



**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL
CONSIGLIO DIRETTIVO**

Numero 63 del 18-12-18

Oggetto: Adozione Bilancio preventivo e Piano Investimenti 2019-2021

Immediatamente eseguibile: N

L'anno duemiladiciotto il giorno diciotto del mese di dicembre alle ore 15:00, nella frazione di Alberese del Comune di Grosseto, presso la sede dell'Ente Parco Regionale della Maremma, si è riunito il Consiglio Direttivo dell'Ente Parco medesimo.

All'appello risultano presenti:

VENTURI LUCIA	presidente	Presente	Favorevole
CECCONATA MONICA	consigliere	Presente	Favorevole
DONATI DOMENICO	consigliere	Presente	Favorevole
DUCHI BARBARA	consigliere	Presente	Favorevole
GORACCI FABRIZIO	consigliere	Assente	
PEZZO FRANCESCO	consigliere	Presente	Favorevole
RUSCI SIMONE	consigliere	Presente	Favorevole

Assegnati n. 8 Presenti n. 6

In carica n. 8 Assenti n. 1

Essendosi in numero legale per la validità dell'adunanza, assume la presidenza VENTURI LUCIA che dichiara aperta la seduta, nella quale svolge le funzioni di Segretario Arch. Enrico Giunta.

La Presidente, enunciato l'oggetto, sottopone all'approvazione del Consiglio Direttivo la seguente proposta di deliberazione.



ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

PARERI:

Per quanto concerne la **REGOLARITA' TECNICA** si esprime parere:

Favorevole

Alberese (GR), 18-12-2018

Il Responsabile
F.to digitalmente
Dott.Ssa Catia Biliotti .

Per quanto concerne la **REGOLARITA' CONTABILE** esprime parere:

Favorevole

Alberese (GR), 18-12-2018

Il Responsabile
F.to digitalmente
Dott.Ssa Catia Biliotti .

Si attesta inoltre la **COPERTURA FINANZIARIA** della spesa.

Alberese (GR), 18-12-2018

Il Responsabile
F.to digitalmente
Dott.Ssa Catia Biliotti .



Viste:

- la Legge Regionale n. 24 del 16 marzo 1994 “Istituzione degli enti parco per la gestione dei parchi regionali della Maremma e di Migliarino San Rossore, Massaciuccoli. Soppressione dei relativi consorzi” e successive modifiche;
- la deliberazione del Consiglio Regionale della Toscana n. 153 del 9 ottobre 2002 con la quale è stato approvato lo Statuto ad oggi vigente dell’Ente Parco regionale della Maremma;

Richiamati:

- gli articoli n. 35 e n. 36 della Legge Regionale n. 30 del 19 marzo 2015;
- la delibera di Giunta Regionale n. 13 del 14/01/2013 con la quale sono state impartite a tutti gli enti dipendenti regionali, definiti tali ai sensi dell’art. 50 dello Statuto della Regione Toscana, direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l’informativa di Bilancio e i principi contabili cui fare riferimento dal 01/01/2014 (entrata a regime della contabilità economico-patrimoniale) ad oggi vigente;
- il D.Lgs.n.139 del 18/08/2015 “Attuazione della direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci di esercizio...” Con il quale sono state apportate modifiche ai principi contabili OIC e del Codice civile che integrano e modificano in parte le norme dettate dalla DGR n.13/2013;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 come modificato ed integrato dal successivo Decreto Legislativo n. 126 del 10 agosto 2014 il quale ha previsto per gli enti strumentali regionali, tra i quali figurano gli Enti Parco, la classificazione dei bilanci con i codici COFOG e SIOPE;
- la Relazione illustrativa al bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2019-2021 comprensiva del Programma annuale (con valenza triennale) delle attività redatta ai sensi degli articoli n. 35 comma 2) e n. 36 della Legge Regionale n. 30 del 19 marzo 2015 ma in assenza degli indirizzi regionali della Giunta da impartire ai sensi dell’art.44 comma 2 della L.R. n.30/2015;
- la Relazione al Bilancio di Previsione 2019-2021, predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti dell’Ente, ai sensi dell’art. 23 della Legge Regionale n. 30 del 19 marzo 2015;
- la lettera della Direzione Programmazione e Bilancio Settore “Programmazione finanziaria e Finanza Locale” prot.n. AOOGR/485758/B.120.020 del 19/10/2018 “*Indirizzi regionali L.R. 5/2017-Enti dipendenti della Regione Toscana*” con la quale, nelle more dell’emanazione degli indirizzi, viene confermato il contributo di funzionamento per il triennio 2019-2021 nell’importo del 2018;
- la delibera della Comunità del Parco n.1 del 13/03/2009 con la quale è stato determinato il contributo alle spese di funzionamento degli enti che ne fanno parte;

Preso atto di quanto indicato in merito al parere della Comunità del Parco dall’art. 22 comma 4) della Legge Regionale n. 30 del 19 marzo 2015;

Esaminati il Bilancio preventivo economico e il Piano degli Investimenti redatti in unità di euro e con proiezione triennale 2019-2021 come prescritto con Delibera di Giunta regionale n. 13 del 14 gennaio 2013 ad oggi vigente;

Visti:

- l’art.21 del D.lgs. n.50 del 18/04/2016 (Nuovo Codice dei Contratti) in particolare il comma 6) che disciplina il programma biennale delle forniture e dei servizi;
- l’art. 128 del D.Lgs. n. 163/2006 che disciplina il programma triennale delle opere pubbliche;
- l’art.34 comma 1) lettera c) della L.R.n.30/2015 come modificato dall’ art.19 comma 3) della L.R. n.48/2016;
- l’art. 3 comma 3) del D.Lgs. n.118/2011.

Ritenuto opportuno provvedere all’adozione del Bilancio dell’ente tenendo conto:

1. per il contributo della Regione Toscana di quanto indicato con lettera della Direzione



ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

Programmazione e Bilancio Settore “Programmazione finanziaria e Finanza Locale” prot.n. AOGRT/485758/B.120.020 del 19/10/2018 “*Indirizzi regionali L.R. 5/2017-Enti dipendenti della Regione Toscana* per il triennio 2019-2021;

2. per il contributo della Comunità del Parco di quanto indicato nella delibera della Comunità del Parco n.1 del 13/03/2009 ad eccezione del contributo della Provincia di Grosseto ai sensi dell’art.19 comma 3 della L.R. n.48 del 1 agosto 2016;

Visto il parere del Collegio Unico dei Revisori dei Conti quale allegato al bilancio medesimo;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Servizio Finanziario;

SI PROPONE DI DELIBERARE

1. **Di adottare** il Bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019-2021 composto dai seguenti allegati come indicati nella Delibera n. 13 del 14 gennaio 2013 ad oggi vigente, sopra richiamata, con riferimento al Principio contabile n. 1 – “Schemi di Bilancio”:
 - Conto Economico Preventivo Annuale 2019 – **allegato sub a)**
 - Conto Economico Preventivo Pluriennale 2019-2021 – **allegato sub b)**
 - Il Piano degli Investimenti 2019-2021 - **allegato sub c)**
 - La Relazione illustrativa comprensiva del Programma annuale delle attività con proiezione triennale – **allegato sub d)**
2. **Di dare atto** che tale adozione avviene tenuto conto altresì :
 - del parere del Collegio dei Revisori dei Conti - allegato **sub e)**
 - del programma triennale delle opere pubbliche - allegato **sub f)**
 - del prospetto di ripartizione delle spesa per Missioni-Programmi-COFOG-SIOPE (Allegato n. 15 del D.Lgs. n. 118/2011) – **allegato sub g)**
 - del programma annuale e biennale delle forniture e dei servizi, allegato **sub h)**.
3. **Di dare atto** che è stata verificata la coerenza del bilancio con gli obiettivi del patto di stabilità applicato dalla Regione Toscana agli enti dipendenti;
4. **Di dare atto** che il Bilancio di Previsione adottato con il presente provvedimento, ai sensi dell’art. 26-bis comma 4) della Legge Regionale n. 24/1994, corredato dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà inviato alla Comunità del Parco per l’espressione del parere e alla Giunta Regionale Toscana per l’esame istruttorio finalizzato all’approvazione definitiva.
5. **Di autorizzare**, pertanto, l’esercizio e la gestione provvisoria nel rispetto di quanto indicato all’art.13 del Regolamento di Contabilità dell’Ente Parco ad oggi vigente.



ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

LA PRESIDENTE
F.to digitalmente
VENTURI LUCIA

IL SEGRETARIO
F.to digitalmente
Arch. Enrico Giunta

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesata deliberazione viene iniziata la pubblicazione all'Albo di questo Ente Parco per 15 giorni consecutivi a partire dal

Si attesta altresì che, contestualmente, ne è stata data comunicazione agli Enti Locali facenti parte della Comunità del Parco, attraverso apposito elenco inviato per la pubblicazione ai sensi dell'art. 17, comma 1, dello Statuto dell'Ente Parco stesso.

Alberese (GR), .

IL RESPONSABILE
F.to digitalmente
Dott.Ssa Catia Biliotti .

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Responsabile **CERTIFICA** che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo per 15 giorni consecutivi dal al e che contro di essa non è stata presentata opposizione o reclamo alcuno.

.

IL RESPONSABILE
F.to digitalmente
Dott.Ssa Catia Biliotti .

La presente copia in formato digitale è conforme all'originale dell'atto.

Le firme in formato digitale sono state apposte nell'originale elettronico dell'atto conservato negli archivi dell'Ente Parco Regionale della Maremma.

Allegato sub a)

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019			2019	2018 - Delibera variazione C.D. n.50/2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
	A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 507.577,27	€ 557.210,05
		A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	€ 37.815,00	€ 37.115,00
	A.1.a.0001	Ricavi per sanzioni amministrative	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	A.1.a.0002	Ricavi da permessi di pesca	€ 13.815,00	€ 13.815,00
	A.1.a.0010	Ricavi per locazioni patrimonio immobiliare a fini istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
	A.1.a.0011	Ricavi da oneri istruttori	€ 2.000,00	€ 1.300,00
	A.1.a.0012	Ricavi per prestazioni didattica ambientale	€ 2.000,00	€ 2.000,00
		A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 469.762,27	€ 520.095,05
	A.1.b.0001	Ricavi per ingressi e visite parco	€ 350.000,00	€ 342.500,00
	A.1.b.0002	Ricavi per noleggi e concessioni beni parco	€ 94.000,00	€ 147.000,00
	A.1.b.0007	Ricavi vendita fauna	€ 15.000,00	€ 25.000,00
	A.1.b.0008	Ricavi per locazioni patrimonio immobiliare a fini commerciali	€ 10.762,27	€ 5.595,05
	A.2) Variazione delle rimanenze		0,00	0,00
		A.2.a) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00	0,00
	A.2.a.0001	Rimanenze iniziali di prodotti in corso di lavorazione (segno meno o dare)	0,00	0,00

	A.2.a.0002	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione (segno più o avere)	0,00	0,00
		A.2.b) Variazione delle rimanenze di prodotti semilavorati	0,00	0,00
	A.2.b.0001	Rimanenze iniziali di prodotti semilavorati (segno meno o dare)	0,00	0,00
	A.2.b.0002	Rimanenze finali di prodotti semilavorati (segno più o avere)	0,00	0,00
		A.2.c) Variazione delle rimanenze di prodotti finiti	0,00	0,00
	A.2.c.0001	Rimanenze iniziali di prodotti finiti (segno meno o dare)	0,00	0,00
	A.2.c.0002	Rimanenze finali di prodotti finiti (segno più o avere)	0,00	0,00
	A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00
		A.3.a) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
	A.3.a.0001	Rimanenze iniziali dei lavori in corso su ordinazione (segno meno o dare)	0,00	0,00
	A.3.a.0002	Rimanenze finali dei lavori in corso su ordinazione (segno più o avere)	0,00	0,00
	A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)		0,00	0,00
		A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	0,00	0,00
	A.4.a.0001	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	0,00	0,00
		A.4.b) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00
	A.4.b.0001	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00

	A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		1.604.209,69	1.667.564,33
		A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	1.305.139,00	1.329.238,00
	A.5.a.0001	Contributo c/esercizio da Regione ordinario	€ 1.154.000,00	€ 1.154.000,00
	A.5.a.0007	Contributo c/esercizio da Regione finalizzato	€ 151.139,00	€ 175.238,00
		A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	223.774,55	237.682,27
	A.5.b.0003	Contributi in c/esercizio da Comune Grosseto ordinario	€ 175.756,74	€ 125.756,74
	A.5.b.0004	Contributi in c/esercizio da Comune Grosseto finalizzato	€ 0,00	€ 16.271,92
	A.5.b.0005	Contributi in c/esercizio da Comune Orbetello ordinario	€ 27.340,00	€ 27.340,00
	A.5.b.0006	Contributi in c/esercizio da Comune Orbetello finalizzato	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0007	Contributi in c/esercizio da Comune Magliano in Toscana ordinario	€ 11.718,00	€ 11.718,00
	A.5.b.0008	Contributi in c/esercizio da Comune Magliano in Toscana finalizzato	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0009	Contributi in c/esercizio da altri Enti Pubblici finalizzato	€ 0,00	€ 8.959,81
	A.5.b.0010	Contributi in c/esercizio da altri Enti Parco finalizzato	€ 8.959,81	€ 47.635,80
	A.5.b.0011	Contributi in c/esercizio da Ministero Ambiente per progetti	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0012	Contributi in c/esercizio da Ministero Ambiente finalizzato	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0013	Contributi in c/esercizio da CE per progetti	€ 0,00	€ 0,00
		A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	€ 1.000,00	€ 23.527,00

	A.5.c.0001	Contributi in c/esercizio da Fondazioni	€ 0,00	€ 7.000,00
	A.5.c.0002	Contributi in c/esercizio da Istituto tesoriere	€ 1.000,00	€ 10.000,00
	A.5.c.0003	Contributi in c/esercizio da istituzioni private di settore	0,00	0,00
	A.5.c.0004	Contributi in c/esercizio da altri privati	0,00	6.527,00
		A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	69.296,14	72.117,06
	A.5.d.0001	Ricavi per sterilizzo contributi c/capitale e c/impianti	69.296,14	72.117,06
		A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	5.000,00	5.000,00
	A.5.e.0001	Ricavi per tasse concorsi	0,00	0,00
	A.5.e.0002	Ricavi per diritti segreteria accesso atti	0,00	0,00
	A.5.e.0003	Ricavi per rimborso oneri personale presso terzi	0,00	0,00
	A.5.e.0004	Ricavi per rimborsi da dipendenti	0,00	0,00
	A.5.e.0005	Ricavi per rimborsi utenze	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0006	Ricavi per rimborsi e recuperi diversi	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	A.5.e.0007	Ricavi per rimborsi Inail	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0008	Ricavi per rimborsi ed indennizzi assicurativi	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0009	Ricavi per rimborsi ed indennizzi derivanti da interventi coattivi	0,00	0,00
	A.5.e.0010	Plusvalenze alienazione ricorrente immobilizzazioni strumentali	0,00	0,00
A - TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			2.111.786,96	2.224.774,38
			0,00	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
	B.6) Acquisti di beni		36.500,00	41.200,00
		B.6.a) Acquisti di beni istituzionali	€ 22.000,00	€ 20.700,00
	B.6.a.0001	Acquisto sementi e prodotti agricoli	€ 0,00	€ 0,00
	B.6.a.0002	Acquisto divise e vestiario personale	€ 1.000,00	€ 0,00

	B.6.a.0003	Acquisto materiale per riparazioni / manutenzioni	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.6.a.0004	Acquisto carburanti e lubrificanti automezzi	€ 11.000,00	€ 10.000,00
	B.6.a.0005	Acquisti pubblicazioni utilizzo diretto corrente	€ 0,00	€ 0,00
	B.6.a.0006	Acquisto materiale di consumo	€ 2.500,00	€ 2.700,00
	B.6.a.0007	Acquisti di materiale divulgativo e prodotti tipici locali	€ 2.500,00	€ 3.000,00
		B.6.b) Acquisti di beni commerciali	€ 14.500,00	€ 20.500,00
	B.6.b.0003	Acquisto munizioni per abbattimenti	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.6.b.0007	Acquisto materiale per riparazioni / manutenzioni	€ 4.500,00	€ 4.500,00
	B.6.b.0008	Acquisto materiale di consumo	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.6.b.0009	Acquisto materiale divulgativo (depliant, cartine...)	€ 5.000,00	€ 11.000,00
		B.7) Acquisti di servizi	€ 800.605,00	€ 876.500,55
		B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	€ 65.500,00	€ 102.215,47
	B.7.a.0001	Manutenzioni e riparazioni assetto parchi e territorio	€ 41.000,00	€ 69.338,47
	B.7.a.0002	Manutenzioni e riparazioni fabbricati	€ 0,00	€ 7.000,00
	B.7.a.0003	Manutenzioni e riparazioni automezzi	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	B.7.a.0004	Manutenzioni e riparazioni altri beni mobili	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.a.0005	Manutenzioni e riparazioni su beni attività commerciale	€ 5.000,00	€ 6.000,00
	B.7.a.0006	Manutenzioni e riparazioni su beni	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.a.0008	Manutenzioni e riparazioni contrattuali su beni	€ 11.000,00	€ 11.377,00
		B.7.b) Altri acquisti di servizi	€ 735.105,00	€ 774.285,08
	B.7.b.0001	Servizi pulizia	€ 11.000,00	€ 11.000,00
	B.7.b.0003	Utenze acqua	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.7.b.0004	Utenze energia elettrica	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0005	Utenze gas e riscaldamento	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.b.0006	Utenze telefoniche fisse	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0007	Utenze telefoniche mobile	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	B.7.b.0008	Utenze connettività e reti	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0009	Servizi pulizia commerciale	€ 10.000,00	€ 12.000,00

