



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

Parco Nazionale del Gargano



BILANCIO DI PREVISIONE 2015 ALLEGATO TECNICO

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





PREMESSA

Il preventivo finanziario per l'esercizio 2015 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 del Presidente n. 37 del 04.07.2014 l'incarico di direttore f.f. è stato assegnato al dipendente Sign. 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 2015, formulato in termini di competenza e di cassa, è stato articolato nel rispetto: della circolare MEF n.8/2015 che richiama il decreto legge n.66/2014, il decreto legge n.90/2014, la Legge n.190/2014 ed il decreto legge n.192/2014 .

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 € : 2.433.174,76

Cap. 10 “Contributo ordinario Ministero Ambiente” € 2.195.626,74 : trattasi di entrata a titolo di contribuzione statale. Per l’anno 2015 la previsione del contributo ordinario da parte dello Stato è stata formulata in base ai provvisori di incasso n. 4 e n. 16 del 06.05.2015 del Contributo ordinario accreditato dal Ministero dell’Ambiente e pari a € 2.195.626,74.

Si fa presente che il trasferimento è già ridotto del 5% delle spese per consumi intermedi sostenute nell’anno 2010 ai sensi art. 8 e 50 L. 89 del 23.06.2014 e dovute per l’anno 2015 giusta nota del Min. Ambiente e della tutela del territorio e del Mare prot. 24072/PNM del 25.11.2014. Il taglio viene versato direttamente dal Ministero al competente ufficio centrale di Bilancio.

Cap. 15 “Contributo Ministero Ambiente gestione Isole Tremiti” € 197.548,02 di cui € 40.000,00 previsioni di competenza a seguito di assegnazione da parte del Min. dell’Ambiente giusta nota 0003263 del 23.02.2015 ed € 157.458,02 a seguito dell’assegnazione da parte del Min. dell’Ambiente e della tutela del territorio di quota di riparto per l’anno 2015 giusta nota 9288/PNM/12.05.2015 ;

Cap. 35 “Contributo Min. Ambiente Expo” € 40.000,00: previsione di competenza a seguito di assegnazione del finanziamento previsto dalla delibera CIPE n.49 del 10.11.2014 e giusta nota del Min. dell’Ambiente e della tutela del territorio e del Mare ns. prot. 2065 del 30.04.2015;

1.1.2.2. Trasferimenti da parte delle Regioni €

ALTRE ENTRATE

1.1.2.3. Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province € 101.190,30

- Cap. 15 “Trasferimenti ex art. 30 T.U.E.L.” € 95.190,30 : la previsione è conseguenziale alla sottoscrizione in data 26.09.2012 tra Enti di una convenzione con la quale si formalizzava l’istituzione di una Cabina di Regia e si dava avvio ad un processo organizzativo del “Sistema Gargano”. La Convenzione sottoscritta all’art. 9 prevede dei conferimenti e rapporti economici a carico di ciascun soggetto aderente . La previsione è





relativa a quote che i Comuni sottoscrittori della Convenzione, non hanno ancora versato e a seguito delle nostre note di richiesta inoltrate in data 16.06.2014 con prot. dal 2912 al 2928/2014

- Cap. 10 “Contributo prog. Guardians of sea mare 2013/09” € 6.000,00 : giusta d.d.149/2015, quota riconosciuta dal partenariato GAC Marche SUD, per la realizzazione di attività di facilitazione dell’accessibilità e ricreazione nell’AMP e approvata dalla Commissione Europea .

1.1.2.4. Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico € 9.600,00

- Cap. 21 “Contributo Ass. Bimed” € 9.600,00 : previsione dettata a seguito della firma di un Accordo di partenariato formativo giusta d.d. 180/2015, tra l’Associazione BIMED (associaz. tra enti locali senza fine di lucro) e l’Ente Parco per attività di formazione .

1.1.3.1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 25.500

- Cap. 10 “Ricavi vendita pubblicazioni ed altro materiale promozionale” € 1.000 : la previsione è stata formulata sulla scorta dei proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni, documentazioni, materiale propagandistico, divulgativo, illustrativo etc.;
- Cap. 15 “Ricavi derivanti concessione uso Marchio” € 4.000
- 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” € 10.000 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 € 7.950

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 € 2.577.415,06

1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1.2.2.1. Trasferimenti dallo Stato € 89.282,00

Attualmente si può prevedere solo il cap. 1.2.2.1.35 "Contributo M.A Riserve Marine" € 89.282,00 di cui €34.282,00 giusta nota Ministero Ambiente ns prot. 6895 del 30.12.2014 ed € 55.000,00 a carico della quota di riparto 2015 destinata dal piano di gestione per le Tremiti giusta nota Min. Ambiente e della tutela del territorio e del Mare prot. 9288/PNM/del 12.05.2015;

1.2.2.2. Trasferimenti dalle regioni €

Attualmente non vi sono previsioni

1.2.2.3. Trasferimenti da Comuni e Province €

Attualmente non vi sono previsioni

1.2.2.4. Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico €

Attualmente non vi sono previsioni

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

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

1.1 USCITE CORRENTI

1.1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1.1 - Uscite per gli organi dell'Ente € 91.350,00

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. 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 2015 .

