
Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014
ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare
Parco nazionale
dell'Arcipelago di La Maddalena

BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO
ANNO 2014

-Allegato Tecnico-



Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720049 www.lamaddalenapark.it



MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Allegato tecnico – Bilancio di Previsione 2014
ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



INTRODUZIONE

LE RISULTANZE CONTABILI DEL BILANCIO PREVENTIVO 2014

Nell'allegato tecnico, di seguito illustrato, vengono definite per ciascuna voce di spesa e di entrata, ai sensi dell'art.11, comma 7 del D.P.R. 97/2003:

- il carattere giuridicamente obbligatorio o discrezionale della spesa con rinvio alle relative disposizioni normative;
- i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni con particolare riguardo alla spesa corrente di carattere discrezionale.

La previsione di competenza 2014

La gestione di competenza evidenzia quale valore delle entrate previste al 31 dicembre 2014 l'importo di € 7.001.679,14 da contrapporre al totale delle previsioni di spesa quantificate in pari data in € 8.115.338,83. Il pareggio di bilancio è ottenuto a seguito dell'impiego per € 1.113.659,69 dell'avanzo di amministrazione 2013, presunto con ragionevole certezza, in complessivi € 4.735.458,68.

ENTRATE



Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720049 www.lamaddalenapark.it



MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



CONSIDERAZIONI TECNICHE

Le risorse di cui dispone l'Ente Parco vengono classificate in :

- Entrate correnti;
- Entrate in conto capitale;
- Entrate da gestioni speciale;
- Entrate da partite di giro;

La programmazione della gestione di competenza dell'ente parte innanzitutto da un'attenta analisi delle risorse finanziarie reperibili per l'anno in corso. L'Ente Parco di La Maddalena ha avviato, già da diversi anni, una politica volta al raggiungimento di una sempre maggiore autosufficienza economica finanziaria come si evince dalle previsioni di entrata per l'anno in corso, nonché dall'esame dagli ultimi Bilanci consuntivi approvati.

PREVISIONE DELLE ENTRATE PER L'ESERCIZIO
FINANZIARIO 2014

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2013

Come prima posta delle Entrate viene iscritto l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2013 pari ad € 4.735.458,68 come risultante dalla tabella dimostrativa. Nella predetta tabella sono anche indicati i singoli stanziamenti di spesa correlativi all'utilizzazione del presunto avanzo di amministrazione.



Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

In questa unità previsionale non vi sono entrate per l'Ente Parco per cui viene ad essere mero titolo iscritto e non costituente soggetto contabile attivo.

1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI/CONTO CAPITALE

1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato

Capitolo 12110 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento. Per l'anno 2014 è stato previsto un contributo ordinario da parte dello Stato pari ad € 1.416.641,63 equivalente a quanto definitivamente accertato nel 2013 pari € 1.416.641,63.

Capitolo 12120 - Altri contributi per la gestione. €

In questo capitolo vengono iscritti i seguenti contributi:

- € 442.388,51 per la copertura dei costi del personale ex dipendente della Base Nato di La Maddalena, personale assegnato con nota con Nota n°prot. DFP - 0054340 - 18/12/2009 - 1.2.3.4, in posizione di soprannumero;
- € 105.000,00 contributo relativo ai progetti finanziati i fondi stanziati al capitolo dello Stato 1551;

Capitolo 12210. Viene iscritta la previsione di entrata riferita ai seguenti progetti finanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna:

- Progetto Educatore Ambientale € 22.949,00;

Tali progetti vengono iscritti quale contropartita ai seguenti capitoli di spesa:

Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



- Progetto Educatore Ambientale € 22.949.00- Capitolo 113240 Spese per corsi di formazione professionale;

Capitolo 12422 Contributi da UE Progetto Sharklife. Il progetto, iniziato nel 2011, si sviluppa nel 2014 con una previsione di entrate correnti ammontanti ad € 31.000,00 correlate a costi per personale a CO.CO.CO. iscritti al capitolo di spesa 113227 Spese progetto "Shark Life".

