

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE N. 304 DEL 29/10/2013

Oggetto : Presentazione bilancio di previsione 2014

IL DIRETTORE

VISTA la legge 20 marzo 1975 n. 70, recante disposizioni sul riordinamento degli enti pubblici e del rapporto di lavoro del personale dipendente, ed in particolare l'art. 30;

VISTA la legge quadro sulle aree protette n. 394 del 6 dicembre 1991 ed in particolare l'art. 10 comma 2 lettera d), a norma del quale la Comunità del Parco esprime parere obbligatorio sul bilancio;

VISTO il d.p.r. 27 febbraio 2003 n. 97, recante il nuovo regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n. 70;

VISTI in particolare gli artt. da 10 a 23 del succitato d.p.r., relativi ai documenti previsionali;

VISTO, ancora, l'art. 95 del succitato d.p.r., a norma del quale il medesimo entra in vigore dal 1.1.2004 e da tale data è abrogato il regolamento approvato con d.p.r. 18 dicembre 1979 n. 696;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 65 : " Testo unico delle disposizioni concernenti lo Statuto degli impiegati civili dello Stato e norme di esecuzione", ed in particolare l'art. 60 comma 1, relativo alle modalità di controllo del costo del lavoro;

VISTO il d.p.r. 9 novembre 1998 n. 439 : "Regolamento recante norme di semplificazione dei procedimenti di approvazione e di rilascio dei pareri da parte dei Ministeri vigilanti, in ordine alle delibere adottate dagli organi collegiali degli enti pubblici non economici in materia di approvazione dei bilanci e di programmazione dell'impiego dei fondi disponibili a norma dell'art. 20 comma 8 della legge 15 marzo 1997 n. 59";

VISTO, in particolare, l'art. 2 dello stesso d.p.r. il quale regola in materia di delibere di approvazione del bilancio di previsione;

VISTO lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014;

PRESO ATTO che il bilancio di previsione è costituito dai seguenti documenti:

- a) preventivo finanziario;
- b) quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- c) preventivo economico;

PRESO ATTO, altresì, che costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- 1) il bilancio pluriennale;
- 2) la relazione programmatica;

3) la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;

VERIFICATO che il preventivo finanziario è illustrato da una nota preliminare, integrato da un allegato tecnico e corredato dalla pianta organica del personale;

VERIFICATO, altresì, che il preventivo economico è costituito dal budget economico dell'unico centro di responsabilità e corredato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici;

VISTO e applicato il D.L. 31 Maggio 2010, n. 78 convertito con modificazioni in Legge n. 122/2010 relativo alle misure di contenimento della spesa pubblica;

VISTO e applicato il D.L. 6 Luglio 2012 n. 95, coordinato con la Legge di Conversione 7 Agosto 2012 n. 135.

DETERMINA

DI SOTTOPORRE per l'approvazione, al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e della Comunità di Parco e, successivamente, al Presidente dell'Ente Parco, lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014, nel testo allegato al presente atto, di cui costituisce parte integrante e sostanziale, costituito ed articolato come in premessa, caratterizzato dalle seguenti risultanze :

ENTRATE

Totale entrate correnti	€ 1.056.236,41
Totale entrate in conto capitale	€ 0,00
Entrate per partite di giro	€ 157.000,00
Totale entrate	€ 1.213.236,41
Utilizzo avanzo di amministrazione	€ 608.904,27
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68

USCITE

Totale uscite correnti	€ 999.853,10
Totale uscite in conto capitale	€ 665.287,58
Uscite per partite di giro	€ 157.000,00
Totale uscite	€ 1.802.474,68
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	€ 0,00
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68



PARCO NAZIONALE VAL GRANDE
Dott. Emilio Bagnati

Ente Parco Nazionale Val Grande

Istituito con D.P.R. del 23.11.1993

Sede operativa: Piazza Pretorio 6 - 28805 Vogogna (VB) Italia - Tel. 0324 87540 Fax 0324 878573

E-mail: pvgrande@tin.it - Sito internet: <http://www.parcovalgrande.it>

Sede legale: Circonaria frazione di Cinescorno - C.F. 93011840035

Il Direttore certifica che la presente Determinazione è stata pubblicata all'Albo on line sul sito web istituzionale dell'Ente Parco Nazionale Val Grande (www.parcovulgrande.it) il giorno 29 OTT. 2013 ai sensi dell'articolo 32 della legge 69/2009.

Vogogna, li 29 OTT. 2013





PARCO NAZIONALE
ValGrande

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

Ente Parco Nazionale Val Grande
Istituito con D.P.R. del 23.11.1993
Sede operativa Piazza Pretorio 6 28805 VOGOGNA (VB)– Tel. 0324 87540 Fax 0324.878573
E-mail: info@parcovalgrande.it - Sito internet: <http://www.parcovalgrande.it>
Sede legale: Cicogna frazione di Cossogno – C.F. 93011840035



PARCO NAZIONALE
ValGrande

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

PREVENTIVO FINANZIARIO

(Art. 10 comma 3 lettera a) d.p.r. 97/2003)



PARCO NAZIONALE
ValGrande

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

Ente Parco Nazionale Val Grande
Istituito con D.P.R. del 23.11.1993
Sede operativa Piazza Pretorio 6 28805 VOGOGNA (VB)– Tel. 0324 87540 Fax 0324.878573
E-mail: info@parcovalgrande.it - Sito internet: <http://www.parcovalgrande.it>
Sede legale: Cicogna frazione di Cossogno – C.F. 93011840035

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Ciccagna - Cossogno - VB
Sede P.: P.zza Pirolto, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014				ANNO FINANZIARIO 2013			
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziati anno 2014)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali dell'anno 2013	Previsioni definitive di competenza
Titolo IV	<i>Totale delle entrate per titoli del centro di responsabilità</i>	1.428,60	157.000,00	158.543,60	1.543,60	157.000,00	158.543,60	1.543,60	157.000,00
	TOTALE	352.177,15	1.213.236,41	1.565.528,56	183.320,40	1.628.118,32	1.389.404,16	183.320,40	1.628.118,32
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	608.904,27	608.904,27	0,00	897.959,15	718.017,75	0,00	897.959,15
	TOTALE GENERALE	352.177,15	1.822.140,68	2.174.432,83	183.320,40	2.526.077,47	3.339.543,45	183.320,40	2.526.077,47

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

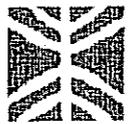
Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui finali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"						
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
	1.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	86.949,81	682.858,77	769.808,16	96.178,98	705.706,55	
	1.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.500,00	54.881,00	57.381,00	5.000,00	32.381,00	
	1.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	49.034,03	477.926,00	526.960,03	50.059,17	504.773,59	
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	35.415,78	150.051,77	185.467,13	41.119,81	168.551,96	
	1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	425.885,96	267.328,04	693.213,04	204.471,76	532.866,30	
	1.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI	138.178,89	165.667,97	303.846,86	147.036,47	258.047,75	
	1.1.2.3 ONERI FINANZIARI	284.990,52	43.710,07	328.699,63	55.100,26	193.602,10	
	1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI	0,00	450,00	450,00	66,97	222,19	
	1.1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.716,55	40.000,00	42.716,55	2.268,06	40.717,72	
	1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.3.1 ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	24.157,00	
	1.1.4.1 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.4.2 ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	24.157,00	
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	19.666,29	19.666,29	0,00	16.070,29	
	1.1.5.1 ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	19.666,29	19.666,29	0,00	16.070,29	
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	512.835,77	999.853,10	1.512.687,49	308.650,74	1.478.913,83	
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	512.835,77	999.853,10	1.512.687,49	308.650,74	1.478.913,83	
	1.2 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"						
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - INVESTIMENTI						
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	282.122,28	665.287,58	947.409,86	215.470,05	931.628,10	
	1.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	263.843,87	375.657,58	639.501,45	199.470,12	595.859,40	
	1.2.1.3 PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	18.278,41	75.000,00	93.278,41	15.999,93	145.295,70	
	1.2.1.4 CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.2.1.5 INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	214.630,00	214.630,00	0,00	190.473,00	