Lo stanziamento è stato determinato, inoltre, per far fronte ai costi per missioni e diarie, che secondo quanto previsto dall'art. 6, comma 12 del D. legge 78/2010 risulta pari a € 12.500,00 che corrisponde al 50% della spesa sostenuta nel 2009. Ai sensi del comma 21 dell'art. 6 d.legge 78/2010 la somma proveniente dalla riduzione pari a € 12.500 è parte della previsione stanziata al cap .1.1.2.6.185 "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 € 11.850,00 secondo quanto previsto dalla determinazione dirigenziale 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 , 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 € 26.000,00 come determinato giuste dd 685/2012 dd 35/2013 e del suo rimborso spese missioni ;

1.1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio € : 961,414,00

La spesa comprende il costo del personale composto di n. 23 dipendenti effettivamente in servizio a tempo indeterminato su 24 unità, giusta pianta organica ridotta dal DPCM 23.01.2013 .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. 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 € 210.319,38

- 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" € 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 ai diversi edifici detenuti in comodato ed alla sede dell'ente ;
- 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 del manufatto dell'ente ;
- Cap. 30 "Manutenzione e pulizia locali" € 43.000,00: lo stanziamento in ordine alla spesa obbligatoria è stato determinato in base ai contratti in essere per il servizio di pulizia ed igienizzazione 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" € 5.500,00 : la previsione di spesa comprende i costi discrezionali per gli abbonamenti a pubblicazioni ufficiali giusta dd 625/2014 ed il contratto in essere per l'abbonamento al "sole 24 ore" giusta dd. 374/2013 ed il contratto Maggioli per il servizio on line" L'ufficio tecnico appalti e contratti..." giusta d.d. 582/2014 ;
- Cap. 45 "Acquisto di materiale di consumo, economato e di carattere tecnico" € 10.000,00: la spesa, di carattere discrezionale, è stata quantificata in proporzione ai costi finanziati tramite il fondo economato (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 stato previsto il contratto in essere pluriennale di manutenzione fotocopiatori giusta d.d. 479/2014

- Cap. 50 "Spese gestione strutture informatiche" € 52.500,00: 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" € ;
- 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" €
- Cap. 80 "Manutenzione cartellonistica" €
- Cap. 90 "Oneri per incarichi tecnici" € 2.500,00: 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. 95 "Trasporti e facchinaggi" € 5.000,00 : la previsione è stato determinato discrezionalmente dovuto dalla necessità di effettuare dei trasporti in concomitanza ai lavori di efficientamento energetico che si dovranno realizzare nell'anno;
- Cap. 100 "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 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 15 comma 1 del decreto legge n.66/2014 che stabilisce una previsione di spesa non superiore al 30% 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;ⁱ



- 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." €10.000,00 :
 - 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" € 13.000,00 : 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"
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 " € 1.000,00: spese di natura discrezionale
- Cap. 155 "Spese diverse per Vigilanza" €
- 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



- Cap. 185 “Spese per accertamento sanitario dipendenti” € 1.500,00 : la spesa di natura discrezionale è stata quantificata per la necessità di effettuare i rimborsi alle asl per le visite fiscali ai dipendenti .

1.1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali € 957.856,37:

- Cap. 10 “Indennizzi per danni provocati da fauna” € 100.000,00: 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” € 262.021,38 :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 Servizio telematico Rassegna Stampa giusto atto impegno dd 297/2014 ; nel capitolo sono state inoltre fatte confluire anche le previsioni di spesa per la partecipazione all’evento Expo finanziato con il contributo straordinario Min. Ambiente iscritto tra le attività al cap. 1.1.2.1.35 , ;
- 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” € 58.444,07 : 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” € 15.000,00 : 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” € :
- Cap. 45 “ Spese gestione ed att. Centro Studi “P. Manicone” € 1.000,00 : 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” € 2.500,00 : 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 “Iniziative di promoz. Attività sportive compatibili” € 5.000 : lo stanziamento è di natura discrezionale;
- Cap. 120 “ Spese per attività di educazione ambientale” € 50.000,00 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 e piano di gestione trasmesso dal Corpo Forestale con nota.
- Cap. 140 “Spese per la gestione della riserva Marina Isole Tremiti” € 256.588,02 di cui € 43.440(AV Vinc.) : la previsione coperta da entrate vincolate ed incassate alla fine dell’anno 2014 giusta rev. 218/2014 e per le quali non era stata formulate la previsione delle spese , trova destinazione secondo l’integrazione del piano di gestione approvato giusta Deliberazione Presidenziale n.1/2015 e per la gestione del battello spazzamare e secondo il piano di gestione 2015 per € 157.348,02; inoltre vista la dd 149/2015 si sono previste stanziamenti pari a € 6.000,00 finalizzati alla realizzazione del prog. Guardians of Sea, inoltre sono previsti € 9.600,00 finalizzati alle attività sottoscritte nell’accordo di programma Bimed per la cui copertura è stato previsto un pari stanziamento in Entrata al cap. 1.1.2.4.21 ;
- 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 giusta dd 13/2015 ;
- 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” € 0 ;