Capitolo 12423 Contributi da UE Progetto "Nostra". Il progetto, iniziato nel 2013, si sviluppa nel 2014 con una previsione di entrate correnti ammontanti ad € 87.000,00 correlate a costi d'esercizio iscritti ai seguenti capitoli di spesa:

spese correnti progetto nostra	87.000,00	113228
--------------------------------	-----------	--------

1.3 ALTRE ENTRATE

La voce più significativa è riferita ai proventi derivanti dalla gestione del Regolamento di attuazione delle norme di salvaguardia di cui all'allegato A del D.P.R. 17 maggio 1996, la cui previsione è stata prudenzialmente ridotta rispetto al 2013.

- Cap.13160 Proventi derivanti dall'applicazione del Regolamento € 750.000,00, l'importo è stato incrementato rispetto allo stanziamento 2013, in previsione di una gestione più efficiente del servizio.

Vengono inoltre previsti degli introiti derivanti dalla vendita di gadget.

2.1 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Capitolo 22110 Contributi distinti per finalità in vari capitoli.



Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908

Tel 0789-790211 Fax 0789720049 www.lamaddalenapark.it



MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Nella legge di stabilità 2014, è previsto lo stanziamento di € 3.000.000,00 per consentire all'Ente di esercitare il diritto di prelazione per l'acquisto l'isola di Budelli. Tale importo è iscritto quale contropartita al capitolo di uscita 21110.

USCITE
CONSIDERAZIONI TECNICHE

Le uscite dell'Ente l'Ente Parco vengono classificate in :

- Uscite correnti;
- Uscite in conto capitale;
- Uscite da gestioni speciale;
- Uscite da partite di giro;

L'ammontare complessivo delle risorse spendibili dal Parco è dato dall'entità delle Entrate accertabili. Per quanto attiene alle entrate proprie, le stesse sono correlate, come indicato nella circolare n. 35 del 28/11/2004 del Ministero dell'Economia e Finanze, ai costi di produzione di servizi cui si riferiscono, nel rispetto delle condizione di economicità e per il miglioramento dell'efficienza gestionale.

LE USCITE PER L'ESERCIZIO
FINANZIARIO 2014

1. TITOLO 1° - USCITE CORRENTI

1.1 FUNZIONAMENTO

In questa unità sono iscritte tutte le voci che contribuiscono al funzionamento dell'Ente. In particolare sono inserite le uscite per gli organi dell'Ente e il personale con i rispettivi oneri.



Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908
Tel 0789-790211 Fax 0789720049 www.lamaddalenapark.it



MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente € 59.900,00

L'importo indicato comprende le indennità spettanti agli Organi Istituzionali (Presidente, O.I.V, Collegio dei Revisori dei Conti). Tale importo è stato ridotto ai sensi del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30/04/2010. La riduzione sarà versata ad apposito capitolo di bilancio dello Stato entro i termini previsti dalla norma. Nell'anno in corso non vengono previste le indennità spettanti agli altri organi di amministrazione, e neanche il gettone di presenza.

1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 1.908.761,48

L'importo di tale categoria ha subito un decremento rispetto all'esercizio 2013 per effetto della riduzione della dotazione organica operata al fine di adempiere alla norma di legge intervenuta nel 2013 che prevede la riduzione del 10% delle dotazioni organiche degli Enti. Vengono, inoltre, incluse le spese per l'assunzione di personale a tempo determinato in considerazione della deroga concessa a questo Ente per il lavoro flessibile e per le motivazioni espresse nella nota preliminare.

Consumi Intermedi

1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi € 768.799,00

Le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi rispetto all'anno precedente hanno subito un decremento in linea con quanto previsto dall'articolo 8, comma 3, del decreto legge n. 95/2012, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135.

Spese per organismi collegiali ed altri organismi. Lo stanziamento, come già sopra esplicitato, è in linea con le disposizioni normative vigenti.



Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Collaborazioni e consulenze. Il capitolo destinato alle consulenze non prevede alcun stanziamento, mentre per quanto riguarda le collaborazioni, oltre i contratti finanziati da progetti Comunitari, è presente un'unica previsione di spesa ammontante complessivamente ad € 36.000,00 annui. Tale previsione è in linea con le riduzioni dettate dalla normativa finanziaria vigente.