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1.2	CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"						
1.2.1	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.2	ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.1	ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	282.122,28	665.287,58	947.409,86	215.470,05	890.163,64	931.628,10
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	282.122,28	665.287,58	947.409,86	215.470,05	890.163,64	931.628,10
1.3	CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"						
1.3.1	TITOLO III GESTIONI SPECIALI						
1.3.1.1	GESTIONE SPECIALE I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO						
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00
Titolo I	Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile obiettivo 1.1"	512.835,77	999.853,10	1.512.687,49	300.650,74	1.478.913,83	1.278.800,14
Titolo II		282.122,28	665.287,58	947.409,86	215.470,05	890.163,64	931.628,10
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00
	Totale delle uscite Centro di resp. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	795.639,05	1.822.140,68	2.617.778,35	517.482,79	2.526.077,47	2.368.109,24

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014				ANNO FINANZIARIO 2013				
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni di Competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa	Residui finali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<i>Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità</i>									
	Titolo I	512.835,77	999.853,10	1.512.687,49	300.650,74	1.478.913,83	1.278.800,14			
	Titolo II	282.122,28	665.287,58	947.409,86	215.470,05	890.163,64	931.628,10			
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Titolo IV	681,00	157.000,00	157.681,00	1.362,00	157.000,00	157.681,00			
	TOTALE	795.639,05	1.822.140,68	2.617.778,35	517.482,79	2.526.077,47	2.368.109,24			
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE GENERALE	795.639,05	1.822.140,68	2.617.778,35	517.482,79	2.526.077,47	2.368.109,24			



PARCO NAZIONALE
ValGrande

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2014

Ente Parco Nazionale Val Grande
Istituito con D.P.R. del 23.11.1993
Sede operativa Piazza Pretorio 6 28805 VOGOGNA (VB)– Tel. 0324 87540 Fax 0324.878573
E-mail: info@parcovalgrande.it - Sito internet: <http://www.parcovalgrande.it>
Sede legale: Cicogna frazione di Cossogno – C.F. 93011840035

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cioppina - Cosentino - VS
Sede P.: P.zza Pretorio, 5 - 28805 VOGGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2014

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presenti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	<i>Avanzo di amministrazione</i>	0,00	897.959,15	608.904,27	608.904,27
	<i>Fondo iniziale di cassa presunta</i>				0,00
	I - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO I.1"				
	I.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	I.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	I.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI				
	I.1.1.1.1 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
	I.1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
	I.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	139.571,73	1.363.859,18	1.039.136,41	1.178.708,14
	I.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	1.265.388,00	1.038.136,41	1.038.136,41
3010	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO	0,00	1.265.388,00	1.038.136,41	1.038.136,41
3020	CONTRIBUTI DI ALTRE AMMINISTRAZIONI DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	85.971,18	85.971,18	0,00	85.971,18
4010	CONTRIBUTI DELLA REGIONE PIEMONTE	85.971,18	85.971,18	0,00	85.971,18
	I.1.2.3 - TRASFERIMENTO DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	39.225,55	11.500,00	0,00	39.225,55
5010	CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA DEL V.C.O.	39.225,55	11.500,00	0,00	39.225,55
	I.1.2.4 - TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
6010	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.1.2.5 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PRIVATO	14.375,00	1.000,00	1.000,00	15.375,00
6020	CONTRIBUTO DELL'ISTITUTO DI CREDITO TESORIERE DELL'ENTE	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6021	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI PRIVATI	14.375,00	0,00	0,00	14.375,00
	I.1.3 - ALTRE ENTRATE	3.403,85	19.000,00	17.100,00	20.503,85
	I.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.653,85	16.000,00	14.100,00	16.753,85
7010	RICAVI DALLA VENDITA DI PRODOTTI	105,00	4.000,00	3.500,00	3.605,00
7020	RICAVI DALLA VENDITA DI PUBBLICAZIONI EDITE DALL'ENTE	154,00	3.000,00	2.000,00	2.154,00
7030	PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI	0,00	1.000,00	600,00	600,00
7050	ALTRI PROVENTI	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7110	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DI STRUTTURE EDUCATIVE E CULTURALI	2.394,85	6.000,00	6.000,00	8.394,85
7120	REALIZZI PER CESSIONE MATERIALE FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
8030	INTERESSI SU DEPOSITI E CONTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	750,00	3.000,00	3.000,00	3.750,00
9010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	750,00	3.000,00	3.000,00	3.750,00
9020	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	I - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	3.403,85	19.000,00	17.100,00	20.503,85
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE	750,00	3.000,00	3.000,00	3.750,00
9030	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI CONCORSI NELLE SPESE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00
10005	PROVENTI DELLE SANZIONI DERIVANTI DA INOSSERVAZA DELLE NORME REGOLAMENTARI	0,00	0,00	0,00	0,00
10010	ENTRATE EVENTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	142.975,58	1.382.859,18	1.056.236,41	1.199.211,99
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	142.975,58	1.382.859,18	1.056.236,41	1.199.211,99
	I - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
11010	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
12010	1.2.1.2 - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE ALIENAZIONE DI BENI MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
12030	ALIENAZIONE DI STRUMENTI SCIENTIFICI E ATTREZZATURE TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
100	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI CESSIONI PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
200	CESSIONI DI CONFERIMENTI E QUOTE IN ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
300	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
400	REALIZZI DI OBBLIGAZIONI E CARTELLE FONDARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
500	RISCOSSIONI DI BUONI POSTALI	0,00	0,00	0,00	0,00
600	RISCOSSIONI DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
14040	1.2.1.4 - RISCOSSIONI CREDITI RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
15010	1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO CONTRIBUTI STRAORDINARI DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
15015	TRASFERIMENTO DA MINISTERO AMBIENTE PER RESTAURO VILLA BIRAGHI VOGOGNA	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
15019	CONTRIBUTI STRAORDINARI DA PARTE DI ALTRE AMMINISTRAZIONI DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
15021	ENTRATE STRAORDINARIE DELIBERA CIPE 18.12.96	0,00	0,00	0,00	0,00
15022	ENTRATE STRAORDINARIE DELIBERA CIPE (STRADA ROVEGRO-CICOENNA)	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
16010	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
	CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLA REGIONE PIEMONTE	51.772,97	46.259,14	0,00	51.772,97
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	51.772,97	46.259,14	0,00	51.772,97
17010	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	148.500,00	42.000,00	0,00	148.500,00
	CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLA PROVINCIA DEL V.C.O.	148.500,00	42.000,00	0,00	148.500,00
18011	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
19011	1.2.2.5 - TRASFERIMENTI DA ENTI DEL SETTORE PRIVATO	0,00	0,00	0,00	0,00
	CONTRIBUTI DA ENTI SOCIETA' E SOGGETTI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.3 - TITOLO III GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1 - GESTIONE SPECIALE I				
0	0 GESTIONE SPECIALE I	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	0,00	0,00	0,00	0,00
21010	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	RITENUTE ERARIALI	0,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
21020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
21030	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
21050	DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21060	PARTITE IN SOSPESO	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	1.428,00	157.000,00	157.000,00	158.543,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	I - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO I.1"				
	1.4 - TITOLO IV PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
21080	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	1.428,60	2.000,00	2.000,00	3.543,60
21100	RITENUTE D'ACCONTO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
21110	RITENUTE DIVERSE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO "RESPONSABILE OBIETTIVO I.1"	1.428,60	157.000,00	157.000,00	158.543,60
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	1.428,60	157.000,00	157.000,00	158.543,60
	<i>Riepilogo dei titoli Centro di resp. "Responsabile obiettivo I.1"</i>				
	TITOLO I	142.975,38	1.382.859,18	1.056.236,41	1.199.211,99
	TITOLO II	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV	1.428,60	157.000,00	157.000,00	158.543,60
	TOTALE delle entrate Centro di resp. "RESPONSABILE OBIETTIVO I.1"	352.177,15	1.628.118,32	1.213.236,41	1.565.528,56
	<i>Totale delle entrate per titoli dei centri di responsabilità</i>				
	TITOLO I	142.975,38	1.382.859,18	1.056.236,41	1.199.211,99
	TITOLO II	207.772,97	88.259,14	0,00	207.772,97
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV	1.428,60	157.000,00	157.000,00	158.543,60
	TOTALE	352.177,15	1.628.118,32	1.213.236,41	1.565.528,56
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	897.959,15	608.904,27	608.904,27
	TOTALE GENERALE	352.177,15	2.526.077,47	1.822.140,68	2.174.432,83