Cap. 225 "Funzionamento Cabina di Regia" € 100.872,90 di cui 5.682,60 (AV Vin.) : la previsione coperta da entrate vincolate ed incassate nell'anno 2014 per € 5.682,60 e per le quali nel 2014 non erano state previste il dovuto stanziamento, serviranno per quanto previsto dalla Convenzione sottoscritta dai Comuni partecipanti

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 € 13.000,00:

- Cap. 10 "Imposte, tasse e tributi vari" € 13.000,00: 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 € 258.447,91 :

- Cap. 10 "Spese per liti, arbitraggi, etc." € 10.000,00 : 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" € 186.285,95: trattasi di previsione obbligatoria determinata sulla base di normative vigenti in materia, 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 31.10.2015 ad apposito capitolo del Bilancio dello Stato ;
- 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 2014 , che dovrà essere ripetuto anche per il corrente esercizio in base al D.Legislativo 78/2010 così come specificato dalla circolare MEF 40/2010 . Lo stesso è costituito dal risparmio di € 5.013,04 derivante dalle spese per consulenze art. 61 commi 2,3 DL. 112/2008 e giusta scheda di monitoraggio 2010 ed € 2.739,84 relativi al 50% delle spese per pubblicità e rappresentanza ai sensi del DL 78/2010. Il versamento sarà effettuato entro il 31.03.2015
- 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 € 51.000,00

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

1.1.5 – ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

1.1.5.1 - Accantonamenti per spese impreviste € 22.650,00 :

- Cap. 10 “Fondo di riserva per spese impreviste” € 22.650,00 : l'ammontare di tale fondo, quantificato in ossequio all'art.17 del D.P.R. 97/2003, è stato individuato per far fronte a spese impreviste nonché a maggiori spese che potranno verificarsi nel corso dell'esercizio.

Le uscite correnti dell'unico Centro di Responsabilità Amministrativa “Ente Parco” ammontano, dunque, ad €

USCITE IN CONTO CAPITALE

1.2.2. INVESTIMENTI

1.2.1.1 - Investimenti per la tutela dell'Ambiente € 285.464,57



Cap. 065 “Interventi riqualif. Amb. Isole Tremiti “ € 10.000 : 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 Marina” € 89.282,00: lo stanziamento è stato previsto per far fronte alle spese relative il ripristino di un segnalamento marittimo giusta nota Min. Ambiente prot. 6895/ del 30.12.2014 per € 34.282,00 e per il monitoraggio degli indicatori biofisici e delle attività antropiche dell’AMP secondo il piano di gestione;

Cap. 365 “ Interventi Direttiva Biodiversità “ € 146.182,57 (AV Vinc. 2014) : lo stanziamento è relativo alla realizzazione del progetto in essere biodiversita’ finanziato dal ministero dell’ambiente giusta rev. Incasso n.220/2014

Cap. 375 “Interventi Direttiva biodiversità area marina € 40.000,00 (AV Vinc.) 2014 : lo stanziamento è relativo alla realizzazione di interventi che verranno proposti giusta nota Min Amb. Ns prot 6885 del 29.12.2014 ns. rev. 221/2014

1.2.1.2.35. – **Acquisizione di immobilizzaz. tecniche**

- Cap. 35 “Informatizzazione e attrezz. Per uffici” € 50.000,00 : previsione dettata dalla necessità di adeguare il sistema informatico dell’Ente alle nuove disposizioni legislative . 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 € 651.837,93**

- Cap. 10 “Fondo indennità fine rapporto” € 651.837,93 (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 € 980.000,00.

Sono stati indicati **residui attivi e passivi presunti** al 31.12.2014 e riportati in bilancio di previsione per un ammontare complessivo rispettivamente di € 2.912.153,94 ed € 12.474.162,83 dando atto che i medesimi verranno correttamente inseriti in sede di approvazione del conto consuntivo 2014.



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 2015/2017 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.

Vincenzo TOTARO

