' stata inoltre prevista la spesa per il direttore attualmente mancante .

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 e fanno parte dello stanziamento previsto al cap. 1.1.6.185 “Versamenti ai sensi del D.L. 78/2010”

#### **1.1.1.3 - Uscite per l’acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi € 249.009,36**

- Cap. 10 "Fitto immobili e oneri accessori" € 12.550,00: la previsione comprende il canone di locazione dell’ immobile detenuto dal parco ad uso magazzino secondo il contratto di locazione vigente e degli immobili case del parco ;
- Cap. 15 "Spese, acqua, gas, energia elettrica, riscaldamento" € 1.500,00: 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. 25 “Premi assicurativi, rischi, incendi e furti” €5.000,00 : tale voce di spesa è stata determinata in base al contratto di brokeraggio in essere ed alla necessità di dover stipulare un altro contratto al termine di un manufatto dell’ente ;
- Cap. 30 "Manutenzione e pulizia locali” € 36.954,00: lo stanziamento in ordine alla spesa obbligatoria è stato determinato 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" € 8.000,00: 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" € 3.230,00 : la previsione di spesa comprende i costi discrezionali per gli abbonamenti a pubblicazioni ufficiali ed il contratto in essere per l'abbonamento al "sole 24 ore" giusta dd. 374/2013 ;
  - Cap. 45 "Acquisto di materiale di consumo, economato e di carattere tecnico" € 12.000,00: la spesa, di carattere discrezionale, è stata quantificata in proporzione ai costi finanziati tramite il fondo economato (a disposizione dell'economato), 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.
  - Cap. 50 "Spese gestione strutture informatiche" € 50.000,00: tale voce comprende la spesa obbligatoria per i gestori dei programmi informatici, contratti in essere, ed il mantenimento in efficienza delle strutture informatiche .
  - Cap. 55 "Spese telefoniche" € 8.000,00: 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 a seguito dell'adesione al contratto di fornitura di telefonia fissa fornito dal gestore telecom in convenzione Consip ;
  - Cap. 60 "Acquisto materiale fotografico" € 5.000,00 : la spesa è di natura discrezionale ;
  - 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" € 8.000,00 : la spesa di natura discrezionale è stata formulata per soccombere ad eventuali spese imprevedute considerato lo stato di vetustà dell'immobile come ad esempio la messa a punto dell'impianto elettrico : la previsione rientra nel limite di spesa previsto all'1% del valore dell'immobile utilizzato ( art.8 L.122/2010)
  - Cap. 80 "Manutenzione cartellonistica" € 5.000,00 : la previsione di natura discrezionale è stata formulata per eventuali riparazioni alla cartellonistica del parco in stato di vetustà;



- Cap. 90 “Oneri per incarichi tecnici” € 5.000,00: 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 .
- Cap. 100 "Spese gestione automezzi, assicurazioni e bolli" € 4.795,62: 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 5 comma 2 del decreto legge n.95/2012 che stabilisce una previsione di spesa non superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011 che è stata pari a € 9.591,24. Vista la circolare MEF n.2/2013 la riduzione di spesa non è oggetto di versamento al bilancio dello stato.
- Cap. 105 “ Spese per stampa annali monografie, bollettini, estratti ecc” € 2.000 : spesa di natura discrezionale;<sup>1</sup>
- Cap. 110 " Spese per abbonamenti e acquisto riviste" € 2.000,00: tale voce discrezionale comprende i costi per gli abbonamenti a pubblicazioni e riviste e per l'acquisto di libri, rassegne etc. per scopi vari e divulgativi;
- Cap. 115 “Rimborso al Comune per energia elettrica, acqua etc.” € 50.000,00 :
- 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) e nota di rendicontazione delle spese sostenute ;
- Cap. 120 "Spese per attuazione legge 626/94" € 3.087,74 : tale importo è stato previsto in relazione agli obblighi di cui al D. Lgs.vo 626/94 ;
- 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” 5.000,00 : trattasi di spese discrezionali necessarie ad organizzare corsi destinati all'esterno sui strumenti del Parco;
- 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, classificazioni terreni “ € 5.000,00: spese di natura discrezionale
- Cap. 155 “Spese diverse per Vigilanza” € 6.000,00: lo stanziamento è stato determinato in base al contratto in essere attinente la vigilanza della sede dell'Ente giusta dd. 143/2012 ed alla necessità di dover effettuare un nuovo contratto
- 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 1.1.2.6.185
- 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 riduzione di spesa e pari a € 425,00 andrà ad incrementare il capitolo 1.1.2.6.185

### *1.1.2 INTERVENTI DIVERSI*

#### **1.1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali € 628.746,00 :**

- Cap. 10 “Indennizzi per danni provocati da fauna” € 110.000,00: 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” € 189.616,00 :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, la previsione inoltre comprende la previsione relativa al supporto tecnico Project manager sistema Gargano dd 720/2013 ;
- 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 1.1.2.6.185 per il successivo versamento al bilancio dello Stato ;