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	I - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1,1"				
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	86.949,81	695.878,01	682.858,77	769.808,16
1010	ASSEGNI E INDENNITA' ALLA PRESIDENZA	2.500,00	52.381,00	54.881,00	57.381,00
1020	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL CONSIGLIO DIRETTIVO E LA GIUNTA	0,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
1030	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1040	ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'ENTE PER ORGANI DI AMMINISTRAZIONE	2.500,00	8.381,00	10.881,00	13.381,00
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	49.034,03	479.926,00	477.926,00	526.960,03
2012	COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	276.970,00	276.970,00	276.970,00
2020	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE DEL C.F.S.	0,00	6.345,00	6.345,00	6.345,00
2040	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	31,56	15.000,00	15.000,00	15.031,56
2050	FONDO UNICO DI ENTE PER I TRATTAMENTI ACCESSORI AL PERSONALE	2.360,52	90.000,00	90.000,00	92.360,52
2051	FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEL DIRETTORE	9.189,50	27.475,00	27.475,00	36.664,50
2060	SOMMA OCCORRENTE PER LA CONCESSIONE DI BUONI PASTO AL PERSONALE	20.992,23	29.981,00	29.981,00	50.973,23
2070	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'INTERNO	15.103,07	12.000,00	10.000,00	25.103,07
2080	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI ALL'ESTERNO	0,00	5.155,00	5.155,00	5.155,00
2091	ONERI PER IL TRATTAMENTO ECONOMICO DI MISSIONE DEL PERSONALE DEL C.F.S.	0,00	500,00	500,00	500,00
2100	CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI	1.007,15	12.000,00	12.000,00	13.007,15
2105	ONERI PER LA FORMAZIONE SPECIFICA DEL PERSONALE DEL C.F.S.	350,00	3.500,00	3.500,00	3.850,00
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4010	FITTO LOCALI ED ONERI ACCESSORI	35.415,78	163.571,01	150.051,77	185.467,13
4020	USCITE PER L'ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00
4030	CANONI D'ACQUA	0,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00
4040	USCITE PER IL RISCALDAMENTO	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4050	PREMI DI ASSICURAZIONE	0,00	30.692,71	35.000,00	35.000,00
4060	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	16.167,27	20.750,00	20.750,00	36.917,27
4061	SPESE PER LA PULIZIA DI SEDI E SERVIZI DEL PARCO	4.284,20	15.000,00	2.750,00	7.034,20
4062	SPESE PER LA PULIZIA DELLE SEDI DEL CTA CFS	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
4070	SPESE DI FUNZ. D.H. C.T.A. DEL C.F.S.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
		1.041,88	15.000,70	12.000,50	13.041,88

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
4071	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI ADIBITI A SEDE DEGLI UFFICI DEL C.T. DEL C.F.S.	86.949,81	695.878,01	682.858,77	769.808,16
4072	SPESE AUTOMEZZI CTA CFS	35.415,78	163.571,01	150.051,77	185.467,13
4100	USCITE POSTALI E TELEGRAFICHE	1.993,57	7.000,00	2.700,00	4.693,57
4110	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	1.398,97	6.000,00	3.000,00	4.398,97
4130	ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	0,00	2.242,09	1.242,09	1.242,09
4140	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI ED ELABORAZIONE DATI	1.257,61	4.000,00	3.000,00	4.257,61
4150	SPESE TELEFONICHE	484,98	8.000,00	5.000,00	5.484,98
4170	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI CONSIGLI, COMITATI E COMMISSIONI	6.595,88	15.500,00	15.500,00	22.095,88
4200	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	5.300,00	4.000,00	4.000,00
4300	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00
4301	ACQUISTO CARBURANTE	0,00	0,00	0,00	0,00
4600	USCITE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRI	0,00	0,00	0,00	0,00
4601	USCITE PER PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	0,00
4610	USCITE PER CONCORSI	0,00	0,00	0,00	0,00
4700	USCITE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	968,00	2.000,00	2.000,00	2.968,00
4710	USCITE DI RAPPRESENTANZA	0,00	329,00	329,00	329,00
4720	TRASPORTI E FACCHINAGGI	305,00	7.517,73	3.000,00	3.305,00
4730	CONSULENZE	0,00	466,80	0,00	0,00
4731	COLLABORAZIONI E PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00
4750	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE ED EQUIPAGGIAMENTO PER IL PERSONALE	0,00	2.000,00	0,00	0,00
4760	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	918,42	2.500,00	2.500,00	3.418,00
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	425.885,96	739.212,53	267.328,04	693.213,04
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	138.178,89	288.897,33	165.667,97	303.846,86
5030	SPESE PER INTERVENTI DI PREVENZIONE E INDENNIZZI PER I DANNI PROVOCATI DALLA FAUNA	2,60	3.807,29	3.807,29	3.809,89
5110	SPESE PER LE ATTIVITA' DI PROMOZIONE E COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	54.219,21	81.500,00	54.517,73	108.736,94
5210	SPESE PER STUDI E RICERCHE	20.367,03	25.868,94	0,00	20.367,03
5330	SPESE PER LA GESTIONE DI STRUTTURE MUSEALI, EDUCATIVE E TURISTICO INFORMATIVE	10.518,79	21.000,00	10.000,00	20.518,79
5331	COSTI VIVI GESTIONE STRUTTURE	709,01	4.000,00	5.000,00	5.709,01
5340	SPESE PER L'EDUCAZIONE AMBIENTALE	7.813,60	20.092,92	5.000,00	12.813,60
5410	SPESE PER ATTIVITA' ANTINCENDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
5450	SPESE PER LA RICOSTITUZIONE E LA DIFESA DEGLI EQUILIBRI ECOLOGICI	34.502,88	93.628,19	57.342,95	91.845,83
5491	SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEI SENTIERI	125,55	20.000,00	20.000,00	20.125,55

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"				
	1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	425.885,96	739.212,53	267.328,04	693.213,04
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	138.178,89	288.897,33	165.667,97	303.846,86
5492	SPESA PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEI MUSEI, CENTRI VISITA E BIVACCHI	9.850,22	15.000,00	10.000,00	19.850,22
5610	FUNZIONAMENTO PERSONALE C.F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	284.990,52	401.838,66	43.710,07	328.699,63
6040	TRASFERIMENTI PASSIVI AI COMUNI ED ALLE COMUNITA' MONTANE	177.252,00	241.000,59	15.000,07	192.252,07
6100	CONTRIBUTI, SOVVENZIONI, SUSSIDI ED AUSILI FINANZIARI AD ASSOCIAZIONI ED ENTI PUBBL. E PRI	64.856,56	63.251,00	15.000,00	79.856,56
6200	QUOTE ASSOCIATIVE AD ORGANISMI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI	0,00	8.290,00	12.000,00	12.000,00
6300	CONTRIBUTI TETTI IN FIDIE	42.881,96	87.587,07	0,00	42.881,00
6400	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	1.710,00	1.710,00	1.710,00
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0,00	200,00	450,00	450,00
7030	USCITE E COMMISSIONI BANCARIE	0,00	200,00	450,00	450,00
7040	INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	2.716,55	40.000,00	40.000,00	42.716,55
8010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.716,55	40.000,00	40.000,00	42.716,55
	1.1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	8.276,54	17.500,00	17.500,00
10010	USCITE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	0,00
10015	FONDO PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
10020	FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE	0,00	276,54	9.500,00	9.500,00
10030	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10035	USCITE DI REALIZZO ENTRATE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3 - ONERI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3.1 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	24.157,00	30.000,00	30.000,00
	1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	24.157,00	30.000,00	30.000,00
10038	QUOTA ACCANTONAMENTO TFR	0,00	24.157,00	30.000,00	30.000,00
	1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	19.666,29	19.666,29	19.666,29
	1.1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	19.666,29	19.666,29	19.666,29
10040	ACCANTONAMENTI PER ONERI DI COMPETENZA ESERCIZI SUCCESSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
10041	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1" 1.1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI 1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI 1.1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI ACCANTONAMENTI PER VERSAMENTI ALLO STATO	0,00 0,00 0,00	19.666,29 19.666,29 19.666,29	19.666,29 19.666,29 19.666,29	19.666,29 19.666,29 19.666,29
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	512.835,77	1.478.913,83	999.853,10	1.512.687,49
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	512.835,77	1.478.913,83	999.853,10	1.512.687,49
11020	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1" 1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE 1.2.1 - INVESTIMENTI 1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI ACQUISTI IMMOBILI	282.122,28 263.843,87 0,00 0,00	890.163,64 591.190,64 0,00 0,00	665.287,58 375.657,58 0,00 0,00	947.409,86 639.501,45 0,00 0,00
11045	INTERVENTI DI COMPLETAMENTO STRUTTURE PARCO ESISTENTI	91.401,08	280.327,41	117.000,00	208.401,08
11050	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	0,00	0,00	80.155,21	80.155,21
11051	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI DEL PARCO	10.202,58	60.500,00	65.502,48	75.705,06
11060	MANUTENZIONE STRAORD. DEGLI IMM.LI ADIBITI A SEDE DEGLI UFF. DEL C.F.S.-C.T.A.	0,00	40.636,99	5.000,00	5.000,00
11070	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI SENTIERI E SEGNALETICA	0,00	30.000,00	21.897,44	21.897,44
11080	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI SENTIERI E INFRASTRUTTURE	14.946,70	92.973,80	66.436,45	81.383,15
11120	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI SENTIERI E INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
11121	RIPRISTINO SENTIERI E INFRASTRUTTURE ALL'INTERNO DEL PARCO CON CONTRIBUTO MINISTERO AI	124.000,00	13.752,44	0,00	124.000,00
11122	OPERE AL SERVIZIO DEL PARCO REALIZZATE DA ALTRI ENTI CON COFINANZIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
11236	COMPLETAMENTO REALIZZAZIONE INTERVENTI PRIMO P.T.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
11238	INTERVENTI STRUTTURALI DI COMPLETAMENTO DEI PROGRAMMI AVVIATI	0,00	0,00	0,00	0,00
11239	COMPLETAMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
11250	REALIZZAZIONE INTERVENTI CEE PER PROGETTO INTERREG.	0,00	0,00	0,00	0,00
11300	SPESE PER LA RICERCA SCIENTIFICA	23.293,51	73.000,00	19.666,00	42.959,51
11322	INTERVENTO STRAORDINARIO DELIBERA CIPE (STRADA ROVEGRO-CICOGNA)	0,00	0,00	0,00	0,00
11323	TRASFERIMENTO A COMUNE DI VOGOGNA PER RESTAURO VILLA BIRAGHI	0,00	0,00	0,00	0,00
11340	INTERVENTI DI RECUPERO E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00
11341	INTERVENTI DI RECUPERO PATRIMONIO ARTISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00
11370	ALLESTIMENTO E SISTEMAZIONE DEI MUSEI E DEI SERVIZI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
11400	CONTRIBUTI A PRIVATI PER INTERVENTI PATRIMONIO EDILIZIO ESISTENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
12010	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI PER LE SEDI DEL PARCO	18.278,41 13.41,80	108.500,00 27.000,00	75.000,00 4.000,00	93.278,41 17.141,80