	B.7.b.0010	Utenze acqua commerciale	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0011	Utenze energia elettrica commerciale	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0012	Utenze gas e riscaldamento commerciale	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	B.7.b.0013	Utenze telefoniche fisse commerciale	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.7.b.0014	Utenze connettività e reti commerciale	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.b.0015	Servizi trasporto commerciale	€ 97.496,98	€ 95.667,00
	B.7.b.0016	Servizi guida turistica commerciale	€ 37.000,00	€ 37.000,00
	B.7.b.0018	Servizi eviscerazione fauna commerciale	€ 1.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0019	Servizi smaltimento carcasse	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.b.0020	Prestazioni professionali tecniche	€ 170.240,00	€ 170.000,00
	B.7.b.0021	Prestazioni professionali scientifiche	€ 31.914,00	€ 30.474,00
	B.7.b.0022	Consulenze legali e notarili	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0023	Patrocinio legale	€ 20.000,00	€ 34.044,00
	B.7.b.0025	Servizi sicurezza e salute sul lavoro	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0026	Altri servizi appaltati	€ 35.700,00	€ 35.610,08
	B.7.b.0027	Altri servizi appaltati commerciali	€ 150.000,00	€ 150.000,00
	B.7.b.0028	Servizi visite fiscali dipendenti	€ 200,00	€ 200,00
	B.7.b.0030	Servizi buoni pasto	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.b.0031	Costi missioni e trasferte personale	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0032	Servizi viaggio e soggiorno	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0033	Servizi formazione al personale	€ 6.800,00	€ 21.600,00
	B.7.b.0035	Competenze consiglio direttivo e presidente	€ 22.790,00	€ 22.790,00
	B.7.b.0036	Competenze collegio revisori	€ 7.200,00	€ 7.200,00
	B.7.b.0037	Competenze comitato scientifico	€ 3.600,00	€ 3.600,00
	B.7.b.0038	Altri servizi	€ 24.599,00	€ 29.000,00
	B.7.b.0039	Altri servizi commerciali	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0040	Oneri bancari	€ 3.115,02	€ 1.000,00
	B.7.b.0041	Assicurazioni	€ 23.000,00	€ 23.000,00
	B.7.b.0042	Assicurazioni automezzi	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.7.b.0043	Spese di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00

	B.7.b.0044	Spese per manifestazioni e convegni	€ 17.950,00	€ 26.600,00
	B.7.b.0045	Spese di rappresentanza	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.8)	Godimento di beni di terzi	€ 80.367,90	€ 76.030,34
		B.8.a) Godimento di beni di terzi	€ 80.367,90	€ 76.030,34
	B.8.a.0001	Canoni noleggio automezzi	€ 46.881,60	€ 42.544,04
	B.8.a.0002	Canoni noleggio attrezzature ufficio	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	B.8.a.0003	Canoni noleggio software	€ 12.686,30	€ 12.686,30
	B.8.a.0004	Canoni noleggio software commerciale	€ 6.500,00	€ 6.500,00
	B.8.a.0005	Royalties passive commerciale	€ 13.000,00	€ 13.000,00
	B.8.a.0007	Canoni locazioni immobili	€ 0,00	€ 0,00
	B.9)	Personale	€ 944.829,40	€ 955.694,62
		B.9.a) Salari e stipendi	€ 737.066,76	€ 752.036,56
	B.9.a.0001	Stipendi direttore e dirigenza	€ 140.447,92	€ 140.762,64
	B.9.a.0002	Stipendi personale tecnico e amministrativo	€ 424.972,85	€ 400.614,40
	B.9.a.0003	Stipendi personale tecnico e amministrativo commerciale	€ 45.446,59	€ 43.862,78
	B.9.a.0004	Stipendi personale attività agricola	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.a.0005	Competenze accessorie fisse direttore e dirigenza	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.a.0006	Competenze accessorie fisse personale	€ 72.323,14	€ 70.951,22
	B.9.a.0007	Competenze accessorie variabili direttore e dirigenza	€ 8.713,67	€ 8.713,67
	B.9.a.0008	Competenze accessorie variabili personale	€ 29.232,87	€ 28.296,81
	B.9.a.0009	Competenze straordinari e festivi personale	€ 5.239,77	€ 5.856,21
	B.9.a.0010	Competenze incarichi al personale per servizi a terzi	€ 0,00	€ 43.785,85
	B.9.a.0011	Competenze accessorie fisse personale commerciale	€ 6.539,82	€ 6.492,98
	B.9.a.0012	Competenze accessorie variabili personale commerciale	€ 3.533,69	€ 2.500,00
	B.9.a.0013	Competenze straordinari e festivi personale commerciale	€ 616,44	€ 200,00
		B.9.b) Oneri sociali	€ 207.762,64	€ 203.658,06

	B.9.b.0001	Oneri stipendi direttore e dirigenza	€ 39.545,27	€ 39.880,20
	B.9.b.0002	Oneri stipendi personale tecnico amministrativo	€ 141.235,06	€ 127.503,27
	B.9.b.0003	Oneri stipendi personale tecnico amministrativo commerciale	€ 14.826,04	€ 15.000,00
	B.9.b.0005	Oneri previdenziali Inps	€ 2.783,41	€ 2.783,41
	B.9.b.0006	Oneri assicurativi Inail	€ 7.372,86	€ 8.641,64
	B.9.b.0007	Oneri assicurativi Inail commerciale	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.b.0007	Oneri assicurativi Inail comm.le	€ 2.000,00	€ 0,00
	B.9.b.0008	Oneri su incarichi al personale per servizi a terzi	€ 0,00	€ 9.849,54
		B.9.c) Trattamento di fine rapporto (TFR)	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.c.0001	Trattamento fine rapporto	€ 0,00	€ 0,00
		B.9.d) Trattamento di quiescenza e simile	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.d.0001	Trattamento quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00
		B.9.e) Altri costi del personale	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.e.0001	Tirocini, borse e assegni di studio	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.e.0002	Contratti di cococo e cocopro	€ 0,00	€ 0,00
	B.10) Ammortamenti e svalutazioni		€ 78.770,55	€ 76.643,12
		B.10.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 5.306,54	€ 4.271,74
	B.10.a.0001	Ammortamento Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0002	Ammortamento costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0003	Ammortamento diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0004	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 5.306,54	€ 4.271,74
	B.10.a.0005	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0006	Ammortamento immobilizzazioni immateriali commerciali	€ 0,00	€ 0,00

		B.10.b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 73.464,01	€ 72.371,38
	<i>B.10.b.0001</i>	Ammortamento Fabbricati	€ 51.364,25	€ 49.091,94
	<i>B.10.b.0002</i>	Ammortamento Impianti e macchinari	€ 3.745,76	€ 5.911,26
	<i>B.10.b.0003</i>	Ammortamento Impianti e macchinari commerciali	€ 2.235,86	€ 70,36
	<i>B.10.b.0004</i>	Ammortamento Attrezzature ordinarie	€ 5.839,94	€ 5.312,60
	<i>B.10.b.0005</i>	Ammortamento Attrezzature ordinarie commerciali	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.10.b.0006</i>	Ammortamento Attrezzature alta tecnologia	€ 0,00	€ 4.537,58
	<i>B.10.b.0007</i>	Ammortamento Attrezzature alta tecnologia commerciali	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.10.b.0008</i>	Ammortamento Mobili e arredi	€ 1.601,81	€ 1.822,66
	<i>B.10.b.0009</i>	Ammortamento Mobili e arredi commerciale	€ 517,75	€ 426,55
	<i>B.10.b.0010</i>	Ammortamento Automezzi	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.10.b.0011</i>	Ammortamento informatica audiovisivi e macchine da ufficio	€ 8.158,64	€ 4.702,33
	<i>B.10.b.0012</i>	Ammortamento informatica audiovisivi e macchine da ufficio commerciale	€ 0,00	€ 496,10
		B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.10.c.0001</i>	<i>Svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	€ 0,00	€ 0,00
		B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.10.d.0001</i>	<i>Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	€ 0,00	€ 0,00
	B.11) Variazioni delle rimanenze delle materie prime ,sussidiarie, di consumo e merci		€ 0,00	€ 0,00
		B.11.a) Variazione delle rimanenze di materie prime	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.11.a.0001</i>	<i>Rimanenze iniziali di materie prime</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>B.11.a.0002</i>	<i>Rimanenze finali di materie prime</i>	€ 0,00	€ 0,00

		B.11.b) Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.b.0001	Rimanenze iniziali di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.b.0002	Rimanenze finali di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.c) Variazione delle rimanenze di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.c.0001	Rimanenze iniziali di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.c.0002	Rimanenze finali di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.d) Variazione delle rimanenze di merci	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.d.0001	Rimanenze iniziali di merci	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.d.0002	Rimanenze finali di merci	€ 0,00	€ 0,00
	B.12) Accantonamenti per rischi e oneri		€ 0,00	€ 13.330,40
		B.12.a) Accantonamenti per imposte	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.a.0001	Accantonamenti per imposte	€ 0,00	€ 0,00
		B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.b.0001	Accantonamenti per contenziosi legali fornitori	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.b.0001	Accantonamenti per contenziosi legali clienti	€ 0,00	€ 0,00
		B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.c.0001	Accantonamenti per rischi su crediti clienti	€ 0,00	€ 0,00
		B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€ 0,00	€ 13.330,40
	B.12.d.0001	Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€ 0,00	€ 13.330,40
	B.13) Altri accantonamenti		€ 0,00	€ 0,00
		B.13.a) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
	B.13.a.0001	Accantonamento per ferie ed ore personale	€ 0,00	€ 0,00
	B.13.a.0002	Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
	B.14) Oneri diversi di gestione		€ 103.847,00	€ 119.247,00
		B.14.a) Oneri diversi di gestione	€ 103.847,00	€ 119.247,00
	B.14.a.0001	Costi per risarcimenti danni fauna e avifauna	€ 70.000,00	€ 80.000,00
	B.14.a.0002	Cancelleria e stampati	€ 1.500,00	€ 2.000,00
	B.14.a.0003	Spese postali	€ 1.100,00	€ 1.100,00
	B.14.a.0007	Tassa proprietà automezzi	€ 500,00	€ 500,00

	B.14.a.0008	Tarsu - Trise e altri tributi locali	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	B.14.a.0009	Valori bollati e ccgg	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0010	IMU	€ 1.862,00	€ 1.862,00
	B.14.a.0011	Ritenute alla fonte d'imposta su interessi attivi	€ 100,00	€ 100,00
	B.14.a.0012	Oneri consorzi bonifica	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0014	Imposte registro contratti	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0015	Imposte ed oneri demaniali	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	B.14.a.0016	Quote associative annuali	€ 4.185,00	€ 4.185,00
	B.14.a.0017	Oneri diversi di gestione	€ 8.100,00	€ 13.000,00
B - TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			2.044.919,85	2.158.646,03
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			66.867,11	66.128,35
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	C.1) Interessi attivi		€ 0,00	€ 200,00
		C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	€ 0,00	€ 100,00
	C.1.a.0001	Interessi attivi su c/c bancario Banca Tesoriere	€ 0,00	€ 100,00
		C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	€ 0,00	€ 100,00
	C.1.b.0001	Interessi attivi su c/c poste italiane	€ 0,00	€ 100,00
		C.1.c) Altri interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.c.0001	Interessi attivi clienti	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.c.0002	Altri interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00
	C.2) Altri proventi finanziari		€ 0,00	€ 0,00
		C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.a.0001	Utili e dividendi su partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
		C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.b.0001	Utili su cambi	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.b.0002	Utili da titoli o altre immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00	€ 0,00

	C.3) Interessi passivi		€ 0,00	€ 0,00
		C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario	€ 0,00	€ 0,00
	<i>C.3.a.0001</i>	<i>Interessi passivi su anticipazione conto corrente tesoreria</i>	€ 0,00	€ 0,00
		C.3.b) Interessi passivi su c/c postale	€ 0,00	€ 0,00
	<i>C.3.b.0001</i>	<i>Interessi passivi su anticipazione conto corrente postale</i>	€ 0,00	€ 0,00
		C.3.c) Interessi passivi su Mutui	€ 0,00	€ 0,00
	<i>C.3.c.0001</i>	<i>Interessi passivi su mutuo</i>	€ 0,00	€ 0,00
	C.4) Altri oneri finanziari		€ 0,00	€ 0,00
		C.4.a) Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
	<i>C.4.a.0001</i>	<i>Interessi passivi fornitori di dilazione</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>C.4.a.0002</i>	<i>Interessi passivi fornitori di mora</i>	€ 0,00	€ 0,00
	C -TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		€ 0,00	€ 200,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	D.1) Rettifiche di valore positive		€ 0,00	€ 0,00
		D.1.a) Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
	<i>D.1.a.0001</i>	<i>Rivalutazioni beni</i>	€ 0,00	€ 0,00
	D.2) Rettifiche di valore negative		€ 0,00	€ 0,00
		D.2.a) Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
	<i>D.2.a.0001</i>	<i>Svalutazioni immobilizzazioni immateriali</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>D.2.a.0002</i>	<i>Svalutazioni immobilizzazioni materiali</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>D.2.a.0003</i>	<i>Svalutazioni immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>D.2.a.0004</i>	<i>Svalutazioni attivo circolante</i>	€ 0,00	€ 0,00
	D -TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		€ 0,00	€ 0,00

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		€ 66.867,11	€ 66.328,35
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE			
	F.1) Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 66.867,11	€ 66.328,35
	F.1.a) Imposte correnti dell'esercizio	€ 66.867,11	€ 66.328,35
	<i>F.1.a.0001 Ires</i>	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	<i>F.1.a.0002 Irap retributivo</i>	€ 60.867,11	€ 59.778,69
	<i>F.1.a.0003 Irap retributivo comm.le</i>	€ 2.000,00	€ 2.549,66
	<i>F.1.a.0004 Irap produttivo</i>	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	F.1.b) Imposte differite e anticipate	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0001 Ires anticipata</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0002 Ires differita</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0003 Irap retributivo anticipata</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0004 Irap retributivo differita</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0005 Irap produttivo anticipata</i>	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0006 Irap produttivo differita</i>	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE O PERDITA)		0,00	0,00

Allegato sub b)

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019			2019	2020	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
	A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 507.577,27	€ 507.577,27	€ 507.577,27
		A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	€ 37.815,00	€ 37.815,00	€ 37.815,00
	A.1.a.0001	Ricavi per sanzioni amministrative	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	A.1.a.0002	Ricavi da permessi di pesca	€ 13.815,00	€ 13.815,00	€ 13.815,00
	A.1.a.0010	Ricavi per locazioni patrimonio immobiliare a fini istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.1.a.0011	Ricavi da oneri istruttori	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	A.1.a.0012	Ricavi per prestazioni didattiche ambientali	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
		A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 469.762,27	€ 469.762,27	€ 469.762,27
	A.1.b.0001	Ricavi per ingressi e visite parco	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00
	A.1.b.0002	Ricavi per noleggi e concessioni beni parco	€ 94.000,00	€ 94.000,00	€ 94.000,00
	A.1.b.0007	Ricavi vendita fauna	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	A.1.b.0008	Ricavi per locazioni patrimonio immobiliare a fini commerciali	€ 10.762,27	€ 10.762,27	€ 10.762,27
	A.2) Variazione delle rimanenze		0,00	0,00	0,00
		A.2.a) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00	0,00	0,00
	A.2.a.0001	Rimanenze iniziali di prodotti in corso di lavorazione (segno meno o dare)	0,00	0,00	0,00
	A.2.a.0002	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione (segno più o avere)	0,00	0,00	0,00
		A.2.b) Variazione delle rimanenze di prodotti semilavorati	0,00	0,00	0,00
	A.2.b.0001	Rimanenze iniziali di prodotti semilavorati (segno meno o dare)	0,00	0,00	0,00
	A.2.b.0002	Rimanenze finali di prodotti semilavorati (segno più o avere)	0,00	0,00	0,00
		A.2.c) Variazione delle rimanenze di prodotti finiti	0,00	0,00	0,00
	A.2.c.0001	Rimanenze iniziali di prodotti finiti (segno meno o dare)	0,00	0,00	0,00
	A.2.c.0002	Rimanenze finali di prodotti finiti (segno più o avere)	0,00	0,00	0,00
	A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	0,00
		A.3.a) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
	A.3.a.0001	Rimanenze iniziali dei lavori in corso su ordinazione (segno meno o dare)	0,00	0,00	0,00

