

CONTO CONSUNTIVO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Le attività svolte dall'Ente nel corso dell'anno 2019, oltre agli aspetti istituzionali di routine, hanno interessato i seguenti temi, analizzati nel dettaglio nella relazione annuale del Presidente:

1. adempimenti riferiti a performance, trasparenza e lotta alla corruzione;
2. partecipazione a manifestazioni, incontri e convegni;
3. collaborazioni con altri enti pubblici ed in particolare con varie strutture dell'Amministrazione regionale, i comuni di Champdepraz e Champorcher, il Parco Nazionale Gran Paradiso e ASTERS (gestore delle riserve naturali dell'Alta Savoia);
4. aggiornamento delle banche dati ambientali, con inserimento di nuove immagini nell'archivio fotografico del Parco;
5. manutenzione della rete sentieristica e dei fabbricati gestiti dal Parco, inclusi gli immobili di proprietà regionale del Comprensorio ex-Teksid;
6. gestione delle procedure relative al Sistema di Gestione Ambientale;
7. Gestione della ZSC Zona speciale di conservazione IT202000;
8. Attivazione del progetto "Mineralp" (programma Interreg V-A Italia-Svizzera) e del PITEM "BIODIVALP" (programma di cooperazione transfrontaliera Italia-Francia ALCOTRA 2014-20), prosecuzione delle attività funzionali alla valorizzazione del progetto cofinanziato dalla Comunità Europea PAR FAS Valle d'Aosta 2007-2013 "Valorizzazione dell'area del Grand Paradis - Giroparchi e Valorizzazione dell'Area Mont Avic - Giroparchi";
9. attività relative ai servizi informativi presso il Centro Visitatori di Covarey e il Centro visitatori di Villa Biamonti;
10. prosecuzione di indagini scientifiche relative alle scienze della terra, alla botanica e alla zoologia;
11. attività didattiche svolte da due guardaparco e dal coadiutore in collaborazione con università ed istituzioni scolastiche;
12. celebrazione del trentennale del Parco.

BILANCIO-APPROVAZIONE-VARIAZIONI

1) GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

- A. BILANCIO – Approvazione. Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019-2021 è stato approvato con deliberazione del Consiglio n. 3 del 14 gennaio 2019
- B. BILANCIO – Variazioni. Successivamente all'approvazione sono state apportate al Bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi.

DIRETTORE	13/02/2019	32
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	25/02/2019	17
DIRETTORE	27/02/2019	44
DIRETTORE	15/03/2019	51
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	29/05/2019	27
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	29/05/2019	28

CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	10/07/2019	39
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	01/08/2019	47
DIRETTORE	16/08/2019	115
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	30/09/2019	54
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	20/11/2019	62
CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	12/12/2019	71
DIRETTORE	17/12/2019	189

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019, che viene presentato per l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, è stato redatto in conformità delle disposizioni contenute nel Regolamento amministrativo dell'Ente Parco Naturale del Mont Avic e comprende:

- 1) il Rendiconto Finanziario
- 2) il Conto del Patrimonio
- 3) Conto Economico Patrimoniale

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE

TITOLO 2

ENTRATE CORRENTI

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza ACCERTAMENTI 3	% 2 su 3	competenza RISCOSSIONI DI ACCERTAMENTO 4	% 4 su 3
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00	100	€ 1.100.000,00	100,00
TRASFERIMENTI DA ENTI PUBBLICI	€ 79.500,00	€ 75.500,00	94,97	€ 50.580,00	66,99
TRASFERIMENTI DA PRIVATI	€ 1.251,74	€ 1.249,74	99,8402	€ 1.249,74	100,00
TOTALI	€ 1.180.751,74	€ 1.176.749,74		€ 1.151.829,74	