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	1 - CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	282.122,28	890.163,64	665.287,58	947.409,86
	1.2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	18.278,41	108.500,00	75.000,00	93.278,41
	1.2.1 - INVESTIMENTI	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.313,36	40.000,00	43.000,00	47.313,36
12011	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZATURE PER UFFICIO E AUTOMEZZI DI SERVIZIO	0,00	33.500,00	10.000,00	10.000,00
12020	ACQUISTO PER ALLESTIMENTI E COMPLEMENTI PER MUSEI, CENTRI VISITA E BIVACCHI	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
12030	ACQUISTO DI STRUMENTI SCIENTIFICI E ATTREZZATURE TECNICHE	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
12040	ATTREZZATURE SPECIALI IN DOTAZIONE AL PERSONALE DEL C.F.S.	823,25	1.000,00	1.000,00	1.823,25
12050	GRANDI MANUTENZIONI DI AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00
12060	SPESE PER IL SISTEMA INFORMATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.1.3 - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.1.1.5 - 'INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	190.473,00	214.630,00	214.630,00
15010	LIQUIDAZIONI TFR	0,00	190.473,00	214.630,00	214.630,00
	1.2.2 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.1 - RIMBORSI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.3.1 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.4.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "RESPONSABILE OBIETTIVO 1.1"	282.122,28	890.163,64	665.287,58	947.409,86
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	282.122,28	890.163,64	665.287,58	947.409,86

PREVISIONE FINANZIARIO GESTIONALE 2014 - PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziati anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
	<i>Totale delle uscite per titoli dei centri di responsabilità</i>				
	TITOLO I	512.835,77	1.478.913,83	999.853,10	1.512.687,49
	TITOLO II	282.122,28	890.163,64	665.287,58	947.409,86
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV	681,00	157.000,00	157.000,00	157.681,00
	TOTALE	795.639,05	2.526.077,47	1.822.140,68	2.617.778,35
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	795.639,05	2.526.077,47	1.822.140,68	2.617.778,35



PARCO NAZIONALE
ValGrande

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

NOTA PRELIMINARE
(Art. 11 commi 4-5 DPR 97/2003)

Ente Parco Nazionale Val Grande
Istituito con D.P.R. del 23.11.1993
Sede operativa Piazza Pretorio 6 28805 VOGOGNA (VB)– Tel. 0324 87540 Fax 0324.878573
E-mail: info@parcovalgrande.it - Sito internet: <http://www.parcovalgrande.it>
Sede legale: Cicogna frazione di Cossogno – C.F. 93011840035

NOTA PRELIMINARE AD ILLUSTRAZIONE DEL PREVENTIVO FINANZIARIO
(Art. 11 commi 4 e 5 d.p.r. 97/2003)

Struttura del bilancio.

Il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, recante "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", ha introdotto la distinzione tra preventivo finanziario decisionale e preventivo finanziario gestionale.

Il preventivo finanziario decisionale si articola in unità previsionali di base che costituiscono l'insieme organico delle risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità amministrativa.

Lo stesso D.P.R. n. 97 del 2003 ha previsto, poi, la seguente ripartizione:

➤ per quanto concerne le Entrate:

Titolo I - Entrate correnti (quando il gettito deriva dalla gestione corrente)

Entrate derivanti da trasferimenti correnti *e relative unità previsionali di base*

Altre entrate *e relative unità previsionali di base*

Titolo II - Entrate in conto capitale (quando il gettito deriva dalla gestione in conto capitale)

Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti *e relative unità previsionali di base*

Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale *e relative unità previsionali di base*

Titolo IV - Partite di giro (quando il gettito deriva dalle partite di giro)

Entrate aventi natura di partite di giro *e relative unità previsionali di base*

➤ per quanto concerne le Uscite:

Titolo I - Uscite correnti (quando l'uscita afferisce alla gestione corrente)

Funzionamento *e relative unità previsionali di base;*

Interventi diversi *e relative unità previsionali di base;*

Titolo II - Uscite in conto capitale (quando l'uscita afferisce alle spese in conto capitale)

Investimenti *e relative unità previsionali di base*

Titolo IV - Partite di giro (quando l'uscita afferisce alle partite di giro)

L'articolazione delle entrate e delle uscite nel momento in cui evidenzia come unità elementare di classificazione il capitolo, dà origine al preventivo finanziario gestionale.

Bilancio di competenza

Il raffronto tra le previsioni per l'anno 2014 e le previsioni di bilancio per l'anno 2013 assestate, si presenta come segue:

Anno 2013

ENTRATE

Totale entrate correnti	€ 1.058.136,41
Totale entrate in conto capitale	€ 0,00
Entrate per partite di giro	€ 157.000,00
Totale entrate	€ 1.215.136,41
Utilizzo avanzo di amministrazione	€ 718.017,75
Totali a pareggio	€ 1.933.154,16

USCITE

Totale uscite correnti	€ 1.084.964,32
Totale uscite in conto capitale	€ 691.189,84
Uscite per partite di giro	€ 157.000,00
Totale uscite	€ 1.933.154,16
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	€ 0,00
Totali a pareggio	€ 1.933.154,16

Anno 2014

ENTRATE

Totale entrate correnti	€ 1.056.236,41
Totale entrate in conto capitale	€ 0,00
Entrate per partite di giro	€ 157.000,00
Totale entrate	€ 1.213.236,41
Utilizzo avanzo di amministrazione	€ 608.904,27
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68

USCITE

Totale uscite correnti	€ 999.853,10
Totale uscite in conto capitale	€ 665.287,58
Uscite per partite di giro	€ 157.000,00
Totale uscite	€ 1.802.474,68
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	€ 0,00
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68

Consistenza presunta dei residui

La consistenza dei residui attivi presunti al 31.12.2013, così come risultano dai documenti contabili finanziari, è stata valutata complessivamente in € 352.177,15 di cui € 142.975,58 in parte corrente, € 207.772,97 in conto capitale, 1.428,60 nelle partite di giro.