	A.3.a.0002	Rimanenze finali dei lavori in corso su ordinazione (segno più o avere)	0,00	0,00	0,00
	A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)		0,00	0,00	0,00
		A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	0,00	0,00	0,00
	A.4.a.0001	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	0,00	0,00	0,00
		A.4.b) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00	0,00
	A.4.b.0001	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00	0,00
	A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		1.604.209,69	1.453.110,88	1.444.110,88
		A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	1.305.139,00	1.163.000,00	1.154.000,00
	A.5.a.0001	Contributo c/esercizio da Regione ordinario	€ 1.154.000,00	€ 1.154.000,00	€ 1.154.000,00
	A.5.a.0007	Contributo c/esercizio da Regione finalizzato	€ 151.139,00	€ 9.000,00	€ 0,00
		A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	223.774,55	214.814,74	214.814,74
	A.5.b.0003	Contributi in c/esercizio da Comune Grosseto ordinario	€ 175.756,74	€ 175.756,74	€ 175.756,74
	A.5.b.0004	Contributi in c/esercizio da Comune Grosseto finalizzato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0005	Contributi in c/esercizio da Comune Orbetello ordinario	€ 27.340,00	€ 27.340,00	€ 27.340,00
	A.5.b.0006	Contributi in c/esercizio da Comune Orbetello finalizzato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0007	Contributi in c/esercizio da Comune Magliano in Toscana ordinario	€ 11.718,00	€ 11.718,00	€ 11.718,00
	A.5.b.0008	Contributi in c/esercizio da Comune Magliano in Toscana finalizzato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0009	Contributi in c/esercizio da altri Enti Pubblici finalizzato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0010	Contributi in c/esercizio da altri Enti Parco finalizzato	€ 8.959,81	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0011	Contributi in c/esercizio da Ministero Ambiente per progetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0012	Contributi in c/esercizio da Ministero Ambiente finalizzato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.b.0013	Contributi in c/esercizio da CE per progetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	A.5.c.0001	Contributi in c/esercizio da Fondazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.c.0002	Contributi in c/esercizio da Istituto tesoriere	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00

	A.5.c.0003	Contributi in c/esercizio da istituzioni private di settore	0,00	0,00	0,00
	A.5.c.0004	Contributi in c/esercizio da altri privati	0,00	0,00	0,00
		A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	69.296,14	69.296,14	69.296,14
	A.5.d.0001	Ricavi per sterilizzo contributi c/capitale e c/impianti	69.296,14	69.296,14	69.296,14
		A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	A.5.e.0001	Ricavi per tasse concorsi	0,00	0,00	0,00
	A.5.e.0002	Ricavi per diritti segreteria accesso atti	0,00	0,00	0,00
	A.5.e.0003	Ricavi per rimborso oneri personale presso terzi	0,00	0,00	0,00
	A.5.e.0004	Ricavi per rimborsi da dipendenti	0,00	0,00	0,00
	A.5.e.0005	Ricavi per rimborsi utenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0006	Ricavi per rimborsi e recuperi diversi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	A.5.e.0007	Ricavi per rimborsi Inail	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0008	Ricavi per rimborsi ed indennizzi assicurativi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	A.5.e.0009	Ricavi per rimborsi ed indennizzi derivanti da interventi coattivi	0,00	0,00	0,00
	A.5.e.0010	Plusvalenze alienazione ricorrente immobilizzazioni strumentali	0,00	0,00	0,00
A - TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			2.111.786,96	1.960.688,15	1.951.688,15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
	B.6) Acquisti di beni		36.500,00	36.500,00	36.500,00
		B.6.a) Acquisti di beni istituzionali	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
	B.6.a.0001	Acquisto sementi e prodotti agricoli	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.6.a.0002	Acquisto divise e vestiario personale	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.6.a.0003	Acquisto materiale per riparazioni / manutenzioni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.6.a.0004	Acquisto carburanti e lubrificanti automezzi	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
	B.6.a.0005	Acquisti pubblicazioni utilizzo diretto corrente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.6.a.0006	Acquisto materiale di consumo	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.6.a.0007	Acquisti di materiale divulgativo e prodotti tipici locali	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
		B.6.b) Acquisti di beni commerciali	€ 14.500,00	€ 14.500,00	€ 14.500,00
	B.6.b.0003	Acquisto munizioni per abbattimenti	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.6.b.0007	Acquisto materiale per riparazioni / manutenzioni	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
	B.6.b.0008	Acquisto materiale di consumo	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.6.b.0009	Acquisto materiale divulgativo (depliant, cartine...)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7) Acquisti di servizi		€ 800.605,00	€ 649.506,19	€ 640.506,19
		B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	€ 65.500,00	€ 65.500,00	€ 65.500,00
	B.7.a.0001	Manutenzioni e riparazioni assetto parchi e territorio	€ 41.000,00	€ 41.000,00	€ 41.000,00
	B.7.a.0002	Manutenzioni e riparazioni fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.a.0003	Manutenzioni e riparazioni automezzi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	B.7.a.0004	Manutenzioni e riparazioni altri beni mobili	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.a.0005	Manutenzioni e riparazioni su beni attività commerciale	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00

	B.7.a.0006	Manutenzioni e riparazioni su beni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.a.0008	Manutenzioni e riparazioni contrattuali su beni	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
		B.7.b) Altri acquisti di servizi	€ 735.105,00	€ 584.006,19	€ 575.006,19
	B.7.b.0001	Servizi pulizia	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
	B.7.b.0003	Utenze acqua	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.7.b.0004	Utenze energia elettrica	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0005	Utenze gas e riscaldamento	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.b.0006	Utenze telefoniche fisse	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0007	Utenze telefoniche mobile	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	B.7.b.0008	Utenze connettività e reti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0009	Servizi pulizia commerciale	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0010	Utenze acqua commerciale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0011	Utenze energia elettrica commerciale	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0012	Utenze gas e riscaldamento commerciale	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	B.7.b.0013	Utenze telefoniche fisse commerciale	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
	B.7.b.0014	Utenze connettività e reti commerciale	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.b.0015	Servizi trasporto commerciale	€ 97.496,98	€ 97.496,98	€ 97.496,98
	B.7.b.0016	Servizi guida turistica commerciale	€ 37.000,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
	B.7.b.0018	Servizi eviscerazione fauna commerciale	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.7.b.0019	Servizi smaltimento carcasse	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.7.b.0020	Prestazioni professionali tecniche	€ 170.240,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	B.7.b.0021	Prestazioni professionali scientifiche	€ 31.914,00	€ 26.914,00	€ 26.914,00
	B.7.b.0022	Consulenze legali e notarili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0023	Patrocinio legale	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 15.941,19
	B.7.b.0025	Servizi sicurezza e salute sul lavoro	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	B.7.b.0026	Altri servizi appaltati	€ 35.700,00	€ 35.700,00	€ 35.700,00
	B.7.b.0027	Altri servizi appaltati commerciali	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
	B.7.b.0028	Servizi visite fiscali dipendenti	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
	B.7.b.0030	Servizi buoni pasto	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	B.7.b.0031	Costi missioni e trasferte personale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.7.b.0032	Servizi viaggio e soggiorno	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0033	Servizi formazione al personale	€ 6.800,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	B.7.b.0035	Competenze consiglio direttivo e presidente	€ 22.790,00	€ 22.790,00	€ 22.790,00
	B.7.b.0036	Competenze collegio revisori	€ 7.200,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00
	B.7.b.0037	Competenze comitato scientifico	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
	B.7.b.0038	Altri servizi	€ 24.599,00	€ 29.599,00	€ 24.599,00
	B.7.b.0039	Altri servizi commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0040	Oneri bancari	€ 3.115,02	€ 3.056,21	€ 3.115,02
	B.7.b.0041	Assicurazioni	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
	B.7.b.0042	Assicurazioni automezzi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.7.b.0043	Spese di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.7.b.0044	Spese per manifestazioni e convegni	€ 17.950,00	€ 17.950,00	€ 17.950,00
	B.7.b.0045	Spese di rappresentanza	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	B.8) Godimento di beni di terzi		€ 80.367,90	€ 80.367,90	€ 80.367,90
		B.8.a) Godimento di beni di terzi	€ 80.367,90	€ 80.367,90	€ 80.367,90
	B.8.a.0001	Canoni noleggio automezzi	€ 46.881,60	€ 46.881,60	€ 46.881,60

	B.8.a.0002	Canoni noleggio attrezzature ufficio	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	B.8.a.0003	Canoni noleggio software	€ 12.686,30	€ 12.686,30	€ 12.686,30
	B.8.a.0004	Canoni noleggio software commerciale	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
	B.8.a.0005	Royalties passive commerciale	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
	B.8.a.0007	Canoni locazioni immobili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9) Personale		€ 944.829,40	€ 944.829,40	€ 944.829,40
		B.9.a) Salari e stipendi	€ 737.066,76	€ 737.066,76	€ 737.066,76
	B.9.a.0001	Stipendi direttore e dirigenza	€ 140.447,92	€ 140.447,92	€ 140.447,92
	B.9.a.0002	Stipendi personale tecnico e amministrativo	€ 424.972,85	€ 424.972,85	€ 424.972,85
	B.9.a.0003	Stipendi personale tecnico e amministrativo commerciale	€ 45.446,59	€ 45.446,59	€ 45.446,59
	B.9.a.0004	Stipendi personale attività agricola	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.a.0005	Competenze accessorie fisse direttore e dirigenza	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.a.0006	Competenze accessorie fisse personale	€ 72.323,14	€ 72.323,14	€ 72.323,14
	B.9.a.0007	Competenze accessorie variabili direttore e dirigenza	€ 8.713,67	€ 8.713,67	€ 8.713,67
	B.9.a.0008	Competenze accessorie variabili personale	€ 29.232,87	€ 29.232,87	€ 29.232,87
	B.9.a.0009	Competenze straordinari e festivi personale	€ 5.239,77	€ 5.239,77	€ 5.239,77
	B.9.a.0010	Competenze incarichi al personale per servizi a terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.a.0011	Competenze accessorie fisse personale commerciale	€ 6.539,82	€ 6.539,82	€ 6.539,82
	B.9.a.0012	Competenze accessorie variabili personale commerciale	€ 3.533,69	€ 3.533,69	€ 3.533,69
	B.9.a.0013	Competenze straordinari e festivi personale commerciale	€ 616,44	€ 616,44	€ 616,44
		B.9.b) Oneri sociali	€ 207.762,64	€ 207.762,64	€ 207.762,64
	B.9.b.0001	Oneri stipendi direttore e dirigenza	€ 39.545,27	€ 39.545,27	€ 39.545,27
	B.9.b.0002	Oneri stipendi personale tecnico amministrativo	€ 141.235,06	€ 141.235,06	€ 141.235,06
	B.9.b.0003	Oneri stipendi personale tecnico amministrativo commerciale	€ 14.826,04	€ 14.826,04	€ 14.826,04
	B.9.b.0005	Oneri previdenziali Inps	€ 2.783,41	€ 2.783,41	€ 2.783,41
	B.9.b.0006	Oneri assicurativi Inail	€ 7.372,86	€ 7.372,86	€ 7.372,86
	B.9.b.0007	Oneri assicurativi Inail commerciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.b.0007	Oneri assicurativi Inail comm.le	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	B.9.b.0008	Oneri su incarichi al personale per servizi a terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.9.c) Trattamento di fine rapporto (TFR)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.c.0001	Trattamento fine rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.9.d) Trattamento di quiescenza e simile	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.d.0001	Trattamento quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.9.e) Altri costi del personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.e.0001	Tirocini, borse e assegni di studio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.9.e.0002	Contratti di cococo e cocopro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10) Ammortamenti e svalutazioni		€ 78.770,55	€ 78.770,55	€ 78.770,55
		B.10.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 5.306,54	€ 5.306,54	€ 5.306,54
	B.10.a.0001	Ammortamento Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

	B.10.a.0002	Ammortamento costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0003	Ammortamento diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0004	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 5.306,54	€ 5.306,54	€ 5.306,54
	B.10.a.0005	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.a.0006	Ammortamento immobilizzazioni immateriali commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.10.b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 73.464,01	€ 73.464,01	€ 73.464,01
	B.10.b.0001	Ammortamento Fabbricati	€ 51.364,25	€ 51.364,25	€ 51.364,25
	B.10.b.0002	Ammortamento Impianti e macchinari	€ 3.745,76	€ 3.745,76	€ 3.745,76
	B.10.b.0003	Ammortamento Impianti e macchinari commerciali	€ 2.235,86	€ 2.235,86	€ 2.235,86
	B.10.b.0004	Ammortamento Attrezzature ordinarie	€ 5.839,94	€ 5.839,94	€ 5.839,94
	B.10.b.0005	Ammortamento Attrezzature ordinarie commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.b.0006	Ammortamento Attrezzature alta tecnologia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.b.0007	Ammortamento Attrezzature alta tecnologia commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.b.0008	Ammortamento Mobili e arredi	€ 1.601,81	€ 1.601,81	€ 1.601,81
	B.10.b.0009	Ammortamento Mobili e arredi commerciale	€ 517,75	€ 517,75	€ 517,75
	B.10.b.0010	Ammortamento Automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.b.0011	Ammortamento informatica audiovisivi e macchine da ufficio	€ 8.158,64	€ 8.158,64	€ 8.158,64
	B.10.b.0012	Ammortamento informatica audiovisivi e macchine da ufficio commerciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.c.0001	Svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.10.d.0001	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.11) Variazioni delle rimanenze delle materie prime ,sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.a) Variazione delle rimanenze di materie prime	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.a.0001	Rimanenze iniziali di materie prime	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.a.0002	Rimanenze finali di materie prime	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.b) Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.b.0001	Rimanenze iniziali di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.b.0002	Rimanenze finali di materie sussidiarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.c) Variazione delle rimanenze di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.c.0001	Rimanenze iniziali di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.c.0002	Rimanenze finali di materie di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		B.11.d) Variazione delle rimanenze di merci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.11.d.0001	Rimanenze iniziali di merci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

	B.11.d.0002	Rimanenze finali di merci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12) Accantonamenti per rischi e oneri		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.a) Accantonamenti per imposte		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.a.0001	Accantonamenti per imposte	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.b) Accantonamenti per contenziosi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.b.0001	Accantonamenti per contenziosi legali fornitori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.b.0001	Accantonamenti per contenziosi legali clienti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.c.0001	Accantonamenti per rischi su crediti clienti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.12.d.0001	Accantonamenti per rinnovi contrattuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.13) Altri accantonamenti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.13.a) Altri accantonamenti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.13.a.0001	Accantonamento per ferie ed ore personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.13.a.0002	Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	B.14) Oneri diversi di gestione		€ 103.847,00	€ 103.847,00	€ 103.847,00
	B.14.a) Oneri diversi di gestione		€ 103.847,00	€ 103.847,00	€ 103.847,00
	B.14.a.0001	Costi per risarcimenti danni fauna e avifauna	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ 70.000,00
	B.14.a.0002	Cancelleria e stampati	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	B.14.a.0003	Spese postali	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
	B.14.a.0007	Tassa proprietà automezzi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0008	Tarsu - Trise e altri tributi locali	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	B.14.a.0009	Valori bollati e ccgg	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0010	IMU	€ 1.862,00	€ 1.862,00	€ 1.862,00
	B.14.a.0011	Ritenute alla fonte d'imposta su interessi attivi	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
	B.14.a.0012	Oneri consorzi bonifica	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0014	Imposte registro contratti	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	B.14.a.0015	Imposte ed oneri demaniali	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	B.14.a.0016	Quote associative annuali	€ 4.185,00	€ 4.185,00	€ 4.185,00
	B.14.a.0017	Oneri diversi di gestione	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 8.100,00
B - TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			2.044.919,85	1.893.821,04	1.884.821,04
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			66.867,11	66.867,11	66.867,11
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
	C.1) Interessi attivi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.a.0001	Interessi attivi su c/c bancario Banca Tesoriere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.b) Interessi attivi su c/c postale		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.b.0001	Interessi attivi su c/c poste italiane	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.c) Altri interessi attivi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.c.0001	Interessi attivi clienti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.1.c.0002	Altri interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.2) Altri proventi finanziari		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

	C.2.a.0001	Utili e dividendi su partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.b.0001	Utili su cambi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.2.b.0002	Utili da titoli o altre immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.3) Interessi passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.3.a.0001	Interessi passivi su anticipazione conto corrente tesoreria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.3.b) Interessi passivi su c/c postale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.3.b.0001	Interessi passivi su anticipazione conto corrente postale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.3.c) Interessi passivi su Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.3.c.0001	Interessi passivi su mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.4) Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C.4.a) Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.4.a.0001	Interessi passivi fornitori di dilazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	C.4.a.0002	Interessi passivi fornitori di mora	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		C - TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
		D.1) Rettifiche di valore positive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		D.1.a) Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	D.1.a.0001	Rivalutazioni beni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		D.2) Rettifiche di valore negative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		D.2.a) Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	D.2.a.0001	Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	D.2.a.0002	Svalutazioni immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	D.2.a.0003	Svalutazioni immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	D.2.a.0004	Svalutazioni attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		D - TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	€ 66.867,11	€ 66.867,11	€ 66.867,11
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
		F.1) Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 66.867,11	€ 66.867,11	€ 66.867,11
		F.1.a) Imposte correnti dell'esercizio	€ 66.867,11	€ 66.867,11	€ 66.867,11
	F.1.a.0001	Ires	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	F.1.a.0002	Irap retributivo	€ 60.867,11	€ 60.867,11	€ 60.867,11
	F.1.a.0003	Irap retributivo comm.le	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	F.1.a.0004	Irap produttivo	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
		F.1.b) Imposte differite e anticipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	F.1.b.0001	Ires anticipata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

	<i>F.1.b.0002</i>	<i>Ires differita</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0003</i>	<i>Irap retributivo anticipata</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0004</i>	<i>Irap retributivo differita</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0005</i>	<i>Irap produttivo anticipata</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<i>F.1.b.0006</i>	<i>Irap produttivo differita</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE O PERDITA)			0,00	0,00	0,00

Allegato sub c)

IL PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2019 - 2021

Le risorse per il 2019 destinate al finanziamento degli investimenti dell'Ente Parco Regionale della Maremma sono descritte nelle tabelle che seguono e sono comprensive delle risorse per la realizzazione dei progetti non ancora realizzati o ultimati.