Risparmio energetico - Il capitolo per la fornitura dell'energia elettrica è in linea con l'esercizio precedente. Tutti i locali utilizzati dall'Ente prevedono inoltre il solo utilizzo del riscaldamento mediante energia elettrica fornita dall'Enel.

Sistema degli acquisti - L'Ente già da diversi anni si è uniformato al sistema d'acquisti in rete.

Posta elettronica certificata - Nell'anno 2009 l'Ente si è dotato del sistema di Posta elettronica Certificata, il quale però trova dei limiti in quanto non tutti gli enti destinatari risultano dotati di tale sistema.

Spese postali e telegrafiche

Le spese inserite di € 4.250,00 non sono state incrementate rispetto all'esercizio precedente.

Spese telefoniche.

Le spese inserite di € 28.000,00 sono inferiori alle spese accertate nel 2008, quantificate in € 34.166,18.



Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Interventi di manutenzione ordinaria edifici.

Immobili

Capitolo 11380 -Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti

Le spese per la manutenzione ordinaria dei locali subiscono un incremento rispetto agli esercizi precedenti.

Capitolo 113160 - Spese per manutenzione ed esercizio mezzi di autovetture € 24.000,00 a fronte di € 22.355,60 impegnati nell'anno 2009. Per l'anno in corso non è prevista alcuna spesa per autovettura. Le spese allocate in questa voce riguardano unicamente le spese per il carburante e per la gestione della auto da lavoro e, pertanto, né per autovetture di servizio né per auto blu.

Capitolo 113210 - Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni . La previsione di spesa pari € 800,00 è stata quantificata nel limite del 20% di quanto speso nell'anno 2009.

Spese per missioni Capitoli 11150 -11240. Sono state attuate le riduzione di spesa previste dall'art. 6 comma 9 del D.L. 78/2013.

Spesa per la formazione. L'importo stanziato al capitolo 11280 è riferito unicamente per la formazione del personale obbligatoria, così come prevista della legge sulla sicurezza nei posti di lavoro.

Spese per mobili arredi .

Non risultano spese in questo capitolo.

Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



1.2 INTERVENTI DIVERSI

In questa unità sono iscritte principalmente tutte le voci che contribuiscono al raggiungimento ed al perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente nonché le uscite per eventuali trasferimenti passivi, oneri finanziari, oneri tributari, poste correttive/compensative ed uscite non classificabili in altre voci.

1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 559.367

Capitolo 12160 - Interventi di riqualificazione ambientale e restauro delle aree degradate.

In questo capitolo sono inserite le spese per interventi di riqualificazione nell'isola di Caprera e nelle isole minori.

Capitolo 12170 - Miglioramenti ambientali e disinquinamento territorio del Parco.

I costi previsti sono riferiti per alla gestione del depuratore nel Centro di Educazione Ambientale.

Capitolo 12190 Attività di educazione ambientale, campi nat.ci ed ecologici, stages e soggiorni qualificati.

La somma è riferita ad attività volte a alla diffusione della consapevolezza e sensibilizzazione ambientale anche con il coinvolgimento delle scuole locali e delle associazioni di volontariato.

Capitolo 121100 - Contributi a favore di Enti, Associazioni e privati per la promozione economica e sociale.

I contributi, ordinari e straordinari, vengono concessi nel rispetto dell'apposito Regolamento dell'Ente approvato dal Ministero dell'Ambiente.



Ente Parco nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via Giulio Cesare n. 7 - 07024 La Maddalena (SS)
C.F. 91019760908

Tel 0789-790211 Fax 0789720049 www.lamaddalenapark.it



MINISTERO DELL'AMBIENTE
E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Capitolo 121110 - Altre prestazioni.

L'importo in questo capitolo è riferito alle Convenzioni da stipulare con diverse associazioni Onlus che operano in campo ambientale, nonché per il C.T.A.

Capitolo 121111 - Spese per comunicazione Istituzionale.

In questo capitolo sono inserite le spese per dare ampia divulgazione dell'attività Istituzionale dell'Ente. Tali spese risultano subire un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Capitolo 12640 - Spese di realizzo entrate € 40.000,00

Lo stanziamento inserito in questo capitolo è riferito ai costi da sostenere per l'acquisizione delle entrate derivanti dall'applicazione del Regolamento delle norme di Salvaguardia, nonché per l'acquisto di gadget destinati alla vendita.