La consistenza dei residui passivi è stata invece valutata complessivamente in € 795.639,05 di cui € 512.835,77 di parte corrente, € 282.122,28 per quelle di conto capitale ed € 681,00 per le partite di giro.

Rispetto al volume dei residui passivi in essere al 31/12/2012, pari ad € 517.483, quali risultano dal Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2012, vi potrebbe essere un incremento di € 278.156,05 .

Valutazioni di cassa.

La consistenza presunta dei residui, precedentemente esaminata, concorre insieme alle somme proposte per la competenza dell'anno 2014 a determinare il volume della massa spendibile iscritta nel presente bilancio di previsione

Il fondo iniziale di cassa presunto, viene stimato in € 1.630.205,02 a fronte di una consistenza iniziale al 01.01.2013 pari ad € 1.232.121,54

5. - Attività dell'Ente e Bilancio pluriennale 2014-2016

Per quel che concerne la programmazione delle attività dell'Ente degli obiettivi nell'anno e del sistema di valutazione dei risultati, si rimanda alla Relazione programmatica al Bilancio di previsione collegato al presente Bilancio. Per quel che concerne il Piano di Gestione 2014 dell'Ente e il rapporto sulla Performance 2014, così come previsto dalle normative, sarà oggetto di approvazione entro la fine dell'esercizio 2013.

La lettura del bilancio pluriennale pone in evidenza una stabilità delle uscite correnti negli nel prossimo triennio, dato che si presumono ulteriori tagli o per lo meno una situazione statica. Se dovessero risultare degli incrementi nelle entrate questo sarà esclusivamente dovuto alle entrate straordinarie.

Gli stanziamenti del bilancio pluriennale, che ai sensi dell'art. 8, commi 1 e 3, del d.p.r. 97/2003 è documento non soggetto ad approvazione e non avente valore autorizzativi, gli importi iscritti dovranno essere confermati in sede di adozione dei bilanci di esercizio.

Vogogna, li 30 ottobre 2013

IL DIRETTORE
Dott. Felice Bagnati





PARCO NAZIONALE
ValGrande

RELAZIONE PROGRAMMATICA 2014

(Art. 10 comma 4 lettera b) d.p.r. 97/2003)

Ente Parco Nazionale Val Grande
Istituito con D.P.R. del 23.11.1993
Sede operativa Piazza Pretorio 6 28805 VOGOGNA (VB)– Tel. 0324 87540 Fax 0324.878573
E-mail: info@parcovalgrande.it - Sito internet: <http://www.parcovallgrande.it>
Sede legale: Cicogna frazione di Cossogno – C.F. 93011840035

BILANCIO di PREVISIONE 2014**Relazione Programmatica**

*On.le Ministro, Stim.mo Direttore Ministero dell'Ambiente
Sig.ri Presidenti, Sindaci, Consiglieri della Comunità del Parco*

In continuità con gli sforzi intrapresi negli ultimi due anni, il bilancio di previsione che mi pregio sottoporre alla Vostra attenzione viene proposto, ai sensi del DPR 97/2003, nel rispetto della scadenza del 31 ottobre, venendo con ciò a determinare, come nei due precedenti anni da una parte il non allineamento del calendario sulla predisposizione del Piano della Performance e del suo complemento operativo costituito dal Piano delle attività, dall'altra una assegnazione delle risorse per capitoli di spesa che trova la sua coerenza a partire dalle macro aree di intervento considerate e dalla consistenza dei residui attivi presunti al 31.12.2013; in altri termini, l'attribuzione di risorse avviene preliminarmente e in forme più aggregate, sulle macro tipologie di uscita delle diverse categorie di bilancio, ed in considerazione dei diversi capitoli d'uso.

Se infatti il bilancio rappresenta lo strumento con cui finalizzare l'allocazione delle risorse e assume un carattere non meramente formale, il Piano della Performance, predisposto nei tre anni passati in ragione degli adempimenti connessi all'entrata in vigore, anche per le aree protette, del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n.150, costituisce l'importante correlazione, procedurale e sostanziale, con la quale l'Amministrazione si attrezza a misurare e valutare, sulla base di obiettivi strategici dichiarati, la propria Performance sia nel suo complesso e nelle unità organizzative nelle quali si articola, sia dei singoli dipendenti allo scopo di migliorare la qualità del servizio offerto dalla Pubblica Amministrazione

Gli elementi programmatici del bilancio di previsione riflettono inoltre la congiuntura generale del Paese data principalmente dal combinarsi degli effetti della crisi economico-sociale e dello stato delle finanze pubbliche (con una pluralità di disposizioni normative emanate in passato in materia di contenimento della spesa ed ancora vigenti, oltre il decreto-legge n.95 del 6 luglio 2012, il decreto in materia di *spending review* che ha agito anche in maniera strutturale e pressoché irreversibile sulla stessa pianta organica dell'ente); congiuntura negativa che rimanda a tempi e modi di risoluzione più strutturali e lascia, nei tempi brevi di una previsione di bilancio annuale, compiti e conseguenze di più diretta responsabilità e incombenza gestionale per il nostro Ente.

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cioogna - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

Ma ritornando alla coerenza tra la fase di determinazione delle risorse di bilancio per ambiti di spesa e quella di programmazione delle attività, significa in primo luogo che gli obiettivi del Piano della performance e quelli della relazione programmatica di bilancio di previsione devono essere coerenti e coincidere a livello di risorse economiche complessivamente necessarie al loro perseguimento.

La proposta e l'approvazione del Bilancio di Previsione 2014 disgiunto dal piano della Performance da approvarsi entro il 31 dicembre, deve così trovare preliminarmente (nella fattispecie nella presente relazione programmatica) quegli elementi di "coerenza di contenuti" che consentano al tempo stesso di finalizzare l'allocazione delle risorse del bilancio previsionale e allocarle in coerenza con gli obiettivi strategici, lasciando invece al piano delle attività il maggior dettaglio di azione.

Dal quadro normativo sopra delineato va ancora ricordato che gli articoli 4 e 5 del DL 150/2009 pongono a carico degli organi di indirizzo politico-amministrativo la definizione di obiettivi strategici quale momento di indirizzo rispetto alla missione istituzionale, alle priorità politiche ed alle strategie dell'amministrazione come atto preliminare; obiettivi strategici che saranno coerenti con i documenti programmatici e di bilancio, documenti che delineano una più marcata programmazione integrata dell'Ente.

A tal fine la presente relazione darà nel seguito i riferimenti di contenuto, ripresi dal Piano pluriennale descrittivo delle scelte strategiche dell'ente (di cui all'articolo 7, comma 5, del DPR n. 97/2003, approvato nel 2011), articolati in obiettivi operativi da porre in essere con le risorse di bilancio ad oggi utilizzabili secondo gli stessi meccanismi di previsione di bilancio.

Ogni area strategica stabilita dall'indirizzo politico-amministrativo (nella fattispecie congiuntamente dalla Relazione Programmatica e dal Piano pluriennale descrittivo delle scelte strategiche dell'ente) troverà, nel *Piano della performance*, una articolazione in obiettivi strategici ed operativi (specifici e/o di attività) dove sono definite le azioni, i tempi, le risorse e le responsabilità organizzative connesse al loro raggiungimento in apposito allegato che corrisponde al passato piano delle attività (o piano di gestione).

La *programmazione integrata*, intesa come complementarietà e funzionalità tra la presente relazione programmatica ed il piano pluriennale delle scelte strategiche dell'ente, il piano della performance con il piano delle attività ed il bilancio di previsione, costituisce dunque anche per il 2014 l'approccio metodologico-operativo per la più efficace gestione dell'Ente: programmazione che si completerà appunto con l'approvazione del piano della Performance e delle attività entro il 31 dicembre 2013, nonché con lo sviluppo dell'azione coordinatrice, attuativa ed esecutiva esercitata dal Direttore.

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cicogna - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

La realizzazione del disegno strategico secondo gli obiettivi, i tempi e le procedure delineate nella programmazione integrata al documento di Bilancio (oltre che al Piano della performance e al Piano delle attività), avviene inoltre con la partecipazione delle popolazioni del Parco e la sollecitazione di soggetti pubblici e privati operanti sul territorio, in particolare attraverso la Comunità del Parco. In vacanza del Consiglio Direttivo tale confronto con le amministrazioni locali e la Comunità del Parco è di supporto alle stesse indicazioni fornite come Presidente.