La suddivisione delle risorse avviene considerando la stima di spesa in un orizzonte triennale ove è prevista la realizzazione oltre il 2019:

PIANO DEGLI INVESTIMENTI - INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2019-2021						
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	NOTE
		2019	2020	2021		
1	Progetto Intense "Itinerari turistici sostenibili" . Classificazione Fabbricati	€ 83.387,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 83.387,02	Finanziato con Contributo della R.T. DGRT n.294/2018 - Accordo ex art.15 L.241/90 - Inserito nel Programma triennale e annuale delle opere pubbliche
2	Progetto EcoSTRIM "Investimenti per lo sviluppo del turismo sostenibile" : -Sentieristica, punti informativi. Classificazione Attrezzature	€ 12.855,00	€ 12.400,00	€ 0,00	€ 25.255,00	Finanziato dalla R.T. nell'ambito del Programma Interreg Italia-Francia Marittimo 2014-2020
	-Computer. Classificazione Hardware	€ 2.265,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.265,00	
	- Applicazioni multimediali. Classificazione Immobilizzazioni immateriali	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€20.000,00	
	- Tavolo e sedie. Classificazione Arredi	€ 680,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 680,00	
3	Realizzazione "Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza itinerario disabili con	€ 64.875,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 64.875,20	Finanziato con gli utili realizzati nel 2017 e approvati e autorizzati dal C.R.T. più un contributo finalizzato della Fondazione U.N.A.

	capanno di avvistamento avifauna ” in loc. Bocca d’Ombrone. Classificazione Fabbricati					
4	Acquisto telecamera di rete AXIS per impianto di telecontrollo . Classificazione Attrezzatura	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva destinato ad investimenti
5	Acquisto server a supporto Cartografico del Parco. Classificazione Hardware	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva destinato ad investimenti
6	Acquisto software applicativo per gestione pratiche edilizie . Classificazione Altre immobilizzazioni immateriali	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva destinato ad investimenti
PIANO DEGLI INVESTIMENTI - INVESTIMENTI PROGRAMMATI ESERCIZI PRECEDENTI						
1	Realizzazione della “ Ciclopista Tirrenica – Pista ciclabile nel PRM ”. Classificazione Fabbricati	€ 97.588,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 97.588,04	Finanziato con gli utili realizzati nel 2014 e nel 2015 e approvati e autorizzati dal C.R.T.
2	Realizzazione “ Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di parte dell’immobile in loc.Scoglietto ”. Classificazione Fabbricati	€ 3.349,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.349,79	Finanziamento con contributo del Comune di Grosseto – ricavo sospeso

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
1	Progetto Intense “Itinerari turistici sostenibili” . Classificazione Fabbricati	€ 0,00	€ 83.387,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 83.387,02	Finanziato con Contributo della R.T. DGRT n.294/2018 - Accordo ex art.15 L.241/90
2	Progetto EcoSTRIM “Investimenti per lo sviluppo del turismo sostenibile” :	€ 0,00	€ 25.255,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.200,00	Finanziato dalla R.T. nell'ambito del Programma Interreg Italia-Francia Marittimo 2014-2020
	-Sentieristica, punti informativi. Classificazione Attrezzature	€ 0,00	€ 2.265,00	€ 0,00	€ 0,00		
	-Computer. Classificazione Hardware	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00		
	- Applicazioni multimediali. Classificazione Immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00		
	- Tavolo e sedie. Classificazione Arredi	€ 680,00	€680,00	€0,00	€ 0,00		
3	Realizzazione “Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza itinerario disabili con capanno di avvistamento avifauna” in loc. Bocca d’Ombrone. Classificazione Fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 64.875,20	€ 64.875,20	Autofinanziamento con gli utili realizzati nel 2017 e approvati e autorizzati dal C.R.T. più un contributo finalizzato della Fondazione U.N.A.
4	Acquisto telecamera di rete AXIS per impianto di telecontrollo . Classificazione Attrezzatura	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva destinato ad investimenti
5	Acquisto server a supporto Cartografico del Parco.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva

	Classificazione Hardware						destinato ad investimenti
6	Acquisto software applicativo per gestione pratiche edilizie. Classificazione Altre immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	Finanziato con utilizzo del fondo riserva destinato ad investimenti
PIANO DEGLI INVESTIMENTI - INVESTIMENTI PROGRAMMATI ESERCIZI PRECEDENTI							
1	Realizzazione della “ Ciclopista Tirrenica – Pista ciclabile nel PRM ”. Classificazione Fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 97.588,04	€ 97.588,04	Autofinanziamento con gli utili realizzati nel 2014 e nel 2015 e approvati e autorizzati dal C.R.T.
2	Realizzazione “ Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di parte dell’immobile in loc.Scoglietto ”. Classificazione Fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.349,79	€ 3.349,79	Finanziamento con contributo del Comune di Grosseto – ricavo sospeso

PIANO DEGLI INVESTIMENTI – AMMORTAMENTI 2019					
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CLASSIFICAZIONE	% AMM.TO	AMMORTAMENTO	NOTE
1	Progetto Intense “Itinerari turistici sostenibili” . Classificazione Fabbricati	Altri fabbricati	3%	€ 1.250,81(50%)	STERILIZZABILE
2	Progetto EcoSTRIM “Investimenti per lo sviluppo del turismo sostenibile” : Sentieristica, punti informativi. Classificazione Attrezzature -Computer. Classificazione Hardware - Applicazioni multimediali. Classificazione Immobilizzazioni immateriali - Tavolo e sedie. Classificazione Arredi	Attrezzature Hardware Altre immobilizzazioni immateriali Arredi	12,50% 20% 20% 10%	€ 803,44 (50%) € 226,50 (50%) € 4.000,00 € 34,00 (50%)	STERILIZZABILI
3	Realizzazione “Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza itinerario disabili con capanno di avvistamento avifauna” in loc. Bocca d’Ombrone. Classificazione Fabbricati	Fabbricati	3%	€ 973,13 (50%)	NON STERILIZZABILE
4	Acquisto telecamera di rete AXIS per impianto di telecontrollo . Classificazione Attrezzatura	Attrezzature	12,50%	€ 93,75(50%)	NON STERILIZZABILE
5	Acquisto server a supporto Cartografico del Parco. Classificazione Hardware	Hardware	20%	€ 500,00(50%)	NON STERILIZZABILE

6	Acquisto software applicativo per gestione pratiche edilizie . Classificazione Altre immobilizzazioni immateriali (software)	Altre immobilizzazioni immateriali	20%	€ 300,00	NON STERILIZZABILE
PIANO DEGLI INVESTIMENTI - INVESTIMENTI PROGRAMMATI ESERCIZI PRECEDENTI					
1	Realizzazione della “ Ciclopista Tirrenica – Pista ciclabile nel PRM ”. Classificazione Fabbricati	Altri fabbricati	3%	€ 1.463,82(50%)	NON STERILIZZABILE
2	Realizzazione “ Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di parte dell’immobile in loc.Scoglietto ”. Classificazione Fabbricati	Altri fabbricati	3%	€ 50,24 (50%)	STERILIZZABILE

Allegato sub d)

Consiglio Direttivo del 18/12/2018

Bilancio Previsione 2019-2021

Relazione illustrativa



ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

RELAZIONE AI SENSI DEGLI ART.LI 35-36 L.R. N.30/2015



Sommario

1. INTRODUZIONE	3
1.1 Criticità e riferimenti normativi	4
2. LA SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE PARCO	6
2.1 Analisi dei ricavi	6
2.2 Analisi dei costi	7
2.3 Coerenza costi-attività	8
3. Analisi dei principali scostamenti rispetto agli esercizi precedenti	8
3.1 Scostamenti nel valore della produzione	8
3.2 Scostamenti nei costi della produzione	10
3.3 Ammortamenti	10
3.4 Ratei e risconti provenienti da esercizi precedenti	11
4. ADEMPIMENTO DEGLI OBBLIGHI PREVISTI DALLA LEGGE FINANZIARIA REGIONALE	12
4.1 Spesa del personale	12
4.2 Spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa (co.co.co.)	14
4.3 Spesa per gli Organi dell'Ente Parco	16
5. PIANO DEGLI INVESTIMENTI	18
6. PROGRAMMA ANNUALE DELLE ATTIVITA'	18



1. INTRODUZIONE

L'Ente Parco Regionale della Maremma è stato istituito con legge regionale n. 65/1975, successivamente modificata dalla legge regionale n. 24/1994, ed è il secondo Parco Regionale istituito in Italia e il settimo in generale.

La legge regionale n.30 del 19 marzo 2015 "*Norme per la conservazione e la valorizzazione del patrimonio naturalistico-ambientale regionale. Modifiche alla L.R. 24/1994, alla L.R. 65/1997, alla L.R. 24/2000 e alla L.R. 10/2010*" s.m., in particolare il Capo II "*Disposizioni in materia di Parchi Regionali*" ha modificato ed integrato le precedenti leggi in materia di aree protette.

Il Parco della Maremma si estende con una superficie totale di area protetta di ha 8.902 da Principina a Mare passando per la foce del fiume Ombrone fino a Talamone lungo 25 km di costa nella magica Toscana ed è costituito da una catena di colline che discende verso il mare con spiagge sabbiose e scogliere, circondata da paludi, pinete, campi coltivati e pascoli.

Il territorio del Parco è **AREA DI NOTEVOLE INTERESSE PUBBLICO** per disposizione dei Decreti Ministeriali emanati dal giugno all'ottobre del 1962 oltre che area protetta per legge rientrando così nel dettato del "*Codice dei Beni Culturali e del Paesaggio*".

Il territorio del Parco, per il pregio naturalistico dovuto alla presenza di aree umide di importanza internazionale, e' inserito nella **convenzione di Ramsar**.

Nel 1992 è stato insignito del "**DIPLOMA EUROPEO**", speciale riconoscimento dal punto di vista conservazionistico conferito dal Consiglio d'Europa, che viene rinnovato ogni anno e che riguarda solo altre 6 aree protette italiane.

Il Parco ha inoltre da anni conseguito la "**CERTIFICAZIONE AMBIENTALE ISO14001**" a testimoniare ulteriormente la concreta realizzazione dei principi ispiratori della politica ambientale propria di un'area protetta.

All'interno del territorio del Parco ci sono **5 riserve integrali**:

- Aree palustri e umide della Trappola e foce dell'Ombrone
- Paduletto di Collelungo
- Fascia costiera Porto Vecchio - Cala Francese - Cala Rossa
- Area boscata Scoglio della Lepre
- Area boscata Fosso del Treccione



L'area della Trappola è stata inserita nella **“TOP TEN DEI BIRDWATCHING LIPU”**.

Il Parco è stato premiato con il riconoscimento **“PANDA D'ORO DEL WWF”** ed ha, al suo interno, spiagge tra le più belle d'Italia.

I **S.I.C.** (siti di interesse comunitario) presenti negli elenchi del Ministero dell'Ambiente della Tutela del Territorio e del Mare in base alla direttiva comunitaria n. 43 del 21 maggio 1992, (92/43/CEE) nel territorio del Parco della Maremma **sono 4:**

- Dune costiere del Parco dell'Uccellina
- Padule della Trappola - Bocca d'Ombrone
- Pineta Granducale dell'Uccellina
- Monti dell'Uccellina

E' presente inoltre la Zona di Protezione Speciale (**Z.P.S.**) e il Sito di Importanza Regionale (**S.I.R.**)

- Pianure del Parco della Maremma

Il Parco regionale della Maremma insiste, da nord a sud, all'interno dei territori comunali della **Comunità del Parco** ovvero:

- Comune di Grosseto
- Comune di Magliano in Toscana
- Comune di Orbetello

Il Parco regionale della Maremma persegue, per fini istituzionali, la salvaguardia dell'ambiente e la conservazione della natura, coniugando ad esse il razionale inserimento antropico basato sullo sviluppo sostenibile e sul turismo.

Per disposizione della legge regionale n. 66/2011 (legge finanziaria regionale 2012) gli enti parco regionali hanno introdotto dal 01/01/2014 la contabilità economico-patrimoniale.

1.1 Criticità e riferimenti normativi

Il Conto economico preventivo per gli esercizi 2019-2021 è presentato in pareggio nel rispetto delle norme in materia di bilancio delle pubbliche amministrazioni, degli enti pubblici e delle direttive regionali.

La Regione Toscana con delibera di Giunta n. 522 del 5 aprile 2005 – Allegato A) ha individuato l'Ente Parco regionale della Maremma tra gli enti dipendenti regionali e con delibera di Giunta n. 13 del 14/01/2013 e s.m. ha impartito agli enti dipendenti della Regione Toscana le direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, le modalità di redazione, i criteri di



valutazione di cui all'art. 4 comma 1 della legge regionale n. 65/2010 come modificata dalla legge regionale n. 66/2011.

Con la legge finanziaria regionale 2014, legge regionale n. 77 del 24/12/2013, è stato definito il concorso degli enti dipendenti agli obiettivi del patto di stabilità interno regionale da perseguire attraverso:

1. il contenimento dei costi di funzionamento della struttura finalizzato al contenimento dell'onere a carico del bilancio regionale;
2. il raggiungimento del pareggio di bilancio.

Il bilancio di previsione 2019-2021 è stato predisposto tenendo conto:

1. della legge regionale n. 24/1994 istitutiva dell'Ente Parco regionale della Maremma e dello Statuto dove sono indicate le finalità per il perseguimento delle quali gli enti gestori delle aree protette sono stati istituiti ai sensi della Legge n. 394/1991;
2. della legge regionale n. 65/2010 (legge finanziaria regionale 2011);
3. della legge regionale n. 66/2011 (legge finanziaria 2012);
4. della legge regionale n. 77/2013 (legge finanziaria 2014);
5. del D.Lgs. n.118/2011 come modificato ed integrato dal D.Lgs. n.126/2014;
6. della Delibera della Giunta Regionale Toscana n.13 del 14/01/2013 (direttive per la formazione dei bilanci degli enti dipendenti) e s.m.;
7. del D.Lgs n.139/2015;
8. della legge regionale n. 30/2015 "Norme per la conservazione e la valorizzazione del patrimonio naturalistico-ambientale regionale. Modifiche alla L.R. 24/1994, alla L.R. 65/1997, alla L.R. 24/2000 e alla L.R. 10/2010", in particolare il Capo II "Disposizioni in materia di Parchi Regionali";
9. della comunicazione prot.n.1993 25/10/2018 inviata con posta elettronica certificata dalla Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione finanziaria e Finanza locale "*Indirizzi regionali L.R. n.5/2015-Enti dipendenti della Regione Toscana*" dove viene disposto che, nelle more dell'emanazione degli indirizzi della Giunta Regionale finalizzati alla predisposizione del Piano delle Attività 2019-2021, i contributi per il funzionamento degli stessi enti, per il triennio, possono considerarsi invariati rispetto alle risorse assegnate nell'esercizio 2018.

E' stato difficile per l'Ente Parco predisporre un Piano della Attività con valenza triennale in assenza di direttive precise e soprattutto nel rispetto di quanto impone la norma di riferimento.

L'art. 35 della Legge regionale n.30/2015, infatti, dispone che il Bilancio preventivo sia adottato entro il 30 novembre, ma al successivo art.36 dispone che deve essere allegata al Bilancio, quale sezione della Relazione Illustrativa, il Programma annuale delle attività con valenza triennale la quale deve, ovviamente, tenere conto degli strumenti di programmazione della Regione Toscana tradotti in direttive per gli enti parco.



L'Ente Parco si trova pertanto a redigere il bilancio di previsione oltre la scadenza di legge, ma con la certezza del contributo regionale alle spese di funzionamento.

In virtù di quanto previsto dall'art. 22 comma 7 della Legge Regionale n. 30/2015 non sono state allegate al Bilancio le certificazioni dei contributi dovuti dagli enti facenti parte della Comunità del Parco.

Tali contributi sono comunque definiti con deliberazione della Comunità del Parco n. 1 del 13 marzo 2009, che ha fissato i contributi degli enti secondo le percentuali stabilite dall'art. 31 dello Statuto vigente.

2. LA SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE PARCO

Il Bilancio preventivo economico dell'Ente Parco regionale della Maremma si compone dei seguenti documenti:

1. Budget o conto economico preventivo annuale a due colonne 2019-2018 (il dato relativo al 2018 fa riferimento al Bilancio preventivo economico approvato dalla Regione Toscana con la variazione di Bilancio apportata con deliberazione del Consiglio Direttivo del Parco n.50/2018 e inviata ai competenti uffici regionali)
2. Budget o conto economico preventivo con proiezione triennale 2019-2021
3. Piano degli investimenti con proiezione triennale 2019-2021
4. Relazione illustrativa dell'Organo di Amministrazione così come prevista dagli art 35 e 36 della L.R. n.30/2015 contenente pertanto il Programma annuale delle attività con proiezione triennale da definire in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo (Regione Toscana).