- Cap. 25 “Spese per promozione, valorizzazione dei prodotti tipici ed artigianato tradizionale” € 40.000,00 : 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” € 13.000,00: 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 “Spese gestione centri visita” € 10.000,00 : 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. 65 “ Spese per prevenzione e difesa incendi” € 20.000,00: lo stanziamento è di natura discrezionale;
- Cap. 70 “ Conservazione e salvaguardia alberi monumentali” € 30.000,00: lo stanziamento è di natura discrezionale
- Cap. 75 “Quote associative diverse” € 7.200,00: lo stanziamento, di natura discrezionale, riguarda le quote di iscrizione ad associazioni ed organismi nazionali per le aree protette fra cui Federparchi,e quota ass. club EMAS e ARES ;
- Cap. 80 “Contributi ad associazioni, istituzioni e privati” € 10.000,00: 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.85 “ Spese per realizzazione Gadget, pubblicazione ed altro materiale da commercializzare” € 19.700,000 : lo stanziamento di natura discrezionale consentirà di realizzare materiale divulgativo che potrà essere utilizzato in occasioni di partecipazione a manifestazioni o affidato ai centri visita del parco ;
- Cap. 120 “ Spese per attività di educazione ambientale” € 40.000,00: previsione di carattere discrezionale destinata ad incentivare la conoscenza del territorio;
- Cap. 125 “Spese per la gestione del C.T.A.” € 80.000,00: trattasi di spesa obbligatoria ai sensi del D.P.C.M. Del 05/07/2002 .



- Cap. 155 “EMAS :certificazione ambientale” € 10.000,00: previsione è di carattere discrezionale e serve per coprire spese necessarie per il sistema di gestione ambientale EMAS ;
- Cap. 180 “Spese gestione Centro Natura”: € 5.000,00: la previsione è finalizzata all'acquisto di prodotti destinati al sostentamento della fauna presso il centro natura ;
- Cap. 215 “ Funzionamento struttura tecnico amm.UNESCO” € 35.000: la previsione è stata determinata a seguito della Deliberazione Presidenziale n.45/2013

#### **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 € 8.000,00:**

- Cap. 10 “Imposte, tasse e tributi vari” € 8.000,00: 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 € 260.166,32 :**

- Cap. 10 “Spese per liti, arbitraggi, etc.” € 35.000,00 : 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” € 163.004,36: 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 revisori verbale n.39/2009 e giusta dd n.2/2013 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 31.10.2014 ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato così come determinato dalla d.d n.2/2014 pari a € 16.300,44;
- Cap. 55 “Somme da Versare ai sensi dell'art. 61 D.L. 112/08 (dal 2013) : € 7.752,88, lo stanziamento è lo stesso proposto nel bilancio 2013 , che dovrà essere ripetuto anche per il corrente esercizio in base al D.Legislativo 78/2010 così come specificato dalla circolare MEF 40/2010 . Il versamento sarà effettuato entro il 31.03.2014
- Cap. 185 “ Somme da versare ai sensi dell’art. 6 c. 21 D.L. n.78/2010” € 51.138,08 : la quantificazione è stata effettuata come previsto dalla circolare n.2//2013 allegato 2



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.

- Cap. 190 “ Somme da versare ai sensi della Legge 228/2012” € 3.271 : la quantificazione è stata effettuata ai sensi dell'art.1 commi 141-142 Legge n.228/2012 e corrisponde all'80% della media pari a € 4.088.97 della spesa sostenuta negli anni 2010-2011 per un totale di € 8.177,95( di cui € 5.280 nell'anno 2010 cap 1.2.1.3.10 Acqu. Arredi macch..ed € 2662 anno 2011 cap. manut. Arredi 1.1.1.3.70, ed € 236 anno 2011 cap.1.1.1.3.45 acquisto mat. di consumo econ....; il versamento dovrà essere effettuato entro il 30/06 ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato .

### *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 € 51.000**

Cap. 10 “Accantonamento TFR” € 51.000,00: 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 pari a € 51.000,00

### *1.1.5 – ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI*

#### **1.1.5.1 - Accantonamenti per spese impreviste € 21.823,36 :**

- Cap. 10 “Fondo di riserva per spese impreviste” € 21.823,36 : 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 € 2.311.786,04

### *USCITE IN CONTO CAPITALE*

#### *1.2.2. INVESTIMENTI*

### 1.2.1.1 - Investimenti per la tutela dell'Ambiente € 960.786,83

Cap. 065 “Interventi riqualif. Amb. 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” € 35.488,78 lo stanziamento è stato previsto a seguito di attribuzione dal Min Amb. del finanziamento per consentire la riparazione di un segnalamento danneggiato nell’ambito del ripristino dell’intero parco boe di segnalazione della perimetrazione dell’AMP.

Cap. 380 “Progetto SAC”, € 895.298,05: capitolo di nuova istituzione , lo stanziamento riguarderà la realizzazione del progetto previsto giusta deliberazione presidenziale n.2/2014.

### 1.2.1.3. – Partecipazioni e acquisto di Valori Mobiliari

- Cap. 10 “Acquisto arredi Macchine e attrezzature d’ufficio” € 15.000 : previsione dettata dalla necessità di dotare il nuovo Centro Visita in fase di ultimazione all’Oasi lago Salso di arredi, tendaggi secondo i limiti previsti in applicazione del comma 141 art.1 legge 228/2012 e pari a € 818 e alcuni impianti come quello di allarme per la differenza . La spesa è stata prevista con somme derivanti da contribuzione ordinaria

### 1.2.1.6 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio € 600.837,93

- Cap. 10 “Fondo indennità fine rapporto” € 600.837,93 (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** al 31.12.2013 e riportati in bilancio di previsione per un ammontare complessivo rispettivamente di €2.317.795,61 ed € 7.242.960,67 dando atto che i medesimi verranno correttamente inseriti in sede di approvazione del conto consuntivo 2013.



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 2014/2016 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. Luca Soldano