Questo approccio programmatico articolato in due fasi temporali – l'approvazione del bilancio di previsione con la presente relazione di programma, e il Piano della performance successivo - trova una sua coerenza e funzionalità anche in ragione della stessa validità e impostazione del piano della performance triennale, un piano che è sostanzialmente "a scorrimento": ciò significa che l'elenco degli obiettivi strategici definito per il triennio in scadenza sarà automaticamente iterato per i suoi aspetti strutturali, e troverà invece specificazione attuativa per il 2014 con il piano delle attività.

Sull'insieme delle risorse disponibili le entrate derivanti dai trasferimenti da parte dello Stato, ovvero il contributo ordinario del Ministero dell'Ambiente, viene determinato in 1.038.136 €, nella stessa misura quindi del bilancio di previsione del corrente anno, nonché un avanzo di amministrazione utilizzato pari a poco più di 589.000 euro, quale sola quota vincolata certa rispetto l'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2013 pari a 974.229 €.

Complessivamente il bilancio di previsione pareggia su risorse complessive pari a 1.822.140 €, delle quali 1.213.236 in entrate diverse (correnti e partite di giro), e 589.238 quali utilizzo di avanzo di amministrazione.

Nell'insieme delle risorse disponibili un riferimento a sé rispetto alle aree strategiche, assume, tra le uscite, la voce sul funzionamento, a sua volta articolata in uscite per gli organi dell'ente, personale, acquisto di beni di consumo e di servizio.

A fronte di una previsione assestata per il 2013 pari a 695.878 € (707.276), le previsioni di competenza per l'anno 2014 passano a 682.858 €, ovvero con una riduzione di ca. 13.000 € sull'insieme della categoria di spesa, che però mostra, al proprio interno, una composita distribuzione delle spese previste. In particolare sono le uscite per gli organi dell'Ente (da 52.381 € a 54.881 €) a riscontrare il solo incremento, con alcune contrazioni riferibili ai costi per il personale (da 479.926 € a 477.926 €) e alle uscite per beni di consumo e servizi da 163.571 € a 150.051 €.

Si tratta, anche in questo caso, di una contrazione di previsione legata all'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 8, comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012, n.95, il quale dispone una riduzione dei trasferimenti nella misura del 10% a decorrere dall'anno 2013, da calcolare rispetto

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cioagna - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

all'ammontare della spesa sostenuta per questa particolare tipologia di consumi intermedi nell'anno 2010.

Nei successivi capitoli di bilancio sono appostate risorse per interventi diversi (categoria V e VI): viene previsto per il 2014 un ammontare complessivo di uscite per € 267.328,04 a fronte di una previsione assestata 2013 di € 739.212,53. Tra queste le riduzioni più significative sono da collegare alle uscite per prestazioni istituzionali stimate per il 2014 in € 165.667,97a fronte di una previsione assestata 2013 di € 288.897,33, ed i trasferimenti passivi dove per il 2014 viene previsto uno stanziamento complessivo pari ad € 43.710,00, a fonte di una previsione assestata 2013 pari ad € 401.838,66.

Ancora infine, con riferimento ai capitoli di bilancio di uscite in conto capitale, il bilancio di previsione viene qui ad allocare una previsione complessiva, per il 2014, di € 665.287,58 a fronte di una previsione assestata del 2013 pari ad € 890.163,64.

Gli stanziamenti sono così ripartiti:

- acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari: con una previsione per il 2014 di € 375.657,58 a fronte di una previsione assestata 2013 di € 591.190,64;
- acquisizione di immobilizzazioni tecniche: viene previsto un ammontare di uscite per € 75.000,00 a fronte di una previsione assestata 2013 pari ad € 108.500,00;
- indennità di anzianità e similari: con una previsione per il 2014 relativa alle liquidazioni TFR per un importo pari ad € 214.630,00 a fronte di un assestato 2013 di € 190.473,00

Sin qui dunque gli importi aggregati per categorie e capitoli di spesa che vedono tra l'altro, per il 2014, una revisione delle denominazioni di alcuni capitoli di bilancio finalizzate a meglio monitorare alcune spese relative a tipologie oggetto di riduzione e/o limitazione delle spese, nonché a qualificare altre spese specifiche delle finalità e attività del parco.

Sotto il profilo programmatico in questa sede si dà ancora conto delle macro aree di intervento in ragione di una continuità sostanziale con le sette aree strategiche declinate nel *Piano pluriennale degli obiettivi strategici*, definito nel 2011 e della loro stretta connessione con il redigendo piano della performance e delle attività che meglio specificheranno ed articoleranno gli interventi di cui ai capitoli di spesa sopra richiamati.

Una prima area di riferimento è quella che definisce gli obiettivi strategici collegati al tema della "Conservazione, tutela ed incremento del patrimonio naturale, ambientale, paesaggistico e

geologico”, dove sono comprese a bilancio attività che per il loro carattere interdisciplinare e polivalente rispondono ad obiettivi strategici quali:

- Preservare la biodiversità e assecondare le dinamiche della wilderness
- Implementare ed integrare la connettività ecologica
- Integrare le attività antropiche con la conservazione del paesaggio bio-culturale
- Conoscere e valorizzare le specificità geostrutturali e litologiche
- Incrementare le conoscenze scientifiche del patrimonio faunistico e floristico
- Valorizzare il patrimonio forestale

Risorse sono allocate in categoria IV, V e VI in particolare per completare gli studi per l’aggiornamento del piano AIB, quelli del piano di gestione dell’area SIC/ZPS, l’avvio delle attività per la costituzione dell’ecomuseo delle valli Intrasche, l’integrazione delle opere e delle iniziative di valorizzazione del patrimonio geologico rispetto quanto concluso con il progetto Sitinet, e a supporto candidatura della titolazione a Geopark riconosciuta dall’Unesco.

Un secondo insieme di obiettivi strategici fa riferimento alla “conservazione e valorizzazione del patrimonio, materiale ed immateriale, di carattere storico, artistico, culturale, identitario”.

Nelle previsioni dei capitoli di spesa di bilancio si possono identificare due ordini di attività: l’una di azioni ed interventi materiali con risorse dirette e/o opere su beni culturali a diversa caratterizzazione, l’altra più indirizzata a produrre studi e ricerche storiche su aspetti volti a caratterizzare i caratteri identitari del patrimonio immateriale e di memoria storica.

Al primo ordine di attività attengono ancora alcuni interventi in conto capitale conseguenti alle disponibilità di risorse, di carattere pluriennale che quindi concorrono a definire impropriamente un avanzo di amministrazione, legate a progetti con fondi straordinari quali quelli sulla c.d. “Linea Cadorna” nell’ambito di un progetto Interreg finanziato dal 2011, ma anche alla costruzione di un legame di appartenenza al bene del territorio come nel caso della manutenzione della strada P.so Folungo-Pian Vadà con l’Associazione nazionale Alpini (ANA) che ha trovato concretezza con una convenzione pluriennale.

Tra le attività legate alla documentazione delle identità e memorie di cultura materiale e delle tradizioni va richiamato il ruolo del Comitato delle Donne del Parco, il progetto eco museale previsto nell’ambito della CETS per l’area della media e bassa valle (“Terre di mezzo”).

Il tema della rappresentazione dei temi materiali ed immateriali della identità del parco trova inoltre supporto nelle risorse di bilancio per attività finalizzate ad allestimenti definitivi dei centri visita di Cicogna ed Intragna, il primo con il completamento delle procedure di incarico di un allestimento definitivo, il secondo con il meta progetto eco museale.

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cicogna - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA -VB
Codice Fiscale 93011840036

Tra gli interventi atti a preservare e valorizzare i caratteri identitari del patrimonio architettonico e storico-artistico va infine richiamato la riapertura del bando per l'assegnazione di incentivi per interventi di mantenimento delle tipologie edilizie tradizionali (tetti in piode).

Il tema dello sviluppo socio-economico declina una serie di obiettivi strategici di riferimento che sottendono, di fatto, quasi tutte le azioni che l'ente parco mette in atto non solo sul territorio dei propri comuni, ma anche in ambiti più ampi determinati da progetti in partenariato quali quelli di Interreg e/o regionali (PSR). Le risorse investite e le attività direttamente svolte infatti hanno avuto nel tempo un sicuro legame con le comunità locali.