2.1 Analisi dei ricavi

L'ammontare complessivo stimato del valore della produzione per il 2019 è di € 2.111.786,96.

Diminuisce di -€ 112.987,42 rispetto alla previsione del 2018 fondamentalmente per compensazione tra maggiori/minori contributi finalizzati della Regione Toscana, della Comunità del Parco e di altri enti e per minori ricavi di natura straordinaria.

Per disposizione della L.R. n.30/2015 non è più presente il contributo della Provincia di Grosseto.

Il dato del contributo regionale e della Comunità del Parco (Comune di Grosseto,Orbetello e Magliano in Toscana) viene confermato nello stesso importo per il 2020 e per il 2021.

Il dato complessivo del valore della produzione per il 2020 e per il 2021 registra una contrazione di -€ 151.098,81 (2020) e -€ 160.098,81 (2021) rispetto al 2019 in quanto non viene riproposto nelle annualità successive il contributo finalizzato della Regione Toscana di € 140.240,00 per la redazione del Piano Integrato per il Parco ed altri contributi finalizzati.

Nella tabella che segue viene confrontato il dato del valore della produzione 2019 con l'esercizio precedente 2018:

OGGETTO	2019	2018	%
Contributi Regione Toscana	1.305.139,00	1.329.238,00	-1,81%
Contributi Comunità del Parco	214.814,74	181.086,66	18,63%
Contributi altri Enti Pubblici	8.959,81	56.595,61	-84,17%
Altri contributi	1.000,00	23.527,00	-95,75%
Risorse proprie da attività istituzionali	37.815,00	37.115,00	1,89%
Risorse proprie da attività commerciali	469.762,27	520.095,05	-9,68%
Ricavi da sterilizzo contributi per investimenti	69.296,14	72.117,06	-3,91%
Altri ricavi	5.000,00	5.000,00	0,00%
TOTALE	2.111.786,96	2.224.774,38	-5,08%
			-112.987,42

Complessivamente si registra un decremento del valore della produzione del -5,08%.

Diminuiscono i contributi della Regione Toscana pur rimanendo inalterato il contributo di funzionamento, mentre aumentano quelli della Comunità del Parco poichè nel 2018 il Comune di Grosseto ha destinato parte del contributo ad opere straordinarie fondamentali per la messa in sicurezza di parte dell'immobile in loc. Scoglietto e confluito nel Piano degli Investimenti 2018.

L'importo derivante dalle "risorse proprie da attività istituzionali" rimangono pressochè costanti.

Pur calando, per effetto della minor vendita di animali selvatici, rimane il dato positivo delle "risorse proprie da attività commerciali" che da sole rappresentano il 22% del valore della produzione.

I ricavi "da sterilizzo contributi per investimenti" rappresentano la quota di contributi agli investimenti a copertura degli ammortamenti.

2.2 Analisi dei costi

L'importo stimato dei costi di produzione è di € 2044.919,85.

Diminuisce di -€ 113.726,18 rispetto al 2018 per effetto del decremento dei ricavi (principio del pareggio di bilancio).

Il dato complessivo per il 2020 e per il 2021 registra una contrazione rispetto al 2019 degli stessi importi e per le stesse motivazioni della contrazione dei ricavi.

Nella tabella che segue viene confrontato il dato con l'esercizio precedente:

OGGETTO	2019	2018	%
Beni	36.500,00	41.200,00	-11,41%
Manutenzioni e riparazioni	65.500,00	102.215,47	-35,92%
Servizi	735.105,00	774.285,08	-5,06%
Godimento beni di terzi	80.367,90	76.030,34	5,71%
Personale	944.829,40	955.694,62	-1,14%
Ammortamenti	78.770,55	76.643,12	2,78%
Accantonamento per rinnovi contrattuali	0,00	13.330,40	100,00%
Oneri diversi di gestione	103.847,00	119.247,00	-12,91%
TOTALE	2.044.919,85	2.158.646,03	-5,27%
			-113.726,18

Complessivamente si registra un decremento dei costi della produzione del -5,27% maggiore del decremento dei ricavi.

Il dato raffrontato con il valore della produzione registra nel 2019 un *risultato della gestione caratteristica* di € 66.867,11 contro € 66.128,35 del 2018.

2.3 Coerenza costi-attività

Il budget economico preventivo è stato predisposto in coerenza con il programma delle attività 2019-2021 che l'Ente Parco intende perseguire e che saranno in linea con gli indirizzi e gli obiettivi già indicati per le precedenti annualità.

L'Ente Parco, in attuazione di quelli che sono gli indirizzi regionali in merito degli ultimi anni, dovrà sempre di più fare affidamento sulle risorse proprie.

Si confermano pertanto gli obiettivi degli scorsi anni: da un lato si dovranno incrementare i ricavi sia attraverso nuove tipologie di fruizione del territorio sia attraverso la ricerca di contributi finalizzati attingendo anche a bandi europei, dall'altro si metteranno in campo azioni finalizzate alla contrazione dei costi.

3. ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AGLI ESERCIZI PRECEDENTI

Il conto economico preventivo per l'esercizio 2019 è confrontato con le stime di conto economico del 2018 come risultano dopo le variazioni apportate al bilancio economico e al piano degli investimenti con la deliberazione del Consiglio Direttivo n. 50/2018.

3.1 Scostamenti nel valore della produzione

Si evidenzia una sostanziale diminuzione del valore della produzione nel suo complesso rispetto al 2018 di -€ 112.987,02 pari a -5,08% come conseguenza:



- a. i ricavi provenienti da contributi in conto esercizio di funzionamento della Regione Toscana rimangono costanti nel triennio 2019-2021 confermati nell'importo pari ad € 1.154.000,00 come nel 2018. Calano i contributi finalizzati per € -24.099,00;
- b. i ricavi provenienti da contributi in conto esercizio di funzionamento della Comunità del Parco si assestano nell'importo al netto del contributo della Provincia di Grosseto (ai sensi dell'art.34 comma 1) lettera c) della Legge Regionale n.30/2015) in € 214.814,74;
- c. i ricavi provenienti da contributi in conto esercizio finalizzati su progetti da altri enti pubblici calano nel 2019 complessivamente di - € 13.907,72 in attesa degli eventuali decreti di assegnazione;
- d. i ricavi provenienti da contributi in conto esercizio da altri soggetti diminuiscono complessivamente nel 2019 di - € 22.527,00. Tale contrazione deriva principalmente dal minore contributo dell'Istituto Tesoriere/cassiere.
- e. i ricavi per prestazioni dell'attività commerciale diminuiscono per - €49.632,78 poiché nel 2018 è stato rilevato un ricavo straordinario per sopravvenienza attiva da recupero di un credito. Le entrate derivanti dagli ingressi al Parco sono in crescita mentre calano quelli dalla vendita animali dovuti alla minor presenza di animali selvatici documentata anche dalla diminuzioni dei danni alle colture.
- f. diminuiscono i ricavi per sterilizzo delle quote di ammortamento per -€ 2.820,92.

I contributi in conto esercizio rappresentano la principale fonte di finanziamento dell'attività dell'ente parco e sono prevalentemente corrisposti dalla Regione Toscana e dalla Comunità del Parco (Comune di Grosseto, Provincia di Grosseto, Comune di Orbetello e Comune di Magliano in Toscana).

Ai sensi dell'art. 34 della L.R. n.30/2015 come modificato dall'art.19 della L.R. n.48/2016 è stato abolito il contributo ordinario delle province.

La parte corrente dei contributi in conto capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2019 dei contributi corrisposti sia dalla Regione Toscana che dalla Comunità del Parco. Con questo provento si "sterilizzano" gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con tali contributi.

A questi contributi si aggiungono i ricavi che derivano dall'attività istituzionale e dall'attività commerciale svolta dall'ente parco e derivante per lo più dagli ingressi al parco e dalla vendita degli animali selvatici catturati e abbattuti.

Nel corso del triennio 2019-2021 sono stati previsti maggiori introiti provenienti dalla rimodulazione della fruizione del parco proseguendo nella politica già avviata nel 2016-2017 di introduzione sia di nuove tipologie di visita sia incentivando i percorsi a piedi senza l'utilizzo dell'autobus e dove possibile della guida.



I ricavi provenienti dall'attività commerciale ammontano ad € 469.762,27. Il dato confrontato con il 2018 al netto della sopravvenienza attiva rilevata pari € 54.000,00 è in aumento rispetto al dato 2018 di € 3.667,22.

I ricavi provenienti dall'attività istituzionale ammontano ad € 37.815,00 con un lieve incremento derivante da incassi per oneri istruttori.

3.2 Scostamenti nei costi della produzione

La diminuzione del totale dei costi della produzione nel suo complesso, rispetto al 2018, di - € 113.726,18 pari al -5,27% deriva, senza dubbio, dalla diminuzione del valore della produzione come conseguenza dei minori ricavi.

In merito alla natura dei costi si osserva inoltre che:

- diminuiscono di un -11,41% i costi per gli acquisti di beni sia di natura istituzionale che commerciale soprattutto per un contenimento di costi per acquisti di materiale divulgativo;
- diminuiscono di un -8,66% i costi complessivi per gli acquisti dei servizi. Diminuisce la spesa per manutenzioni assetto parchi e territorio per il venir meno di contributi finalizzati, ma anche perché molti interventi manutentivi sono stati realizzati negli esercizi precedenti. Diminuisce la spesa per acquisti di servizi per un contenimento dei costi per manifestazioni e convegni;
- aumentano del 5,71% i costi per godimento dei beni di terzi nel loro complesso rispetto al 2018 pari ad € 4.337,56 per effetto dei canoni di noleggio degli automezzi del Parco;
- diminuiscono i costi del personale inteso quale somma di salari stipendi, oneri sociali ed altri costi nel loro complesso, al netto dell'Irap, rispetto al 2018 di -€ 10.865,22 pari a -1,14%. La diminuzione è dovuta al venir meno di costi del personale per servizi a terzi. Nel 2019 nella spesa del personale si è tenuto conto del rinnovo del contratto di lavoro del comparto regioni-enti locali e di n.2 mobilità a copertura di n.1 pensionamento cat.C dal 01/03/2017 e n.1 licenziamento cat. B dal 22/05/2017;
- diminuisce la stima degli oneri diversi di gestione nel loro complesso rispetto al 2018 di -€ 15.400,00 pari a -12,91% dovuta soprattutto ad un calo dei costi per risarcimento danni da fauna selvatica.

3.3 Ammortamenti

I costi relativi agli ammortamenti sono stati stimati utilizzando le aliquote ed i criteri stabiliti dalla Giunta Regionale con la Deliberazione n. 13 del 14/01/2013 ad oggi vigente.

Gli ammortamenti sono stati stimati considerando:

1. la quota di ammortamento 2019 dei cespiti presenti al 31/12/2018

2. la quota di ammortamento dei cespiti di nuova acquisizione per i quali è prevista nello stesso anno l'entrata in uso.

Per i cespiti di nuova acquisizione, la stima tiene conto di quanto inserito nel Piano degli Investimenti 2019. Gli ammortamenti relativi ai beni durevoli acquisiti tramite contributi in conto capitale conclusi e inseriti definitivamente nel processo produttivo negli anni precedenti il 2019 sono stati oggetto di sterilizzazione tramite imputazione a ricavo.

Gli investimenti realizzati tramite utilizzo di autofinanziamento non sono stati oggetto di sterilizzazione.

Per l'anno 2019 sono previste sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in conto capitale per € 69.296,14

DESCRIZIONE	Ammortamenti 2019 su cespiti al 31/12/2018	Ammortamenti 2019 e su cespiti da acquisire nel 2019 (quota al 50% escluso beni immateriali)	Quota ammortamento sterilizzabile
Beni immateriali	€ 1.006,54	4.300,00	€ 4.000,00
Immobili e terreni	€ 45.627,31	4.437,75	€ 48.927,30
Attrezzature	€ 4.942,75	897,19	€ 4.463,44
Impianti e macchinari	€ 7.969,81	0,00	€ 5.911,26
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	€ 6.016,64	1.453,00	€ 4.392,33
Automezzi	€ 0,00	0,00	€ 0,00
Mobili e arredi	€ 2.085,56	34,00	€ 1.601,81
Totale	€ 67.648,61	€ 11.121,94	€ 69.296,14
Totale	€ 78.770,55		€ 0,00
Quota sterilizzazione 2019		€ 69.296,14	

La corretta e definitiva stima degli ammortamenti verrà comunque effettuata dopo l'adozione del Bilancio di esercizio 2018.

3.4 Ratei e risconti provenienti da esercizi precedenti

Nella previsione di bilancio sono stati riportati due ricavi e costi correlati provenienti dalla prosecuzione oltre il 31/12/2018 di attività connesse a contributi finalizzati già erogati per complessivi € 15.05881 per la

redazione della C.E.T.S. e per la manutenzione dei nidi di falco pescatore. L'indicazione analitica e più precisa dei risconti derivanti dai contributi finalizzati provenienti dagli anni precedenti potrà comunque essere fornita a seguito delle scritture di chiusura, in fase di redazione del Bilancio di Esercizio 2018.

4. ADEMPIMENTO DEGLI OBBLIGHI PREVISTI DALLA LEGGE FINANZIARIA REGIONALE

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2019-2021 è disposto in conformità alle norme in materia di concorso degli enti dipendenti agli obiettivi del patto di stabilità interno stabilite con L.R. n. 65 del 29/12/2010 (Legge finanziaria 2011) coordinate con le misure modificative ed integrative disposte con le successive leggi regionali, la L.R. n. 66 del 27/12/2011 (legge finanziaria 2012), la L.R. n. 77 del 24/12/2013 (legge finanziaria 2014). Con la delibera di Giunta regionale n.50 del 09/02/2016 sono stati dati "Indirizzi agli Enti strumentali della Regione Toscana" sul contenimento dei costi aggiornati negli anni successivi.

4.1 Spesa del personale

Nel determinare la spesa del personale per il 2019-2021 è stato applicato l'ultimo CCNL del comparto regioni enti locali, biennio economico 2016-2018.

Dalle indicazioni relative al bilancio di previsione 2018 fornite dalla Direzione Programmazione e Bilancio della Regione Toscana la spesa per il personale nel triennio 2018-2020 deve essere mantenuta al livello del 2016. Nelle tabelle che seguono si evidenzia l'andamento della spesa di personale calcolata in base alle indicazioni impartite con la direttiva regionale n. prot.A00GRT0092492/B.120.020 (**circolare MEF n. 9 17/02/2006**)

Spesa personale calcolata: Direttiva R.T. n.prot.A00GRT 0092492/B.120.020 del 12/04/2011 (Disp.applicative L.R. n.65/2010) - Circolare MEF n.9 del 17/02/2006	Spesa personale Consuntivo 2016	Spesa 2019-2021 Preventivo nuovo CCNL 2016-2018	Spesa 2019-2021 <=2016
C.E. B9) - PERSONALE +IRAP	994.620,44	1.004.913,10	
Rinnovo CCNL biennio 2016-2018	-0,00	-29.272,60	
Rimborsi (personale comandato - rimborsi inail per infortuni)	0,00	0,00	
Categorie protette	-38.879,73	-40.599,10	
co.co.co.	0,00	0,00	
buoni pasto	3.981,64	5.000,00	
Spese finanziate da Ministero/C.E.	-16.351,48	-0,00	
Totale spesa personale	943.370,87	940.041,70	-3.329,47

La direttiva regionale, pertanto, è rispettata.

Nella tabella che segue viene dettagliata la spesa a regime 2019-2021 nelle sue componenti:

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018	Totali	Stipendi lordi	Oneri Sociali carico ente	Irap retributivo carico ente	Inail carico ente	Salario accessorio fisso	Salario accessorio variabile	Straordinari
C.E. B9 - PERSONALE								
B.9.a) Salari e stipendi								
0001 - Direttore e dirigenza	140.447,92	140.447,92						
0002-Personale tecnico e amministrativo	470.419,44	470.419,44						
0005-Accessorie fisse dirigenza								
0006-Accessorie fisse tecnico amm.vo	78.862,96					78.862,96		
0007-Accessorie variabili dirigenza	8.713,67						8.713,67	
0008-Accessorie variabili tecnico amm.vo	32.766,56						32.766,56	
0009-Straordinari	5.856,21							5.856,21
B.9.b) Oneri sociali								
0001 - Direttore e dirigenza	39.545,27		39.545,27					
0002-Personale tecnico e amministrativo	156.061,10		156.061,10					
0006-Inail	9.372,86				9.372,86			
C.E. F1 - IMPOSTE								
F.1.a) Imposte correnti esercizio								
0002-Irap retributivo	62.867,11			62.867,11				
Totale spesa personale	1.004.913,10	610.867,36	195.606,37	62.867,11	9.372,86	78.862,96	41.480,23	5.856,21



La spesa di personale sopra riportata è di seguito rappresentata nella sua articolazione:

DIREZIONE quale struttura preposta alla gestione complessiva dell'Ente.

E' il riferimento della programmazione in funzione di collegamento tra apparato burocratico ed apparato politico e di coordinamento delle strutture apicali preposte alle gestioni settoriali, garantendo l'unitarietà dell'attività dell'Ente.