Capitolo 14210 - Accantonamento al trattamento di fine rapporto.

La quota di accantonamento al T.F.R. di competenza dell'esercizio è riferita alle figure professionali previste dalla pianta organica vigente, per il Direttore e per il personale a tempo determinato.

Capitolo 15120 Fondo di riserva.

Il fondo di riserva previsto ai sensi dell'art.17 comma 1 del DPR 97/2003 rientra nei parametri percentuali stabiliti dalla norma stessa.

Capitolo 12220 Altri trasferimenti passivi.

Lo stanziamento previsto è riferito all'obbligo di versamento nel Bilancio dello Stato dei risparmi conseguiti ai sensi del Decreto 112/2008 e del DL 78/2013.



ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico redatto ai sensi dell'art.14 del DPR 97/2003 evidenzia la previsione dei costi e/o ricavi per l'anno 2014. In particolare tra i ricavi sono stati inserite la previsione di entrate proprie, entrate derivanti da trasferimenti correnti nonché la quota di contributo in conto impianti da attribuire all'anno in corso. Tra i costi si segnalano i costi per il personale, per gli organi istituzionali dell'Ente e per l'acquisto di beni e servizi, viene inoltre imputata a questa voce la previsione di ammortamento per l'anno 2014. Il sopraesposto preventivo economico evidenzia un disavanzo economico pari € 1.336.300,00

A) Valore della produzione

A1)

L'importo di € 777.000,00 è così composto:

+ 13110 Ricavi derivanti dalla vendita di prodotti	€ 20.000,00
+ 13130 Ricavi derivanti dalla concessione all'uso del marchio	€ 2.000,00
+ 13140 Proventi derivanti dalla gestione del Museo,	€ 10.000,00
+ 13160 Proventi derivanti dall'applicazione del Regolamento	€ 750.000,00
- 12510 Restituzioni e rimborsi diversi	€ 5.000,00

A5)

- **Altri ricavi: € 14.500,00**

+ € 1.500,00 - Capitolo di Entrata 13170 - Altri eventuali proventi;

+ € 10.000,00 Capitolo di Entrata 13410 - Proventi da ammende e contravvenzioni

+ € 2.000,00 - Capitolo di Entrate 13310 - Recupero e rimborsi diversi.

+ € 1.000,00 - Capitolo di Entrate 13310 - Recupero e rimborsi diversi.

+ Quota contributi in conto impianti:



Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014
ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



In merito a questa voce è stato adottato il principio contabile n.16 secondo il criterio reddituale. Il contributo viene accreditato gradatamente al conto economico, in relazione al ritmo del processo di ammortamento dei beni cui è correlato.

- € 200.000,00

Contributi in conto esercizio € 2.104.979

Sono stati previsti i seguenti contributi la cui competenza economica è riferibile all'anno 2014:

- € 1.416.641,63 Capitolo di Entrata 121100 - Contributo ordinario del Ministero Ambiente per il funzionamento;
- € 442.388,51 per la copertura dei costi del personale ex dipendente della Base Nato di La Maddalena, personale assegnato con nota con Nota n°prot. DFP - 0054340 - 18/12/2009 - 1.2.3.4, in posizione di soprannumero;
- € 105.000,00 contributo relativo ai progetti finanziati i fondi stanziati al capitolo dello Stato 1551;
- € 22.949 Categoria IV Contributi Regione Autonoma Sardegna;
- € 118.000 Categoria VI Progetti Comunitari Nostra, Shark Life.

B) Costi della produzione

B6) L'importo di € 43.200,00 è riferito ai capitoli di uscita 11310 e 11320.