Tra i fulcri dell'azione di sviluppo rurale permane la centralità del progetto di caricamento e accoglienza turistica dell'Alpe Straolgio individuata in questi anni come località dove sperimentare e attuare le azioni finanziate in diversi ambiti tematici (volontariato, pacchetti formativi, ecc.), ma anche avviare un processo di recupero dei pascoli anche in un'ottica di mantenimento della biodiversità. Nel 2013 si è infatti attivato il progetto sulla conservazione della biodiversità dei pascoli e delle praterie alpine attraverso un'azione di recupero dei pascoli finanziata nell'ambito della misura 323 del PSR.

Il sostegno alle attività del territorio di riferimento passano inoltre attraverso l'implementazione del marchio del parco, mentre dando corso al processo di attuazione del Piano di Azione della Carta Europea del Turismo Sostenibile (CETS) valutazione assegnata recentemente al Parco da Europarc, saranno attivate una pluralità di iniziative con attori del territorio anche di valenza socio-economica. Al fine di valorizzare la produzione enogastronomica locale, l'Ente parco dal 2001 promuove inoltre la rassegna "I Sentieri del Gusto", che si sviluppa di anno in anno con nuovi contenuti e attività volte a sostenere la qualità e tipicità delle produzioni locali.

Il quarto raggruppamento tematico concerne le attività di Educazione ambientale, formazione, valorizzazione della immagine del Parco e dei caratteri di naturalità che lo contraddistinguono, nonché supporto alla ricerca scientifica. Quattro sono gli obiettivi strategici indicati, entro i quali si ritrovano tutte le attività di comunicazione istituzionale e progetti specifici di sensibilizzazione ed educazione alla sostenibilità: sensibilizzare la popolazione locale ed i visitatori potenziando servizi informativi diversificati e innovativi; educare alla sostenibilità; garantire adeguate informazioni/comunicazioni alle comunità del parco; promuovere la ricerca scientifica.

Anche questo raggruppamento tematico racchiude attività prestate con continuità e valenza istituzionale rinvenibile sotto il profilo del documento di bilancio anche nei capitoli delle

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Ciogno - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840036

tradizionali categorie IV e V, e attività legate a progetti specifici legati a finanziamenti ottenuti in sede di fundraising e/o di partenariato con associazioni ed enti locali.

L'educazione ambientale viene promossa soprattutto presso il Centro di Educazione Ambientale del Parco "Acquamondo", presso il Museo del Parco a Malesco arricchito dalla nuova sezione geologica e dal Geolab, realizzato nell'ambito del progetto Interreg "Sitinet" ed inaugurato nel 2013. Quest'ultimi vedranno una loro specifica promozione attraverso il nuovo status di geoparco con patrocinio UNESCO riconosciuto al parco nel 2013. Proseguirà la collaborazione con il LabTer della Provincia del VCO e con i campi estivi di Campus SuperSport".

Nel sistema dell'articolazione delle attività dell'Ente di un insieme di obiettivi è finalizzato al miglioramento dei prodotti e dei servizi per i visitatori e della qualità dell'accoglienza per la promozione dello sviluppo turistico sostenibile (quinto ambito tematico). Tale ambito vede la stretta relazione tra strutture tecniche dell'ente che operano nella direzione dell'offerta di nuovi servizi e di quella del mantenimento delle strutture sotto il profilo delle manutenzioni, gestioni di servizi, contratti e forniture, servizi tecnici, servizi di promozione. Sono le categorie di spesa legate al funzionamento (cat. IV), e agli investimenti in conto capitale (cat. XI-XII) ad assorbire queste diverse tipologie di intervento.

Tra le infrastrutture, il ruolo centrale dell'offerta del parco è quello proprio della rete sentieristica che necessita di interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria in un quadro di costante insufficienza di risorse disponibili. Nella previsione del 2014 tale settore è stato rafforzato con una dotazione finalizzata ad un approccio straordinario al recupero delle infrastrutture propedeutico alla riqualificazione dell'offerta del parco in vista dell'EXPO 2015.

Il quadro critico delle risorse per intervenire su una rete estesissima, è in parte supplito da un buon rapporto con le associazioni locali che fa sì che si proceda di concerto per la manutenzione ordinaria di alcune tratte di sentieri con apposite convenzioni pluriennali (sezioni ANA, Consorzio di Provola, Escursionisti Val Grande, CAI Est Monterosa) e che, con la messa a disposizione anche nel bilancio 2014 di risorse per le spese essenziali, consentono di operare fattivamente in aree significative del parco.

Le attività di gestione attengono alla pluralità di edifici dell'Ente sia in proprietà, sia in comodato d'uso, ma anche i manufatti funzionali alle attività del CTA-CFS.

Rientrano nelle attività di controllo, gestione e qualificazione la sede del parco di Villa Biraghi, gli immobili del CTA-CFS, l'ostello di Cicogna, le strutture ricettive e rurali dell'alpe Straolgio, il rifugio di Parpinasca, i centri visita di Intragna, Buttogno, Cicogna e Rovegno, i diversi bivacchi. Una criticità sulla quale si interverrà completeranno le procedure di intervento già avviate nel 2013

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cicogna - Cosegno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 8 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840038

è l'edificio in comodato di Rovegno che ospita un comando stazione del CTA-CFS e un centro visita ormai dismesso da alcuni anni e da finalizzare a punto formativo degli antichi mestieri della val Grande.

Le finalità istitutive del parco vedono inoltre un insieme di attività di governo dei beni che presuppone una serie di obiettivi legati alla gestione e controllo in relazione a norme generali di salvaguardia, ai regimi di riserva integrale e orientata presenti nel territorio, alle aree SIC e ZPS del parco. Allo stesso tempo vanno considerati obiettivi di riqualificazione delle parti degradate del territorio del parco e la riduzione dei rischi connessi ai dissesti idrogeologici che in genere si interconnettono a situazioni emergenziali della rete sentieristica.

L'articolazione degli obiettivi in questo campo vede cinque ambiti di riferimento per il dettaglio delle attività:

- Integrare e finalizzare l'operatività del Coordinamento Territoriale per l'Ambiente (CFS-CTA)
- Monitorare e gestire interventi sugli squilibri ecologici
- Predisporre piano di gestione e misure di conservazione SIC/ZPS
- Promuovere forme organizzative e volontarie di manutenzione del territorio
- Promuovere accordi di partenariato tra enti per interventi di risanamento e riqualificazione dissesti idrogeologici

Sulle situazioni di dissesto un'attenzione particolare andrà prestata alla supervisione degli interventi di ripristino di versante posto a monte del ponte di Velina, già oggetto di progettazione e partecipazione al bando regionale della LR 32 nel 2010 in partenariato con il comune di San Bernardino Verbano e finanziato; nel 2013, dal Parco allo stesso comune con risorse del Ministero dell'Ambiente.

Gli obiettivi strategici di preservare la biodiversità assecondando le dinamiche della wilderness, e di implementare ed integrare la connettività ecologica più sopra richiamati, trovano, sotto il profilo dei compiti e del governo dell'ente la necessaria integrazione con la predisposizione di strumenti di piano, in particolare del piano di gestione dell'area SIC-ZPS del parco affidato nel 2013 e da concludersi nel 2014.

L'integrazione e la finalizzazione delle attività del CTA-CFS trovano più analitica presentazione nel Piano operativo a firma del Direttore e del Comandante. L'Ufficio del C.T.A. assolve eminentemente funzioni di coordinamento, insite nell'ordinamento definito con il D.P.C.M. 5 luglio

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Ciogno - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

2002 e secondo l'assetto istituzionale del CFS; nel bilancio di previsione del 2014 si sono sostanzialmente mantenute inalterate le risorse destinate al CTA.

Il settimo e ultimo raggruppamento di obiettivi strategici concerne il rafforzamento della capacità organizzativa dell'ente e miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della gestione. Si tratta eminentemente di un insieme di obiettivi di carattere trasversale che interagiscono con la funzionalità complessiva degli uffici rispetto la capacità di risposta su atti e servizi di competenza, ma anche di attività descritte ai precedenti punti che necessitano di sinergie e di un forte coordinamento interno.