Il Direttore dell'Ente Parco, nominato dal Presidente, è direttamente responsabile, in via esclusiva, in relazione agli obiettivi strategici dell'Ente, della correttezza amministrativa, dell'efficienza e dei risultati della gestione.

Il Direttore è dirigente a tempo determinato con l'applicazione del CCNL della dirigenza del settore Regioni- Enti locali. Nel definire il compenso, comprensivo della retribuzione di posizione e di risultato, si è tenuto conto della nuova formulazione dell'art. 12 della legge regionale n. 24/1994 ed è stata pertanto applicata la Determinazione di Giunta Regionale n. 642 del 16/07/2012.

SETTORE (n. 3) quale struttura operativa apicale alla diretta dipendenza del Direttore cui è preposto un responsabile di ufficio almeno di categoria D.

Nel corso dell'esercizio 2017 il personale in servizio si è ridotto di n. 2 unità per effetto di un pensionamento e di un licenziamento. Nel corso del 2019 tali figure sono state ripristinate attivando procedure di mobilità nel rispetto della normativa vigente, in linea con il 2016.

Il totale del personale in servizio al 01/01/2019 è pari a n. 23 unità compreso il Direttore.

4.2 Spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa (co.co.co.)

L'art.14 del Decreto Legge n.66 del 24/04/2014 ha introdotto, ai commi 1 e 2, il controllo della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa.

Tale spesa per il Parco regionale della Maremma deve essere contenuta nei limiti del 4,2% (per gli incarichi di studio, ricerca e consulenza) e del 4,5% (per le collaborazioni coordinate e continuative) della spesa del personale come risultante dal conto annuale 2012.

Al comma 4-ter del decreto legge n. 66/2014 è stata concessa alle regioni la facoltà di adottare misure alternative di contenimento della spesa corrente al fine di garantire il risparmio conseguente dall'applicazione dei commi 1 e 2 sopra richiamati.

La legge regionale n. 77 del 24 dicembre 2013, come modificata dalla legge regionale n. 46 del 4 agosto 2014, ha esteso, con l'articolo 2-bis, la facoltà concessa alle regioni anche agli enti dipendenti regionali.

Nelle tabelle che seguono sono riportati i dati relativi ai costi da sostenere nel rispetto della normativa e di quanto indicato dalla Regione Toscana con lettera protocollo AOOGR_0025330_2015-01-30:

LEGGE REGIONALE N.77/2013 - ART.14 E 14-TER D.L.66/2014

SPESA PERSONALE 2012 DA CONTO ANNUALE			
Retribuzioni lorde:			745.440,00
	Stipendi	623.424,00	
	Indennità e compensi accessori	122.016,00	
Contributi carico ente:			277.780,00
	Contributi carico ente	213.765,00	
	Irap	64.015,00	
A.N.F.			8.942,00
Buoni Pasto			5.805,00
Formazione			6.596,00
Coperture Assicurative			1.036,00
Altre spese			4.620,00
Missioni			2.188,00
A detrarre:			
Rimborsi personale comandato			-1.072,00
Rimborsi Inail			-25.199,00
TOTALE SPESA PERSONALE 2012 (NETTO INCARICHI)			1.026.136,00

Incarichi - Art.14 comma 4-ter D.L. 66/2014 - 4,2% spesa personale 2012 **43.097,71**

Co.co.co. - Art.14 comma 4-ter D.L. 66/2014 - 4,5% spesa personale 2012 **46.176,12**

Secondo gli indirizzi regionali, conformi alla legislazione in materia, non rientrano in materia di affidamento di incarichi di consulenza, studio o di ricerca gli incarichi conferiti per gli adempimenti obbligatori per legge come le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o struttura a ciò deputati; la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione e gli appalti e le "esternalizzazioni" di servizi necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione. Vanno esclusi dal computo gli oneri coperti mediante finanziamenti di provenienza comunitaria, statale o privatistica delle risorse.

Nella predisposizione del Bilancio di previsione non sono state previste tali tipologie di costo se non nei termini di spese obbligatorie per legge per le quali non esistono figure professionali all'interno dell'ente.



Potranno essere previsti incarichi in corso d'anno, ma nel rispetto del limite della spesa e dei quali si darà dimostrazione in fase di bilancio di esercizio.

4.3 Spesa per gli Organi dell'Ente Parco

La spesa riguarda:

1. Il Presidente dell'Ente Parco regionale della Maremma
1. Il Consiglio Direttivo composto attualmente da n. 7 unità
2. Il Collegio regionale unico dei revisori composto da n. 3 unità
3. La Comunità del parco composto da n. 4 unità
4. Il Comitato Scientifico composto da n. 9 unità

L'art. 25 della legge regionale n. 65/2010 ha introdotto importanti modifiche all'art. 11 della legge regionale n. 24/1994 "Durata in carica e rinnovo degli organi dell'Ente e del Comitato Scientifico. Indennità e gettone di presenza" .

La sostituzione dell'indennità con il gettone di presenza per tutti i componenti del Consiglio direttivo è stata disposta a decorrere dal primo rinnovo degli organi successivo al 01/01/2011.

Gli organi dell'Ente Parco Regionale della Maremma sono stati rinnovati nel corso dell'esercizio finanziario 2016.

L'art. 24 della Legge Regionale n. 30 del 19/03/2015 ha mantenuto il gettone di presenza per i componenti il Consiglio Direttivo mentre ha reintrodotta l'indennità di carica per il Presidente nella misura massima del 15% dell'indennità complessiva spettante al Presidente della Giunta Regionale. Tale indennità è determinata con deliberazione di Giunta Regionale.

La delibera di Giunta Regionale n. 441 del 07/04/2015 ha determinato in € 18.270,00 annuali l'indennità spettante ai Presidenti degli Enti Parco regionali.

Infine l'art.21 della Legge Regionale n.30/2015 al comma 1) ha disposto il ridimensionamento del numero dei consiglieri da dieci a sette.

Si riporta di seguito una tabella che evidenzia, per ciascuna carica, l'atto di nomina, la scadenza e il compenso lordo con gli oneri riflessi tenuto conto delle misure di contenimento introdotte dalla legge regionale. n. 65/2010 come modificate dalla legge regionale n. 39/2012:

Organo	N°	Atto Nomina	Scadenza	Gettone presenza L.R.65/2010	Oneri riflessi - Inps	Irap	Totale	Commento
Consiglio Direttivo	7	Decreto del Presidente del Consiglio regionale n.5 11/10/2016	Ai sensi dell'art.19 L.R. n.30/1995 durano in carica 5 anni dalla nomina	2.520,00	302,40	214,20	3.036,60	Art.li 21, 24 e 114 legge regionale n.30/2015 - Scadenza ottobre 2021
Presidente	1	Decreto del Presidente del Consiglio regionale n.5 11/10/2016	Ai sensi dell'art.19 L.R. n.30/1995 durano in carica 5 anni dalla nomina	18.270,00	2.049,01	1.552,95	21.871,96	Art.li 20, 24 e 114 legge regionale n.30/2015 - Scadenza ottobre 2021
Comitato Scientifico	9	Consiglio Direttivo n.15 del 30/03/2017	Ai sensi dell'art.25 L.R. n.30/1995 durano in carica 5 anni dalla nomina	3.600,00	432,00	306,00	4.338,00	Art.li 25 e 114 legge regionale n.30/2015
Comunità Parco	4	Nomina elettiva	Mandato elettorale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Collegio Revisori Conti	3	Decreto del Presidente del Consiglio regionale n.6 11/10/2016	Ai sensi dell'art.19 L.R. n.30/1995 durano in carica 5 anni dalla nomina	6.200,00	0,00	172,44	6.372,44	Art.li 23,24 e 114 legge regionale n.30/2015 - Scadenza ottobre 2021
Rimborsi spese	Importo presunto			3.000,00			3.000,00	Art.24 e 25 legge regionale n.30/2015
SPESA TOTALE				33.590,00	2.783,41	2.245,59	38.619,00	



5. PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti programmati nel 2019-2021 allegato al bilancio riporta , secondo gli schemi prescritti dalla Regione Toscana, tutti gli interventi da realizzare nel triennio di riferimento e le fonti di finanziamento.

6. PROGRAMMA ANNUALE DELLE ATTIVITA' CON VALENZA TRIENNALE

Ai sensi dell'art.36 della Legge Regionale n.30/2015 il Programma annuale delle attività, con proiezione triennale, è una sezione della relazione illustrativa del bilancio preventivo economico di cui all'art.35 e definisce il quadro delle azioni da attuare nel triennio di riferimento del Bilancio di previsione 2019-2021, ne individua i costi e le modalità di attuazione in conformità con le direttive impartite dalla Regione Toscana attraverso i principali documenti di programmazione regionale (PRS – PAER – DEFR) .

Il programma definisce il quadro delle azioni da realizzare nel triennio, ne indica i costi imputabili all'anno di riferimento e ne individua le modalità di attuazione anche in sinergia con gli altri enti parco regionali e con gli altri enti gestori di aree protette.

Il programma è stato redatto in conformità con il PAER "Piano Ambientale ed Energetico Regionale" approvato con deliberazione 11 febbraio 2015 del Consiglio regionale e che al suo interno prevede obiettivi generali, obiettivi specifici tra cui l'obiettivo B1 "Conservare la biodiversità terrestre e marina; promuovere la fruibilità e la gestione sostenibile delle aree protette" e progetti speciali tra i quali il progetto "Parchi e turismo" con particolare riferimento al rispetto del principio di promozione dello sviluppo sostenibile e rinnovabile del territorio ed alla definizione di un modello di crescita per il territorio regionale che si coniuga con la tutela e la valorizzazione delle risorse territoriali ed ambientali.

Nelle more dell'emanazione degli indirizzi da parte della Giunta regionale, ai sensi dell'art.44 comma 2 della L.R. n.30/2015, finalizzati alla predisposizione del Piano delle attività, questi vengono confermati in linea con quanto indicato nella Delibera di Giunta Regionale n.97 del 05/02/2018 e sono in linea di continuità con le annualità precedenti, fatte salve eventuali modifiche o integrazioni che potrebbero essere necessarie per adeguamenti in corso d'anno.

In tale documento, infatti, si è ritenuto di confermare anche per il 2018 gli indirizzi operativi e le direttive dettati dalla Delibera di Giunta Regionale n.974/2015 e dalla Delibera di Giunta Regionale n.1156/2016 in quanto esprimono criteri fondamentali di riferimento ai quali i Parchi devono uniformare la propria



attività al fine di perseguire forme efficaci di autofinanziamento e gli obiettivi di crescita economico-culturale delle comunità interessate, in particolare:

- la realizzazione di forme coordinate di collaborazione previste dall'art.42 della L.R.n.30/2015 sia per uniformare procedure e strumentazioni che per conseguire la semplificazione delle attività, la razionalizzazione delle spese ed una maggiore efficienza gestionale;
- l'attivazione di forme di collaborazione che, in attuazione dell'art.58 della L.R.n.30/2015, mirino allo sviluppo economico delle attività presenti sul territorio coniugandole con le finalità di tutela della natura e della biodiversità.

Nel triennio 2019-2021 l'Ente Parco, pertanto, porterà a compimento quanto già avviato nel corso del 2018 e indicato nei precedenti documenti programmatici.

Il programma triennale tiene conto anche del documento programmatico del Consiglio Direttivo dell'Ente parco per gli obiettivi da perseguire nel quinquennio 2016-2021 approvato con deliberazione n.43 del 03/08/2017.

Il documento programmatico è stato redatto in applicazione dell'art. 16 dello Statuto dell'Ente Parco Regionale della Maremma e costituisce un documento di sintesi contenente le direttive, gli obiettivi e le priorità dell'azione amministrativa per il quinquennio 2016-2021, con le possibili misure per poterli raggiungere:

DIRETTIVA 1 – SINERGIE ISTITUZIONALI

Consolidare e rafforzare le sinergie tra l'Ente Parco Regionale della Maremma e l'Azienda Terre di Toscana che rappresenta il maggiore soggetto pubblico operante all'interno dell'area protetta. Impostare e promuovere sinergie e collaborazioni con gli altri Parchi, in particolare con il Parco di Migliarino San Rossore

Obiettivi:

- Coordinamento ed integrazione tra le attività dell'Azienda e quelle del Parco.
- Individuazione di forme integrate, condivise e sostenibili, di gestione (ad esempio forestale) e di organizzazione. Incremento della capacità negoziale dei due enti locali rispetto alle istituzioni sovraordinate (Provincia, Regione e Ministeri)
- Individuazione ed elaborazione di progetti di sviluppo comuni con particolare riferimento alla progettualità europea ed alla promozione del territorio e delle produzioni.
- Individuazione di attività su cui i due Parchi (PRM e PMSRM) possono collaborare per raggiungere obiettivi comuni e condivisi con particolare riferimento alla progettazione europea.
- Coordinamento delle procedure amministrative comuni (es. rilascio permessi per attività di ricerca).

DIRETTIVA 2 – PIANO INTEGRATO DEL PARCO



Concludere, entro la fine del mandato, la redazione della proposta di piano ai sensi dell'art. 29 comma 1 della L.R. 30/2015.

Obiettivi:

- Elaborazione puntuale delle finalità e delle strategie del Piano, con indicazione specifica di indirizzi per gli atti di pianificazione e di programmazione.
- Individuazione ed attivazione delle eventuali competenze esterne ed individuazione di un referente di coordinamento all'interno del Consiglio Direttivo.
- Individuazione ed organizzazione di eventuali procedure partecipative e comunicative in aggiunta a quelle fissate per legge.
- Revisione del sistema di accesso e fruizione della spiaggia di Marina d'Alberese con particolare riferimento alla soluzione delle problematiche relative all'area di parcheggio.

DIRETTIVA 3 – VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE E STORICO-TESTIMONIALE

Valorizzare il patrimonio immobiliare dell'ente attraverso la sua rifunzionalizzazione e manutenzione.

Obiettivi:

- Mappatura e analisi della consistenza immobiliare, del suo utilizzo e del suo stato manutentivo.
- Elaborazione di progetti per l'accesso a finanziamenti e bandi pubblici per la ristrutturazione degli immobili e loro efficientamento energetico (sistemi fotovoltaici e solari).
- Programma di riordino delle funzioni e valutazione delle potenzialità dei singoli immobili.
- Richiesta di concessione all'Ente Parco di alcuni immobili di proprietà regionale ed attualmente in concessione a Terre Regionali (San Rabano, Torri, Granaio lorenese, Villa granducale) per la loro valorizzazione a fini di fruizione turistica e gestionale

DIRETTIVA 4 – PROGETTAZIONE EUROPEA

Incrementare il ricorso a fondi europei per l'implementazione di progetti di ricerca, anche in collaborazione con altri Parchi toscani.

Obiettivi:

- Sviluppo e partecipazione a progetti europei (p.e. Life Natura) che consentano all'Ente di facilitare il conseguimento degli obiettivi generali di cui all'art. 1 dello Statuto.
- Individuazione di figure e strutture dedicate – in collaborazione con altri Parchi regionali, in particolare con il Parco di Migliarino san Rossore- con continuità alla progettazione europea e al reperimento di fondi pubblici (*fund raising*).

DIRETTIVA 5 – ACCESSIBILITÀ e FRUIZIONE



Riordino e ottimizzazione delle strutture di fruizione con particolare riferimento alla valorizzazione dell'accesso di Talamone

Obiettivi:

- Potenziamento e riorganizzazione dell'accesso di Talamone mediante l'intervento sulle strutture e sugli strumenti informativi del parco (sito, cartellonistica brochure, mappe etc).
- Verifica e riordino della sentieristica con particolare riferimento ai suoi impatti sul patrimonio naturale e alla sua efficienza e organicità
- Individuazione di possibili nuovi itinerari tematici (archeologico)
- Realizzazione della ciclopista Alberese-Talamone, nell'ambito del progetto Ciclopista Tirrenica.
- Reperimento fondi per la realizzazione di piccole infrastrutture per il ricerca/monitoraggio naturalistica e per la fruizione del patrimonio naturale, finalizzate al birdwatching (capanni di osservazioni); alla fotografia naturalistica; all'osservazione e al monitoraggio degli uccelli acquatici e degli ungulati (altane).
- Promozione degli eventi a tema "destagionalizzanti" (es. giornate studio tematiche)
- Formazione e riorganizzazione dell'organico destinato all'educazione ambientale e al front office.
- Incremento e sviluppo delle attività equestri, tramite individuazione di nuovi segmenti di offerta legati al turismo equestre e sportivo con particolare riferimento alle modalità di fruizione sostenibile del Parco e alla tutela del patrimonio culturale tradizionale.

DIRETTIVA 6 – RICERCA E CONSERVAZIONE

Coordinamento e sviluppo delle attività di ricerca

Obiettivi:

- Individuazione di modalità di coordinamento delle ricerche in atto nel Parco.
- Elaborazione di un piano strategico ed integrato della ricerca con individuazione delle sinergie con l'attività di gestione.
- Aggiornamento dello stato di conoscenza del patrimonio naturalistico e storico-artistico mediante l'uso sistemi informatici che consentano l'archiviazione di dati georeferenziati.
- Progetto integrato per la conservazione delle specie con specifico riferimento alle specie prioritarie in sofferenza (coordinamento con progetti life).
- Standardizzazione delle procedure interne tra Comitato Scientifico e uffici.
- Individuazione di un referente del Consiglio direttivo all'interno del Comitato Scientifico

DIRETTIVA 7 – SORVEGLIANZA E SICUREZZA

Riorganizzazione e ottimizzazione delle modalità di sorveglianza con particolare riguardo alla prevenzione degli incendi boschivi e del bracconaggio.