B7) Sono stati previsti costi totali per € 1.310.966,00, di cui nel dettaglio:

- Cat. III Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (ad esclusione dei capitoli 11310 e 11320);
- Cat. IX -;
- Cat. IV - (escluso il capitolo 121100 Contributi Enti e Associazioni)

B9) Questa voce accoglie tutte le previsioni di spese per il personale in servizio nell'anno 2014;

B14) Sono inserite le seguenti voci di spesa:

13

Allegato tecnico - Bilancio di Previsione 2014

ENTE PARCO NAZIONALE
dell'
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



- Cat. I Uscite per gli Organi dell'Ente € 59.900,00;
- Capitolo 121100 Contributi Enti e Associazioni € 30.000,00;
- Fondo di riserva € 37.000,00;
- Oneri tributari € 16.560,00;
- Altri trasferimenti passivi € 85.000,00

La quota di accantonamento al T.F.R. di competenza dell'esercizio pari ad € 92.552,00 riferita alle figure professionali previste dalla pianta organica vigente.

Non essendovi ulteriori fatti di rilievo da segnalare, si propone l'approvazione del Bilancio di Previsione 2014, così come predisposto.

Ass.te Amm.vo

Rosa Chiara Loi





Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio

**Parco nazionale
dell'Arcipelago di La Maddalena**

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA
GESTIONE FINANZIARIA**

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria Anno 2014

Parte I. Entrate

Categoria	Codice Capibolo	Denominazione	ANNO 2014		ANNO 2013	
			Previsioni di competenza dell'anno 2014	Previsioni di Cassa per l'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2013	Previsioni definitive di Cassa per l'anno 2013
		Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto		4.735.458,66 3.291.450,32		4.889.025,49 4.004.092,49
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE				
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI				
		Totale	2.104.979,14	3.331.704,15	2.274.437,67	3.501.152,88
		1.3 ALTRE ENTRATE				
		Totale	796.700,00	803.822,30	740.700,00	747.822,30
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.901.679,14	4.135.526,45	3.015.137,67	4.248.984,98
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI				
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Totale	3.000.000,00	4.330.062,43	328.400,00	1.656.462,43
		2.3 ACCENSIONI DI PRESTITI				
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.000.000,00	4.330.062,43	328.400,00	1.656.462,43



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria Anno 2014



Parte I. Entrate

Categoria	Codice Capitolo	Denominazione	ANNO 2014		ANNO 2013	
			Previsioni di competenza dell'anno 2014	Previsioni di Cassa per l'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2013	Previsioni definitive di Cassa per l'anno 2013
		3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI				
		3.1 ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI				
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO				
		4.1 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
		Totale	1.100.000,00	1.440.201,81	1.100.000,00	1.440.201,81
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	1.440.201,81	1.100.000,00	1.440.201,81
		TOTALE DELLE ENTRATE	7.001.679,14	9.905.790,69	4.443.937,67	7.347.649,22
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.113.669,69		2.654.991,27	
		FONDO INIZIALE DI CASSA		3.291.450,32		4.004.502,49
		TOTALE GENERALE	8.115.338,83	13.197.241,01	7.098.928,94	11.352.151,71

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria Anno 2014

Categorie	Codice Capolo	Denominazione	ANNO 2014		ANNO 2013	
			Previsioni di competenza dell'anno 2014	Previsioni di Cassa per l'anno 2014	Previsioni di competenza dell'anno 2013	Previsioni definitive di Cassa per l'anno 2013
		1. TITOLO I° - USCITE CORRENTI				
		1.1 FUNZIONAMENTO				
		Totale	2.737.460,48	3.314.766,04	3.558.630,94	4.135.936,50
		1.2 INTERVENTI DIVERSI				
		Totale	737.631,82	1.247.716,68	1.063.732,32	1.573.877,18
		1.3 ONERI COMUNI	0,00	0,00	290.930,76	290.930,76
		Totale				
		1.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
		Totale	92.552,10	92.552,10	77.011,11	77.011,11
		1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
		Totale	37.000,00	37.000,00	43.552,40	43.552,40
		TOTALE USCITE CORRENTI	3.604.644,40	4.692.034,82	5.033.857,53	6.121.247,95
		2. TITOLO II° - USCITE IN CONTO CAPITALE				
		2.1 INVESTIMENTI				
		Totale	3.410.894,43	4.472.186,95	964.871,41	2.025.163,93
		2.2 ONERI COMUNI				
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria Anno 2014