Tale rafforzamento delle capacità di risposta della struttura passa attraverso sei obiettivi principali:

- Gestire le relazioni con il pubblico/utenti
- Gestire atti autorizzativi, pareri di competenza dell'ente
- Sostenere il corretto funzionamento dell'ente sotto il profilo dei servizi e del personale
- Implementare un processo di motivazione ed apprendimento continuo delle risorse interne dell'ente
- Completare e/o aggiornare documenti di piano, regolamenti del parco
- Fundraising

A integrazione del quadro programmatico sotteso alle scelte di bilancio sin qui delineato e da perfezionare con il piano delle attività, è necessaria, in conclusione, l'evidenziazione di una serie di problematiche ed interventi aperti in ragione (e/o più difficilmente risolvibili) delle risorse disponibili dell'anno di programmazione. L'insieme delle voci di spesa del personale e delle spese obbligatorie lascia pochi margini a importi significativi da destinare ad interventi non solo strutturali, ma anche di semplice funzionalità dei servizi e delle strutture dedicate alle finalità del parco.

Il bilancio previsionale che si presenta dunque non può che riflettere sotto il profilo delle scelte e delle priorità assegnate il quadro di riferimento più generale e la congiuntura economica attuale.

Nel quadro della relazione programmatica 2014 è ancora opportuno ritornare sulle già rilevate deficienze della pianta organica resa ormai non più integrabile stante le ulteriori riduzioni delle spese di personale attuata con l'applicazione dei tagli della Spending review.

Riprendo, nel seguito, quanto già esposto nella relazione inviata l'1 ottobre 2012 in ottemperanza alla Direttiva 10/2012 del Dipartimento Funzione Pubblica della Presidenza del Consiglio:

**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Clocogna - Cossogno - VB
Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
Codice Fiscale 93011840035

“ ... a seguito dei tagli successivi di cui ai decreti del Presidente del parco n.23 del 22/10/2010 e n.20 del 28/9/2012, rispettivamente in applicazione dei commi 8 bis e 8 quater della legge 25/2010 e dell'art.1, comma 3 del DL 138/2011, convertito in legge 148/2011, si è di fatto vanificato il disposto dell'art.2, commi 337 e 338 della legge 244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria 2008), già ridotto in ottemperanza all'art.74, comma 1 lett. B) Legge 133/2008, facendo progressivamente venire meno le possibilità di integrazione della struttura operativa dell'Ente sotto il profilo dell'acquisizione di indispensabili competenze specialistiche e funzionali necessarie al “fabbisogno essenziale”.

In ragione di ciò l'Ente si trova ad operare con una dotazione minima di personale insufficiente ad adempiere a tutte le finalità previste dalla legge quadro 394/91 e dal Decreto istitutivo del parco, alle peculiarità del territorio wilderness del parco, oltre a limitare le potenzialità d'azione ed innovazione insite nelle prerogative di un parco nazionale. [...]

Quindi, sempre nella medesima relazione, compilate le tabelle di calcolo richieste si concludeva così:

“ [...] In conclusione, l'ente, che ha già gestito con equilibrio precedenti tagli senza porsi in situazioni soprannumerarie, ha proceduto alla quantificazione dei prospetti di spesa e di organico in adempimento ed in coerenza con quanto richiesto dall'art. 2, comma 1, lett. b) del DL 95/2012 così come desumibile dalle tabelle allegate, pur nella evidenza di una situazione deficitaria del fabbisogno essenziale, ovvero di quella dotazione minima indispensabile al rispetto dei compiti istituzionali e alla invarianza della qualità dei servizi richiesti.

Di tale situazione e dello sbilancio si rende partecipe, con la presente relazione, il Ministero vigilante dell'Ente parco affinché, attraverso lo strumento della compensazione verticale venga opportunamente ed efficacemente garantita la funzionalità del parco.”

Con incontri successivi presso i Ministeri dell'Ambiente e della Funzione Pubblica è stato raggiunto un accordo per operare attraverso la “compensazione verticale” i cui esiti di determinazione di pianta organica per singolo parco sono stati poi riconosciuti con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 23 gennaio 2013 e in attuazione dell'art. 2 del D.L. 95/2012 convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 7 agosto 2012, n. 135, è stata effettuata la rideterminazione delle dotazioni organiche dei 24 Enti Parco Nazionali.

In base a tale provvedimento, registrato dalla Corte dei conti in data 28 marzo 2013, la dotazione organica dell'Ente Parco è stata rideterminata in 10 unità di personale (sulle dodici previste), cui si aggiunge il Direttore.

Quest'ultimo nominato con Decreto Ministro dell'Ambiente n° 234 del 21.02.2007 nella persona del Dr. Tullio Bagnati, ha preso servizio in data 01.04.2007 a seguito di stipula di regolare contratto stipulato in data 22.03.2007 e scaduto in data 31.03.2009.

A tal proposito si ricorda che con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 22 del 29.12.2008, l'Ente Parco ha disposto il rinnovo dell'incarico al succitato Direttore per la durata di anni cinque ed alla naturale scadenza contrattuale, condizionando tale rinnovo ad apposito conforme atto del Ministero vigilante. Poiché al 30.03.2009 non è pervenuto alcun riscontro in merito da parte del Ministero vigilante, con deliberazione n. 1 del 30.03.2009 la Giunta Esecutiva dell'Ente Parco ha deliberato la proroga del contratto in essere con il Dr. Bagnati alle medesime condizioni e fino all'acquisizione del provvedimento di competenza da parte del Ministero vigilante. Il Ministero ha provveduto a riscontrare in data 15.05.2009, con nota prot. DPN-2009-0010541, i provvedimenti assunti in merito dall'Ente Parco esprimendo il convincimento che la rinnovabilità del rapporto in essere con il Direttore non incontri elementi di carattere ostativo e riservandosi la comunicazione dell'esito dell'iter procedimentale stabilito per legge.

L'insieme della categoria seconda per il personale, compresi gli oneri per straordinari, ecc. del CFS, impegna per il 2014 euro 477.926 contro i 479.926 euro del 2013, ovverossia circa il 50% del trasferimento ordinario presunto del Ministero dell'Ambiente per l'anno 2014.

Va ancora richiamato che il lavoro di *fundraising* degli scorsi anni sta sostenendo con le risorse reperite una pluralità di progetti in conto capitale e di promozione che troveranno conclusione nel corso del prossimo anno. Al fine di non precludere alcuna opportunità si è cercato, nel bilancio di previsione in approvazione, di contemplare in appositi capitoli una parte di risorse da dedicare ad azioni di cofinanziamento per bandi pubblici e/o privati che potrebbero essere divulgati nel corso dell'anno.

In conclusione, lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 è caratterizzato dalle seguenti risultanze e proposte:

ENTRATE

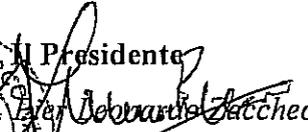
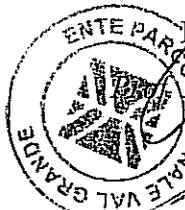
Totale entrate correnti	€ 1.056.236,41
Totale entrate in conto capitale	€ 0,00
Entrate per partite di giro	€ 157.000,00
Totale entrate	€ 1.213.236,41
Utilizzo avanzo di amministrazione	€ 608.904,27
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68

USCITE

Totale uscite correnti	€ 999.853,10
Totale uscite in conto capitale	€ 665.287,58
Uscite per partite di giro	€ 157.000,00
Totale uscite	€ 1.802.474,68
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	€ 0,00
Totali a pareggio	€ 1.822.140,68

Il quadro delle attività ed il conseguente bilancio di previsione vedono dunque una consistente traccia attuativa non tanto nella straordinarietà delle azioni, per le quali si auspica un supporto straordinario degli organi preposti, quanto una ricerca di efficacia rispetto la quotidiana ed ordinaria gestione delle attività e delle strutture del parco. Ciò è da svolgere come detto più sopra sia nell'attenzione alla quotidianità delle azioni gestionali, sia nell'implementazione di azioni nuove e sinergiche con le comunità locali, gli enti e le associazioni che al parco fanno riferimento. In tal senso si considera decisivo lo strumento del Piano della performance che integrerà entro il 31/12 il presente bilancio previsionale.

Vogogna, 30 ottobre 2013

Il Presidente



**ENTE PARCO NAZIONALE
VALGRANDE**

Sede legale: Fr. Cicogna - Cossogno - VB
 Sede P.: Piazza Pretorio, 6 - 28805 VOGOGNA - VB
 Codice Fiscale 93011840035