Obiettivi:

- Aumento delle ore di sorveglianza mediante il ripristino dei turni serali e notturni.
- Valutazione della possibilità di ripristino della dotazione di un nucleo di intervento per lo spegnimento incendi.
- Reintegrazione della struttura organica dell'ente.

La declinazione delle attività da intraprendere verrà analiticamente riportata nel “Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa del personale” (PQPO) ai sensi dell’art.37 della Legge n.30/2015, che dovrà essere approvato dal Consiglio Direttivo del Parco.

Il Direttore
arch. Enrico Giunta

La Responsabile Servizi Finanziari
dott.ssa Catia Biliotti

La Presidente
dott.ssa Lucia Venturi

**COLLEGIO UNICO DEI REVISORI DEI CONTI
DEGLI ENTI PARCO REGIONALI DELLA TOSCANA**

ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

VERBALE N.10/2018 DEL 17/12/2018

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO E PIANO INVESTIMENTI 2019-2021

L'anno 2018, il giorno 17/12/2018 alle ore 11,40 presso la sede dell'Ente Parco Regionale della Maremma si è riunito il nuovo Collegio dei Revisori dei Conti nominato con Decreto del Presidente del Consiglio regionale n. 6 del 11/ ottobre 2016 nelle persone di:

- Dott.ssa Scafa Adele (Presidente)
- Dott. Santucci Andrea
- Dott. Viva Corrado (assente giustificato)

Alla riunione sono presenti:

- Il Direttore arch. Enrico Giunta
- il Responsabile Servizi Finanziari dell'Ente Parco dott.ssa Catia Billiotti

L'Ordine del Giorno della seduta prevede l'analisi del Bilancio preventivo economico 2019-2021 nel suo complesso.

Si riportano di seguito, corredati delle relative osservazioni, gli aspetti che il Collegio dei revisori ritiene più significativi per esprimere il proprio motivato giudizio di congruità, coerenza e attendibilità contabile delle previsioni di bilancio, nonché il parere sugli equilibri complessivi della gestione.

Nel redigere la propria relazione il Collegio dei revisori ha considerato il quadro di regole definito dai seguenti riferimenti normativi:

- D. Lgs. 39-2010, con il quale si è dato attuazione alla direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati;
- Principi di revisione predisposti dagli ordini professionali;
- Il D.Lgs.n.118/2011, (COFOF-SIOPE) come modificato dal D.Lgs.n.126/2014;
- Il D.Lgs. n. 139/2015;
- DGRT n. 13 del 2013 contenente le Direttive in materia di documenti obbligatori che, ad oggi, costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4 comma 1 della LR 65-2010, come modificata dalla LR 66-2011;
- Legge Regionale n. 30 del 19 marzo 2015 "Norme per la conservazione e la valorizzazione del patrimonio naturalistico – ambientale regionale. Modifiche alla L.R. 24/1994, alla L.R.65/1997 e alla L.R. 10/2010"

GA
Roberto Santucci

Il Collegio dei revisori, ha preso in esame nella riunione odierna i seguenti documenti anticipati via e-mail:

1. Conto economico schema annuale
2. Conto economico con proiezione triennale
3. Piano degli investimenti con proiezione triennale
4. Relazione dell'Organo di Amministrazione (relazione illustrativa comprensiva del piano delle attività)
5. Prospetto di ripartizione della spesa per Missioni- Programmi - Cofog e Siope

Vengono inoltre visionati i seguenti documenti:

1. Lettera inviata con posta elettronica certificata dalla Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione finanziaria e Finanza locale PROT.aooart/485758/b.120.020 del 19/10/2018 con la quale vengono impartiti "Indirizzi regionali. L.R. n.5/2017-Enti dipendenti della Regione Toscana" in assenza del documento di indirizzo annuale 2019 agli enti parco regionali che, ai sensi dell'art.44 della Legge Regionale n.30/2015.
2. Lettera della Direzione Ambiente ed Energia – Settore "Tutela della Natura e del Mare" prot. AOOART/0492936 del 24 ottobre 2018 la quale definisce il contributo regionale alle spese di funzionamento per il triennio 2019-2021;

Come evidenziato nella premessa della Relazione del Direttore, il bilancio preventivo economico per l'anno 2019 è stato redatto tenendo conto dei dati contabili di previsione iniziale dell'esercizio 2018 integrati dalle variazioni apportate con la deliberazione del Consiglio Direttivo n. 50 del 02/08/2018.

Tale base informativa è stata integrata, per la stima dei dati contabili riportati nel bilancio preventivo 2019, considerando le risorse assegnate per il 2019 dalla Regione Toscana e dagli Enti facenti parte della Comunità del Parco.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio preventivo economico 2019 sono quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, dai principi contabili nazionali e dai principi contabili regionali di cui alla DGRT n. 13 del 2013 ad oggi vigente e dalle novità introdotte con il D.Lgs.n.39/2015 .

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione delle attività istituzionali per le quali l'amministrazione è stata istituita, nel rispetto del principio della continuità.

I criteri di valutazione adottati sono conformi ai principi contabili stabiliti dalla Giunta Regionale.

Si raccomanda il rispetto del principio della costanza di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo.

Sono state recepite le raccomandazioni in merito ai contenuti informativi del bilancio preventivo, contenute nella nota per la redazione del bilancio preventivo 2014 Prot. AOO.GRT/0295514/B.120.020 della Direzione Generale Presidenza – Area di coordinamento Risorse Finanziarie della Regione Toscana rivolta agli enti dipendenti per le parti ancora vigenti.

In assenza e in attesa dell'atto di indirizzo di Giunta regionale di cui all'articolo n.44 comma 2 della L.R. n.30/2015 l'Ente Parco, come indicato nella Relazione del Direttore, ha inteso proseguire con quanto già avviato negli anni precedenti nel rispetto delle direttive regionali.

E' stato rispettato il patto di stabilità regionale. In particolare è stato verificato che la spesa del personale nel 2019-2021 risulta non superiore a quella sostenuta nel 2016 come disposto dalla Regione Toscana e tenuto conto del nuovo CCNL regioni-enti locali entrato in vigore nel corso dell'esercizio 2018.

Luca Sella - 64

La relazione illustrativa al Bilancio preventivo annuale per l'anno 2019 e a quello pluriennale per gli anni 2019-2021 fornisce le informazioni sui valori di bilancio e, in modo sintetico, i criteri adottati per la determinazione dei conti economici previsionali.

La riduzione negli anni del contributo di funzionamento della Regione Toscana, unito alla mancanza per cessazione di quello della Provincia di Grosseto che non è stato inserito in Bilancio già dal 2018, ai sensi del nuovo dettato della L.R. n.30/2015, ha senza dubbio costretto l'ente parco a rivedere la propria politica sul territorio.

Si prende atto, comunque, che il contributo di funzionamento della Regione Toscana per il triennio 2019-2021 registra una conferma rispetto al 2018.

Come indicato nella Relazione illustrativa, nel rispetto di quanto indicato dalla Regione Toscana con la DGRT n. 97 del 05/02/2018, in assenza di nuovi indirizzi, è stata data continuità alla strategia volta da un lato ad incrementare le entrate turistiche e dall'altro a ridurre i costi correlati quali il trasporto e i servizi in genere.

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO ANNUALE 2019

Il principio contabile n.1 Schemi di Bilancio della DGR n.13 del 14 gennaio 2013, nel rispetto di quanto indicato all'art. 4 della LR 65/2010, dispone la predisposizione del conto economico preventivo in uno schema annuale che contenga due colonne, una con l'anno di riferimento e l'altra con i valori della stessa voce nel bilancio preventivo dell'anno precedente. Non è presente la gestione straordinaria.

	2019	2018	
Valore della produzione	2.111.786,96	2.224.774,38	-5,08%
Costi della produzione	2.044.919,85	2.158.646,03	-5,27%
Proventi Oneri Finanziari	0,00	200,00	-100,00%
Risultato prima delle imposte	66.867,11	66.328,35	0,81%

Come si desume dalla tabella l'ammontare complessivo stimato del valore della produzione è di € 2.111.786,96 diminuito del 5,08% rispetto al 2018 ed è suddiviso fra Contributi in conto esercizio e altri ricavi e proventi Istituzionali e commerciali.

Il Collegio Unico dei Revisori dei Conti passa ad analizzare le principali voci di ricavo che determinano il valore della produzione.

I valori dei contributi in conto esercizio per le spese di funzionamento dell'ente parco, che rappresentano la principale fonte di finanziamento dell'attività dell'Ente Parco, sono prevalentemente corrisposti dalla Regione Toscana e dagli enti facenti parte della Comunità del Parco (Comune di Grosseto, Comune di Orbetello e Comune di Magliano in Toscana).

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa dei contributi che saranno liquidati a favore dell'Ente Parco da parte dei diversi soggetti erogatori:

Roberto Santini - CA

Descrizione	2019	2018	Variazioni	%
Contributi In c/esercizio e ricavi:				
Contributi da Regione Toscana	€ 1.154.000,00	€ 1.154.000,00	0,00	0,00%
Contributi da Regione Toscana finalizzati	€ 151.139,00	€ 150.000,00	1.139,00	100,00%
Contributi e ricavi da comune Grosseto	175.756,74	125.756,74	50.000,00	39,76%
Contributi e ricavi da comune Grosseto finalizzati	0,00	16.271,92	-16.271,92	-100,00%
Contributi e ricavi da comune Orbetello	27.340,00	27.340,00	0,00	0,00%
Contributi e ricavi da comune Magliano Toscana	11.718,00	11.718,00	0,00	0,00%
Contributi da altri enti pubblici	8.959,81	0,00	8.959,81	0,00%
Contributi e ricavi da altri soggetti	1.000,00	17.000,00	-16.000,00	-94,12%
Totale valore A.5) Altri ricavi e proventi - Contributi in conto esercizio	1.529.913,55	1.502.086,66	27.826,89	1,85%

Il contributo ordinario alle spese di funzionamento della Regione Toscana ammonta ad € 1.154.000,00 come nel 2018.

Con la lettera della Direzione Ambiente ed Energia – Settore “Tutela della Natura e del Mare” prot. AOGRT/0492936 del 24 ottobre 2018 è stato comunicato il contributo regionale alle spese di funzionamento per il triennio 2019-2021 dei tre parchi regionali nei capitoli 41033 e 41015 del Bilancio regionale.

Tali risorse vengono ripartite in tre parti uguali tra i parchi.

Sono previsti un contributi finalizzati di € 151.139,00 :

- € 140.240,00 per la redazione del Piano integrato del Parco;
- € 4.800,00 per la redazione del progetto EcoStrim 2019-2020;
- € 6.099,00 per la redazione della CETS (carta europea del turismo sostenibile).

Il contributo ordinario degli enti facenti parte la Comunità del Parco sono stati inseriti negli stessi importi degli esercizi precedenti.

I contributi ordinari e finalizzati della Regione Toscana e della Comunità del Parco aumentano complessivamente di un 1,85% rispetto al 2018.

ANALISI DEI COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono previsti per € 2.044.919,85 con una diminuzione pari ad -€ 113.726,18 rispetto al dato del 2018.

Anna Santini

Nella Relazione illustrativa, allegata al bilancio, il Collegio prende atto della motivazione del lieve incremento dei costi della produzione pari allo -5,27% rispetto l'esercizio precedente come conseguenza del decremento del valore della produzione.

Il Collegio raccomanda, comunque, un continuo monitoraggio dei costi di gestione allo scopo di perseguire, pur nel rispetto dell'equilibrio di bilancio, il maggior risparmio possibile.

La Relazione illustrativa al bilancio indica le modalità seguite per determinare l'importo delle varie voci di costo (acquisti di beni, acquisti di servizi, manutenzioni e riparazioni, godimento di beni di terzi, costo del personale, oneri diversi di gestione, ammortamenti, accantonamenti) e le misure che l'organo di amministrazione prevede di adottare ai fini del contenimento dei costi di funzionamento.

Sono sufficientemente motivate anche le valutazioni relative alle voci di costo previste in aumento.

Il dettaglio relativo è riepilogato nella tabella sotto riportata.

COSTI PRODUZIONE :	2019	Descrizione	2018	
	2.044.919,85		2.158.646,03	-5,27%
Acquisti beni istituzionali	22.000,00		20.700,00	6,28%
		E previsto vestiario per assunzione per		
Acquisto divise e vestiario al personale	1.000,00	mobilità di un guardiaparco	0,00	
		Si riconferma quanto effettivamente		
Acquisto materiale per riparazioni e manutenzioni	5.000,00	speso nel corso del 2018	5.000,00	
		Si riconferma quanto effettivamente		
Acquisto materiale di consumo	2.500,00	speso nel corso del 2018	2.700,00	
		Si conferma quanto effettivamente		
Acquisto carburanti	11.000,00	previsto e speso nel 2018	10.000,00	
		Politica di risparmio		
Acquisto materiale divulgativo, gadget e prodotti tipici locali	2.500,00		3.000,00	
Acquisti beni commerciali	14.500,00		20.500,00	-29,27%
		Munizioni senza piombo confermato il		
Acquisto munizioni per abbattimenti	2.500,00	dato 2017	2.500,00	
		Si prevede un lieve incremento rispetto		
Acquisto materiale per riparazioni e manutenzioni	4.500,00	al dato di previsione 2017 ed in linea con quanto effettivamente speso	4.500,00	
		Materiale igienico-sanitario per gli uffici		
Acquisto materiale di consumo	2.500,00	turistici (si conferma quanto effettivamente speso nel 2017)	2.500,00	
		Nel corso del 2018 maggiore costo per		
Acquisto materiale divulgativo quali depliant e cartine	5.000,00	la necessità di maggiore divulgazione degli itinerari di visita nella zona sud del Parco in loc. Talamone	11.000,00	
Acquisti di servizi	800.605,00		876.500,55	-8,66%
		Importo diminuito per effetto di		
Manutenzioni e riparazioni parchi e territorio	41.000,00	progetti finalizzati conclusi nel corso del 2018	69.338,47	
		Importo diminuito per effetto di		
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	0,00	interventi realizzati nel 2018	7.000,00	
		Manutenzione unico automezzo di		
Manutenzioni automezzi	3.000,00	proprietà del Parco	3.000,00	
Manutenzioni altri beni mobili	500,00		500,00	
		Importo sulla base della spesa		
Manutenzione e riparazione beni	5.000,00	sostenuta nel 2018	6.000,00	
		Importo sulla base della spesa		
Manutenzione e riparazione beni commerciali	5.000,00	sostenuta nel 2018	5.000,00	

Luca Sordani

Servizi pulizia	21.000,00	Contratto in corso (nuova gara 2019)	23.000,00
Utenze acqua	4.500,00	Importo presunto su dato 2018	4.500,00
Utenze energia elettrica	20.000,00	Contratto Mepa (importo presunto su dato effettivo 2018)	20.000,00
Utenze gas e riscaldamento	6.500,00	Contratto Mepa (importo presunto su dato effettivo 2018)	6.500,00
Utenze telefoniche fisse	4.500,00	Contratto Mepa (importo presunto su dato effettivo 2018)	4.500,00
Utenze telefoniche mobili	6.000,00	Contratto Mepa (importo presunto su dato effettivo 2018)	6.000,00
Utenze connettività e reti commerciali	500,00	Contratto Mepa (importo presunto su dato effettivo 2018)	500,00
Servizi trasporto	97.496,98	Contratto in corso	95.667,00
Servizi guida	37.000,00	Servizio guida obbligatoria nei periodi di alta pericolosità incendi per la normativa antincendio della R.T.	37.000,00
Servizi eviscerazione fauna e smaltimento carcasse	1.000,00	Importo presunto sul dato effettivo 2018	2.000,00
Prestazioni professionali tecniche	170.240,00	E' confermata la figura professionale dell'agronomo non presente nella dotazione organica, l'importo è dovuto al contributo finalizzato della R.T. al Piano Integrato per il Parco	170.000,00
Prestazioni professionali scientifiche	31.914,00	Sono confermate le figure professionali scientifiche del biologo e del veterinario non presenti nella dotazione organica. - Importo stimato	30.474,00
Patrocinio legale	20.000,00	importo dovuto alla competenza economica di cause legali in corso e alla previsione 2019	34.044,00
Servizi sicurezza luoghi di lavoro	10.000,00	Il costo comprende RSPP, il medico competente e i corsi di tiro e segno per il personale di vigilanza.	10.000,00
Altri servizi appaltati compresi informatici	35.700,00	Trattasi di servizi appaltati all'esterno: servizi tecnici manutentivi delle strutture e degli impianti; servizi manutentivi della rete informatica; servizi elaborazione paghe e servizio di conservazione del protocollo informatico. Si prevede un lieve calo per effetto dei contratti in corso.	35.610,08
Altri servizi appaltati commerciali	150.000,00	Trattasi di servizi appaltati all'esterno di natura commerciale: servizi fiscali di elaborazione contabilità; servizio di manutenzione vasche presso l'Acquario di Talamone; servizio trasporto turisti in carrozza e in canoa. L'incremento è stato inserito sulla base del dato effettivo 2018.	150.000,00