Parte II. Uscite		Categoria	Codice Capolo	Denominazione	ANNO 2014		ANNO 2013	
					Previsioni di competenza dell'anno 2014	Previsioni di Cassa per l'anno 2014	Previsioni di competenza dell'anno 2013	Previsioni definitive di Cassa per l'anno 2013
				2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE				
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.4 ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI				
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	3.410.694,43	4.472.186,95	964.671,41	2.026.163,93
				3. TITOLO III° - GESTIONI SPECIALI				
				3.1 GESTIONE SPECIALE ...				
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
				TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
				4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO				
				4.1 USCITE AVVENTURA DI PARTITE DI GIRO				
				Totale	1.100.000,00	1.101.917,39	1.100.000,00	1.101.917,39
				TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	1.101.917,39	1.100.000,00	1.101.917,39
				TOTALE DELLE USCITE	8.115.338,83	10.266.139,16	7.096.528,94	9.249.329,27
				DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
				TOTALE GENERALE	8.115.338,83	10.266.139,16	7.096.528,94	9.249.329,27



ENTE PARCO NAZIONALE ARCIPELAGO DI LA MADDALENA
VIA S. PIETRO 14 - 07030 CAGLIARI (CA)
TEL. 070/521011 - FAX 070/521012

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria Anno 2014

Parte III. Risultati differenziali

Categoria	Codice Capiblo	Denominazione	ANNO 2014		ANNO 2013	
			Previsioni di competenza dell'anno 2014	Previsioni di Cassa per l'anno 2014	Previsioni di competenza dell'anno 2013	Previsioni di Cassa per l'anno 2013
		SITUAZIONE FINANZIARIA				
		Totale	-702.965,26	-556.506,37	-2.018.719,86	-1.872.262,97
		SALDO MOVIMENTI IN CAPITALE				
		Totale	-410.694,43	-142.124,52	-636.271,41	-367.701,50
		INDEBITAMENTO/ACCREDITAMENTO NETTO				
		Totale	-1.113.659,69	-698.632,89	-2.654.991,28	-2.239.964,48
		SALDO NETTO DA FINANZIARE/RIPIEGARE				
		Totale	-1.113.659,69	-698.632,89	-2.654.991,28	-2.239.964,48
		SALDO COMPLESSIVO	-1.113.659,69	-360.348,47	-2.654.991,28	-1.901.680,06



Luca...
...

ENTITÀ PUBBLICA
PUBBLICITÀ E COMUNICAZIONE



Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio

**Parco nazionale
dell'Arcipelago di La Maddalena**

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

BILANCIO PLURIENNALE

Anni 2014-2016

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA



Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016

		RISORSE	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO		
				2014	2015	2016
Categoria		Denominazione				
Codice Capitolo		Avanzo di amministrazione presunto				
		1. TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI				
		1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE				
I°		1.1.1 Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro allo degli iscritti				
		Totale Categoria I°	0,00	0,00	0,00	0,00
II°		1.1.2 Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni				
		Totale Categoria II°	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
III°		1.2.1 Trasferimenti da parte dello Stato				
		Totale Categoria III°	1.686.418,53	1.964.030,14	600.000,00	3.564.030,14
IV°		1.2.2 Trasferimenti da parte delle Regioni				
		Totale Categoria IV°	117.007,14	22.848,00	0,00	222.849,00
V°		1.2.3 Trasferimenti da Comuni, Province, Comunità Montane e altri Enti Locali				
		Totale Categoria V°	0,00	0,00	0,00	0,00

Parte I. Entrata

Ente Parco Nazionale
 Arcipelago di La Maddalena
 Via S. Maria Maddalena, 22 - 09012 La Maddalena (CA) - Sardegna
 Tel. 0785/2011 - Fax 0785/2012 - E-mail: info@pnm.lamaddalena.it
 P.I. 00100000985 - C.F. 001000900985



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016

Parte I. Entrata							
Categoria	Codice	Denominazione	RISORSE	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO		TOTALE
					2014	2015	
VII*		1.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico nazionale e comunitario		474.012,00	118.000,00	0,00	118.000,00
		Totale Categoria VII*					
VII*		1.3 ALTRE ENTRATE					
		1.3.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi					
		Totale Categoria VII*		732.840,00	783.500,00	850.000,00	2.463.500,00
VIII*		1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali					
		Totale Categoria VIII*		200,00	1.000,00	1.000,00	2.200,00
IX*		1.3.3 Poste correnti e compensative di spese correnti					
		Totale Categoria IX*		1.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
X*		1.3.4 Entrate non classificabili in altre voci					
		Totale Categoria X*		7.000,00	10.000,00	2.000,00	14.000,00
		TOTALE ENTRATE CORRENTI		3.015.137,67	2.901.679,14	2.053.000,00	6.407.679,14
		2. TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
		2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI					
		2.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali					
		Totale Categoria XI*		0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche					
		Totale Categoria XII*		0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.3 Realizzo di valori mobiliari					
		Totale Categoria XIII*		0,00	0,00	0,00	0,00
		2.1.4 Riscossioni di crediti					
		Totale Categoria XIV*		0,00	0,00	0,00	0,00



Antonio Cossu
Amministratore Delegato

Ente Parco Nazionale Arcipelago di La Maddalena
Via Roma, 10 - 07041 Santa Maria Caput Vulturni (SS)
Tel. 079/23111 - Fax 079/23112 - Email: info@enteparcoarcepelagodi.lamaddalena.it

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016

Parte I. Entrata

Categorie Codice Contabile	Distribuzione	RISORSE	PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO		PREVISIONI ESERCIZIO IN CORSO		TOTALE
			2014	2015	2014	2015	
		3.1 GESTIONE SPECIALE ...					
XXII*		3.1.1 Gestione speciale ...					
		Totale Categoria XXII*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4. TITOLO IV* - PARTITE DI GIRO					
		4.1 ENTRATE AVANTI MATURA DI PARTITE DI GIRO					
XXIII*		4.1.1 Entrate avanti natura di partite di giro					
		Totale Categoria XXIII*	1.100.000,00	1.100.000,00	478.000,00	478.000,00	2.056.000,00
		TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	1.100.000,00	478.000,00	478.000,00	2.056.000,00
		RIEPILOGO DEI TITOLI					
Titolo		I ENTRATE CORRENTI	3.015.137,67	2.901.679,14	1.453.000,00	2.053.000,00	6.407.679,14
Titolo		II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	328.400,00	3.000.000,00	267.000,00	267.000,00	3.534.000,00
Titolo		III ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo		IV ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	1.100.000,00	478.000,00	478.000,00	2.056.000,00
		TOTALE DELLE ENTRATE	4.443.537,67	7.001.679,14	2.198.000,00	2.788.000,00	11.997.679,14
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.654.991,27	1.113.659,69			1.113.659,69
		TOTALE GENERALE	7.098.528,94	8.115.338,83	2.198.000,00	2.798.000,00	13.117.867,87

Ente Parco Nazionale
Arcipelago di La Maddalena
Via Roma, 10 - 07041 Santa Maddalena (SU)
Tel. 070/41011 - Fax 070/41012
www.parcnazionalearcipelago.it



**Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016**

		Parte II. Uscite		
Categorie Cognome	Denominazione	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014-2016		
		2014	2015	2016
INTERVENTI		TOTALE		
	1. TITOLO I° - USCITE CORRENTI			
	1.1 FUNZIONAMENTO			
I°	1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente	64.900,00	100.000,00	100.000,00
	Totale Categoria I°	64.900,00	100.000,00	100.000,00
II°	1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio	2.443.866,48	1.908.761,48	600.000,00
	Totale Categoria II°	2.443.866,48	1.908.761,48	600.000,00
III°	1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	1.049.844,46	768.799,00	400.000,00
	Totale Categoria III°	1.049.844,46	768.799,00	400.000,00
	1.2 INTERVENTI DIVERSI			
IV°	1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali	786.801,74	559.387,00	431.607,40
	Totale Categoria IV°	786.801,74	559.387,00	431.607,40
V°	1.2.2 Trasferimenti passivi	130.000,00	85.000,00	0,00
	Totale Categoria V°	130.000,00	85.000,00	0,00
VI°	1.2.3 Oneri finanziari	20.000,00	15.704,82	1.000,00
	Totale Categoria VI°	20.000,00	15.704,82	1.000,00
VII°	1.2.4 Altri tributi	16.900,00	16.550,00	4.000,00
	Totale Categoria VII°	16.900,00	16.550,00	4.000,00
VIII°	1.2.5 poste correttive e compensative di entrate correnti	15.000,00	5.000,00	1.000,00
	Totale Categoria VIII°	15.000,00	5.000,00	1.000,00
IX°	1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci	95.330,58	56.000,00	60.000,00
	Totale Categoria IX°	95.330,58	56.000,00	60.000,00
	TOTALE			1.722.561,80



ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DELLA MADDALENA



Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016



		<u>Parte II. Uscite</u>			
INTERVENTI		PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014-2016		TOTALE
			2014	2015	
Categoria	Codice Capitolo	Denominazione			
X*		1.3 ONERI COMUNI			
		1.3.1 Oneri comuni			
		Totale Categoria X*	0,00	0,00	0,00
XI*		1.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI			
		1.4.1 Oneri per il personale in quiescenza			
		Totale Categoria XI*	0,00	0,00	0,00
XII*		1.4.2 Accantonamento al trattamento di fine rapporto	77.011,17	92.552,10	20.000,00
		Totale Categoria XII*			132.552,10
XIII*		1.5 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI			
		1.5.1 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	43.552,40	13.392,60	63.785,20
		Totale Categoria XIII*	43.552,40	13.392,60	63.785,20
		TOTALE USCITE CORRENTI	4.742.926,77	3.604.644,40	1.931.000,00
		2. TITOLO II* - USCITE IN CONTO CAPITALE			
		2.1 INVESTIMENTI			
		2.1.1 Acquisizioni beni durevoli ed opere immobiliari			
		Totale Categoria XIV*	673.256,81	240.000,00	440.000,00
		Totale Categoria XIV*	673.256,81	240.000,00	3.932.300,00
		2.1.2 Acquisizioni di immobilizzazioni materiali			
		Totale Categoria XV*	238.550,00	27.000,00	127.000,00
		Totale Categoria XV*	238.550,00	27.000,00	243.000,00
		2.1.3 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari			
		Totale Categoria XVI*	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria XVI*	0,00	0,00	0,00
		2.1.4 Concessione di crediti ed anticipazioni			
		Totale Categoria XVII*	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria XVII*	0,00	0,00	0,00
		2.1.5 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio			
		Totale Categoria XVIII*	52.764,60	69.394,43	0,00
		Totale Categoria XVIII*	52.764,60	69.394,43	0,00

Il Direttore Generale

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Tecnico

Il Direttore Economico

ENTE PARCO NAZIONALE
ARCIPELAGO DI LA MADDALENA

Bilancio Pluriennale
Anni 2014-2016

		Parte II. Uscite			
INTERVENTI		PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014-2016		
			2014	2015	2016
			TOTALE		
Categoria	Codice Capitolo	Denominazione			
		TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00
		4. TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO			
		4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
	XXVII*	4.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro	1.100.000,00	1.100.000,00	1.700.000,00
		Totale Categoria XXVII*	1.100.000,00	1.100.000,00	1.700.000,00
		TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO			
		RIEPILOGO DEI TITOLI			
	Titolo	I USCITE CORRENTI	4.742.928,77	1.631.000,00	1.931.000,00
	Titolo	II USCITE IN CONTO CAPITALE	1.255.602,17	3.410.694,43	567.000,00
	Titolo	III USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00
	Titolo	IV USCITE PARTITE DI GIRO	1.100.000,00	1.100.000,00	300.000,00
		TOTALE DELLE USCITE	7.098.528,94	2.198.000,00	2.798.000,00
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
		TOTALE GENERALE	7.098.528,94	2.198.000,00	2.798.000,00
			8.115.338,83	13.111.338,83	13.111.338,83



Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago di La Maddalena
Via S. Maria Maddalena 10, 09012 Santa Maddalena (CA)
Tel. 070/92101 - Fax 070/92102
E-mail: info@parconazionale.it