Handwritten signature: Ubaldo Gaudin

Visite fiscali dipendenti	200,00	Importo presunto	200,00	
Buoni pasto	5.000,00	Importo presunto	5.000,00	
Costi missioni e trasferte personale	2.000,00	Importo presunto	2.000,00	
Servizi formazione personale	6.800,00	Previsti corsi aggiornamento su procedure in corso Vedi tabella in Relazione allegata al Bilancio	21.600,00	
Spese organi	33.590,00	Bilancio	33.590,00	
Altri servizi	24.599,00	Trattasi di servizi legati alla comunicazione e alla ricerca e gestione di finanziamenti C.E. - Incremento per previsione servizi marketing e cartografici	29.000,00	
Oneri bancari	3.115,02	Importo presunto per rimborso spese servizio tesoreria/cassa-nuova gara	1.000,00	
Assicurazioni	23.000,00	Contratto aperto R.T. in corso	31.000,00	
Assicurazioni automezzi	1.000,00	Importo presunto	1.000,00	
Spese per manifestazioni e convegni	17.950,00	Il costo comprende la spesa per organizzare manifestazioni quale Festambiente 2018 e il Biobilitz a Talamone potrà essere integrata, se finanziata dalla R.T., per gli eventi Estate nei parchi e Festa dei Parchi 2018	26.600,00	
Spese rappresentanza	1.000,00	Importo presunto	1.000,00	
Godimento beni di terzi	80.367,90		76.030,34	5,71%
Canoni noleggio automezzi	46.881,60	Importo dei contratti in essere	42.544,04	
Canoni noleggio attrezzature ufficio	1.300,00	Quota annua per contratto in essere - Canone noleggio fotocopiatrice	1.300,00	
Canoni noleggio software	12.686,30	Quota annua gestione dell'ibere e contabilità con aggiunta della gestione del contenzioso e protocollo	12.686,30	
Canoni noleggio software commerciale	6.500,00	Quota annua gestione biglietteria centro visite con aggiunta del biglietto on-line	6.500,00	
Royalties passive commerciali	13.000,00	Trattasi della quota parte degli incassi dei biglietti di ingresso riconosciuta ai proprietari dei terreni sui quali insistono gli itinerari	13.000,00	
Canoni locazione immobili	0,00	Canone area parcheggio Marina di Alberese	0,00	
Personale	944.829,40		955.694,62	-1,24%
Salari e stipendi	737.056,76	Vedi tabella in Relazione allegata al Bilancio	752.036,56	
Oneri sociali	195.605,37	Bilancio	192.233,01	
Oneri Inps Amm.ri	2.783,41	Importo presunto	2.783,41	
Oneri Inail	9.372,86	Importo presunto Vedi tabella in Relazione allegata al Bilancio	8.641,64	
Ammortamenti	78.770,55	Bilancio	76.643,12	2,78%
Accantonamenti rischi e oneri	0,00		13.330,40	0,00%

Luca Sordani

Oneri diversi di gestione	103.847,00		119.247,00	-12,91%
Indennizzo per danni alle colture da selvatici L.394/1991	70.000,00	Importo presunto	80.000,00	
		Importo stimato sul dato finale 2017	2.000,00	
Cancelleria e stampati	1.500,00	Importo stimato sul dato finale 2017	1.100,00	
Spese postali	1.100,00	Importo stimato sul dato finale 2017	500,00	
Tassa proprietà automezzi	500,00	Tarsu e imu 2018	13.862,00	
Tributi locali	13.862,00	Importo stimato	500,00	
Valori bollati	500,00	Importo stimato	100,00	
Ritenute alla fonte su interessi attivi	300,00	Importo presunto	500,00	
Oneri consorzio bonifica	500,00	Importo presunto	500,00	
Imposte registro contratti	500,00	Importo stimato sul dato finale 2016	3.000,00	
Imposte ed oneri demaniali	3.000,00	Importo stimato per la quota associativa a Federparchi e al netto delle quote associative da versare alle partecipate	3.000,00	
Quote associative annuali	4.185,00	Importo presunto comprensivo del rimborso GAV	13.000,00	
Oneri diversi di gestione	8.100,00			

I costi della produzione sono rappresentati e suddivisi in macro classi . La prima voce è quella relativa agli acquisti di beni distinti in istituzionali e commerciali. I costi per acquisto beni complessivamente diminuiscono del -11,41% rispetto al 2018 per la previsione di minori costi per acquisto di materiale divulgativo.

Seguono i costi per servizi che complessivamente diminuiscono del - 8,66% rispetto al 2018. Le principali variazioni riguardano le manutenzioni, la formazione del personale e la spesa per manifestazioni e convegni, tutti sufficientemente motivati.

In merito ai costi del personale è stato applicato quanto prescritto dalla Regione Toscana e come indicato nella relazione allegata al Bilancio. L'Ente Parco Maremma rispetta la prescrizione di non accrescere il costo del personale rispetto al 2016. La spesa tiene conto della sostituzione di n.2 unità cessate nel corso del 2017 e del nuovo CCNL regioni-enti locali .

Il costo per ammortamenti risulta connesso al normale processo di avvicendamento dei cespiti per i quali si avvia e si conclude l'ammortamento.

La stima degli ammortamenti per l'anno 2019 considera la quota di ammortamento dei cespiti presenti nell'anno 2018, rideterminati alla luce dell'adozione del Bilancio di esercizio 2017, e la quota di ammortamento dei cespiti di nuova acquisizione per i quali è prevista l'entrata in uso nel corso dell'anno. Per i cespiti di nuova acquisizione la stima tiene conto del Piano degli Investimenti 2019-2021 allegato al Bilancio.

Gli ammortamenti relativi a beni acquisiti tramite contributi in conto capitale sono oggetto di sterilizzazione tramite imputazione in percentuale equivalente del contributo in conto capitale a ricavo.

Gli investimenti realizzati tramite utilizzo di autofinanziamento non sono oggetto di sterilizzazione.

Per l'anno 2019 sono previste sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in conto capitale per Euro 69.296,14

Il calcolo definitivo degli ammortamenti sarà effettuato in sede di Bilancio di Esercizio 2018 come raccomandato dagli uffici della Regione Toscana.

Nel 2019 non sono stati previsti accantonamenti.

Per quanto riguarda i "Proventi e oneri finanziari" gli importi sono relativi ad interessi attivi sul conto corrente postale e sul conto di tesoreria per le giacenze fruttifere.

Il costo per Imposte e tasse è relativo prevalentemente ad IRAP, calcolata sulla retribuzione lorda del personale dipendente e dei collaboratori, e ad IRES.

Il conto economico previsionale 2019 e quello triennale 2019-2021 chiudono in pareggio, come previsto dai principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione.

Il Programma degli investimenti per il 2019-2021, allegato al bilancio, riporta in maniera dettagliata e secondo gli schemi regionali gli investimenti programmati e le relative fonti di finanziamento.

Il Collegio rileva che il Bilancio preventivo economico pluriennale 2019-2021 si basa sui seguenti assunti:

- il rispetto da parte della Regione Toscana dei tempi di pagamento; inoltre il contributo di funzionamento ha raggiunto, nell'ultimo triennio, una conferma sull'importo utile per una corretta programmazione della spesa anche se la certezza viene comunicata anno per anno;
- la certezza dei contributi di funzionamento della Comunità del Parco;
- il rispetto dei vincoli relativi al costo complessivo del personale dipendente imposti dalle direttive regionali vigenti;

Il rispetto dell'equilibrio di Bilancio nel triennio di riferimento è stato garantito da un mantenimento dei ricavi nel triennio, ad eccezione di quelli finalizzati per il 2019, e con tagli ai costi per servizi e manutenzioni con particolare riferimento ai costi correlati ai ricavi finalizzati.

Il verificarsi di quanto previsto nei suddetti assunti garantisce la sostenibilità del Bilancio preventivo pluriennale.

Conclusioni

Ai sensi dell'art. 23 comma 5) della LR 30 del 19 marzo 2015 il Collegio dei Revisori è tenuto ad esprimere il proprio parere sul bilancio preventivo contenente un motivato giudizio di congruità, coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni, nonché il parere sugli equilibri complessivi della gestione.

Il Collegio dei revisori ha verificato l'osservanza delle norme di legge che regolano l'Ente Parco Maremma nella redazione del Bilancio preventivo economico per l'anno 2019 e del Bilancio preventivo economico pluriennale per gli anni 2019-2021.

Il Collegio dei revisori ha valutato la congruità delle grandezze economiche, finanziarie e patrimoniali, rispetto agli obiettivi programmati, anche in relazione agli andamenti espressi, dalle stesse grandezze, nel precedente bilancio dell'Ente Parco Maremma e ai riflessi derivanti dagli impegni pluriennali nel periodo di pianificazione considerato.

Le informazioni contenute nella Relazione illustrativa e i criteri adottati per la stima delle previsioni di bilancio consentono al Collegio dei revisori di ritenere attendibili i valori espressi in bilancio con le osservazioni e le raccomandazioni espresse nella presente relazione.

Il rispetto del principio dell'equilibrio di bilancio, richiamato nei Principi contabili per gli Enti Strumentali della Regione Toscana (DGRT n. 13 del 2013), secondo quanto disciplinato nell'Allegato I del D.Lgs. 118-2011, può essere considerato nei limiti con i quali tale principio può trovare applicazione in un ente che adotta la contabilità economico-patrimoniale.

In questo quadro, l'equilibrio complessivo della gestione è attestato dalla previsione del pareggio del Conto economico preventivo.

Si esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo economico 2019-2021.

Alle ore 13,30 esaurita la discussione è dichiarata conclusa la seduta.



Letto, confermato, sottoscritto.

Alberese, 17/12/2018

Il Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott.ssa Scafa Adele (Presidente) 

Dott. Santucci Andrea 

ALLEGATO I - SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	83,387.02	0.00	0.00	83,387.02
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	83,387.02	0.00	0.00	83,387.02

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
															Importo	Tipologia (Tabella D.4)								
L8004430536201800001		FS2E18000030008	2019	GIUNTA ENRICO			009	053	011		06 - Manutenzione ordinaria	01.01 - Stradali	Completamento di un tratto della ciclovia tirrenica del progetto INTENSE di collegamento dal ponte sul fiume Ombrone ad Alberese.	1	83.387,02	0,00	0,00	0,00	83.387,02	0,00		0,00		
															83.387,02	0,00	0,00	0,00	83.387,02	0,00		0,00		

- Note:**
- (1) Numero intervento = "1" + cd amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (Cfr. articolo 3 comma 2)
 - (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera q) del D.Lgs.50/2016
 - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera o) del D.Lgs.50/2016
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 11 e 12
 - (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, vii incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
 - (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Riportare l'importo del del capitale privato come quota parte del costo totale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosectore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUJ	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L80004430536201800001	F52E18000030008	Completamento di un tratto della ciclovia tirrenica del progetto INTENSE di collegamento dal ponte sul fiume Cimbrone ad Alberese	GIUNTA ENRICO	83.387,02	83.387,02	AMB	1	Si	Si	4			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
 AMB - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opera Incompiuta
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio
 URS - Qualità urbana
 VAB - Valorizzazione beni vincolati
 DEM - Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019.00000/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
GIUNTA ENRICO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

**ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2019**

**PROSPETTO RIPARTIZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI - PROGRAMMI - COFOG e SIOPE
(allegato n. 15 D.Lgs. N.118/2011)**

MISSIONI		SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
PROGRAMMI		AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	
COFOG		09.05.054	
CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTI PER CODICE SIOPE	PROGRESSIVI COFOG
1101	Compensi indennità e rimborsi agli organi di amministrazione dell'Ente	22.790,00	22.790,00
1102	Compensi indennità e rimborsi ai componenti del collegio dei revisori dei conti	9.983,41	32.773,41
1199	Compensi indennità e rimborsi agli altri organi dell'Ente (Comitato Scientifico)	3.600,00	36.373,41
1201	Competenze fisse a favore del personale a tempo indeterminato	549.282,40	585.655,81
1202	Competenze e indennità accessorie a favore del personale a tempo indeterminato	38.622,77	624.278,58
1203	Competenze fisse a favore del personale a tempo determinato	140.447,92	764.726,50
1204	Competenze e indennità accessorie a favore del personale a tempo determinato	8.713,67	773.440,17
1207	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	165.433,96	938.874,13
1208	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	39.545,27	978.419,40
1212	Formazione del personale	6.800,00	985.219,40
1213	Buoni pasto	5.000,00	990.219,40
1215	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.000,00	992.219,40
1299	Altri oneri per il personale	10.000,00	1.002.219,40
1301	Carta cancelleria e stampati	1.500,00	1.003.719,40
1302	Equipaggiamento e vestiario	1.000,00	1.004.719,40
1303	Combustibili carburanti e lubrificanti	11.000,00	1.015.719,40
1304	Pubblicazioni giornali e riviste	0,00	1.015.719,40
1305	Acquisto di derrate alimentari	0,00	1.015.719,40
1306	Medicinali e materiale igienico sanitario	0,00	1.015.719,40
1307	Materiali e strumenti per manutenzione	9.500,00	1.025.219,40
1308	Materiale divulgativo, gadget e prodotti tipici locali	7.500,00	1.032.719,40
1399	Altri materiali di consumo	7.500,00	1.040.219,40
1401	Studi consulenze indagini	202.154,00	1.242.373,40
1405	Organizzazione manifestazione e convegni	17.950,00	1.260.323,40
1408	Spese postali	1.100,00	1.261.423,40
1409	Assicurazioni	24.000,00	1.285.423,40
1410	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.286.423,40

1411	Assistenza informatica e manutenzione software	32.886,30	1.319.309,70
1413	Smaltimento rifiuti nocivi	1.500,00	1.320.809,70
1414	Utenze telefoniche	11.000,00	1.331.809,70
1415	Energia elettrica, gas, riscaldamento ed acqua	31.000,00	1.362.809,70
1417	Manutenzione ordinaria e riparazioni immobili	41.000,00	1.403.809,70
1418	Manutenzione ordinaria e riparazioni apparecchiature	43.000,00	1.446.809,70
1419	Manutenzione ordinaria e riparazioni automezzi	3.500,00	1.450.309,70
1420	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	1.450.309,70
1421	Servizi ausiliari traslochi e facchinaggio	118.496,98	1.568.806,68
1422	Locazioni	0,00	1.568.806,68
1423	Noleggi di automezzi e spese accessorie	46.881,60	1.615.688,28
1424	Altri noleggi e spese accessorie	1.300,00	1.616.988,28
1499	Altre spese per servizi	244.799,00	1.861.787,28
2222	Trasferimenti correnti ad altre Pubbliche Amministrazioni locali	8.100,00	1.869.887,28
2293	Trasferimenti correnti ad Imprese Pubbliche	4.185,00	1.874.072,28
2306	Interessi passivi ad altri soggetti per anticipazioni	0,00	1.874.072,28
2393	Commissioni bancarie ed intermediazioni	3.115,02	1.877.187,30
2401	IRAP	63.867,11	1.941.054,41
2402	IRES	3.000,00	1.944.054,41
2406	Altre imposte tasse e tributi	18.962,00	1.963.016,41
2501	Restituzioni e rimborsi vari	0,00	1.963.016,41
2502	Rimborsi spese personale comandato	0,00	1.963.016,41
2504	Indennizzi danni recati dalla fauna selvatica	70.000,00	2.033.016,41
2601	Oneri straordinari	0,00	2.033.016,41
2699	Altre spese correnti non classificabili	78.770,55	2.111.786,96
5113	Beni Immateriali	0,00	2.111.786,96
5201	Beni mobili macchine ed attrezzature	0,00	2.111.786,96
5202	Hardware	0,00	2.111.786,96
5203	Acquisizione o realizzazione software	0,00	2.111.786,96
5205	Automezzi	0,00	2.111.786,96
5299	Altre immobilizzazioni tecniche	0,00	2.111.786,96
6201	Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	2.111.786,96
	TOTALE SPESA 2018	2.111.786,96	2.111.786,96

ALLEGATO II - SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	40,600.00	21,400.00	62,000.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	42,333.34	42,333.33	84,666.67
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
totale	82,933.34	63,733.33	146,666.67

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

ALLEGATO II - SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F80004430536201900001	2019		1		No	IT11A	Forniture	7330000-5	Progetto Ecostrim-varie: pannelli, sedie, tavolo, proiettore, applicazione multimediale	1	Polilucia	36	No	40.600,00	21.400,00	0,00	62,000,00	0,00				
S80004430536201900001	2019		1		No	IT11A	Servizi	5080000-3	Manutenzione del verde	1	Polilucia	36	Si	20,000,00	20,000,00	20,000,00	60,000,00	0,00				
S80004430536201900002	2019		1		No	IT11A	Servizi		Servizio di pulizia immobili	1	Polilucia	36	Si	22,333,34	22,333,33	22,333,33	67,000,00	0,00				
														82,933,34 (13)	63,733,33 (13)	42,333,33 (13)	189,000,00 (13)	0,00 (13)				

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cf. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cf. articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. società partecipate o di scopo
7. contratto di disponibilità
8. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE ENTE PARCO REGIONALE DELLA MAREMMA**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

GIUNTA ENRICO

Note

(1) breve descrizione dei motivi