TITOLO 3

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza ACCERTAMENTI 3	% 2 su 3	competenza RISCOSSIONI DI ACCERTAMENTO 4	% 4 su 3
PROVENTI DA SERV. COMMERCIALI	€ 1.500,00	€ 1.447,98	96,53	€ 0,00	0,00
PROVENTI BENI DELL'ENTE	€ 9.520,00	€ 9.520,00	100,00	€ 9.520,00	100,00
PROVENTI DIVERSI	€ 2.402,09	€ 2.349,49	97,81	€ 2.349,49	100,00
TOTALI	€ 13.422,09	€ 13.317,47		€ 11.869,49	

TITOLO 4

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza ACCERTAMENTI 3	% 2 su 3	competenza RISCOSSIONI DI ACCERTAMENTO 4	% 4 su 3
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PROGETTO MINERALP	€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00	€ 25.500,00	85,00
TOTALI	€ 30.000,00	€ 30.000,00		€ 25.500,00	

TITOLO 7

ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/ CASSIERE

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza ACCERTAMENTI 3	% 2 su 3	competenza RISCOSSIONI DI ACCERTAMENT O 4	% 4 su 3
ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	€ 230.000,00	0		0	
TOTALI	€ 230.000,00	0		0	

TITOLO 9

ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza ACCERTAMENTI 3	% 3 2 su	competenza RISCOSSIONI DI ACCERTAMENTI 0 4	% 4 su 3
RITENUTE PREVID. E ASSISTENZIALI	€ 61.000,00	€ 60.783,97	99,65	€ 60.783,97	100,00
RITENUTE ERARIALI	€ 174.000,00	€ 139.602,49	80,23	€ 139.001,70	99,57
FONDO ECONOMATO	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00	€ -	0,00
RITENUTE SINDACALI	€ 1.749,00	€ 1.587,18	90,75	€ 1.587,18	100,00
DEPOSITI CAUZIONALI	€ -	€ -	0	€ -	0,00
FONDO PREVIDENZA COMPLEM.	€ 4.793,00	€ 4.076,00	85,04	€ 4.076,00	100,00
ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE	€ 2.560,36	€ 2.560,36	100,00	€ 2.560,36	100,00
ENTRATE SPLIT PAYMENT	€ 50.000,00	€ 34.749,02	69,50	€ 34.054,36	98,00
TOTALI	€ 297.102,36	€ 246.359,02		€ 242.063,57	
TOTALE ENTRATE DEL BILANCIO	€ 1.751.276,19	€ 1.466.426,23		€ 1.431.262,80	97,60

USCITE

TITOLO 1

SPESE CORRENTI -U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI 4	% 4 su 3
SPESE ORGANI ISTITUZIONALI-	€ 41.082,40	€ 39.058,56	95,07	€ 29.238,11	74,86
TOTALI	€ 41.082,40	€ 39.058,56		€ 29.238,11	

TITOLO 1

SPESE CORRENTI U.1.01.01.01.000 - Retribuzioni in denaro

OGGETTO	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI 4	% 4 su 3
SPESE PERSONALE	€ 860.817,00	€ 817.009,86	94,91	€ 755.465,74	92,47
TOTALI	€ 860.817,00	€ 817.009,86		€ 755.465,74	

TITOLO 1

SPESE CORRENTI

Acquisto beni di consumo e prestazioni di servizio:

OGGETTO	CAPITOLI	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI 4
Assicurazioni varie U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni	70	€ 13.000,00	€ 11.988,63	92,22	€ 11.988,63
Spese telefonia mobile U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/1	€ 2.600,00	€ 2.313,13	88,97	€ 2.313,13
Accesso a banche dati e pubblic. Online U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	180/1	€ 2.480,34	€ 1.986,45	80,09	€ 1.986,45
Energia elettrica U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/2	€ 2.500,00	€ 1.281,00	51,24	€ 1.281,00
Spese acqua U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/3	€ 2.500,00	€ 2.277,38	91,10	€ 2.096,43
Spese gas U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	180/2	€ 10.100,00	€ 9.380,99	92,88	€ 8.555,71
Spese gas U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/4	€ 110,00	€ 102,06	92,78	€ 102,06
Spese gas U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	180/3	€ 334,00	€ 253,93	76,03	€ 253,93
Spese gas U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/5	€ 3.600,00	€ 3.487,53	96,88	€ 3.487,53
Spese gas U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	180/4	€ 12.800,00	€ 10.098,77	78,90	€ 10.043,31
Utenze e canoni per servizi n.a.c. U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/6	€ 5.250,00	€ 4.933,81	93,98	€ 4.775,11
Spese telefonia fissa U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	80/99	€ 1.670,00	€ 1.665,13	99,71	€ 1.665,13
Spese telefonia fissa U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	180/99	€ 1.000,00	€ 826,98	82,70	€ 826,98
Materiale informatico U.1.03.01.02.006 - Materiale informatico	85/1	€ 1.714,00	€ 410,56	23,95	€ 410,56
Accessori per uffici e alloggi U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	85/2	€ 1.267,75	€ 738,41	58,25	€ 474,61
OGGETTO	CAPITOLI	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI 4
Medicinali e altri beni di consumo sanitario U.1.03.01.05.000 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	85/3	€ 350,00	€ 180,00	51,43	€ 180,00
U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	85/20	€ 11.698,00	€ 11.560,61	98,83	€ 1.971,52
Rimozione e smaltimento rifiuti tossici U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	85/21	€ 170,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00

Assistenza all'utente e formazione U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	85/22	€ 10.450,00	€ 10.340,40	98,95	€ 9.401,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	85/23	€ 1.812,00	€ 1.424,73	78,63	€ 692,73
Spese postali U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi	85/24	€ 800,00	€ 401,60	50,2	€ 401,60
Acquisti beni di consumo n.a.c. U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	85/26	€ 1.200,00	€ 963,06	80,26	€ 257,23
Acquisto carta cancelleria e stampati U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	85/99	€ 1.200,00	€ 1.021,38	85,12	€ 346,99
Spese acquisto pubblicazioni e abbonamenti vari U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni	90	€ 1.000,00	€ 916,58	91,66	€ 916,58
Imposte e tasse U.1.02.01.99.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	100/2	€ 35,00	€ 12,50	35,71	€ 12,50
	100/3	€ 500,00	€ 326,96	65,39	€ 326,96
	100/4	€ 950,00	€ 950,00	100,00	€ 950,00
	100/5	€ 1.250,00	€ 1.123,00	89,84	€ 1.123,00
	100/6	€ 4.796,00	€ 4.796,00	100,00	€ 4.796,00
OGGETTO	CAPITOLI	competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 2 su 3	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI 4
Interessi passivi U.1.07.06.04.000 - Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	105	€ 200,00	0	0	0
Adesione ad associazioni di categoria U.1.03.02.99.003 - Quote di associazioni	110	€ 3.290,00	3285,28	99,86	3285,28
Spese per servizio di tesoreria U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari	120	€ 450,00	€ 24,68	5,48	€ 24,68
Spese per la promozione del Parco U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	130	€ 3.000,00	€ 2.109,30	70,31	€ 581,94
Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. U.1.03.02.02.000 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	140	€ 41.951,74	€ 39.381,19	93,87	€ 30.877,96
Adempimenti in materia di sicurezza sul lavoro U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	155	€ 4.450,00	€ 3.331,50	€ 74,87	€ 2.417,10
Locazioni immobili U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi	160	€ 14.371,13	€ 14.371,13	100	€ 14.371,13
Gestione centri visita U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	170	€ 29.000,00	€ 27.035,36	93,23	€ 13.398,00
Manutenzione ordinaria e riparazione di automezzi U.1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	175/1	€ 3.000,00	€ 2.894,13	96,47	€ 1.760,63
Manutenzione ordinaria e riparazioni U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	175/99	€ 12.150,00	€ 11.326,28	93,22	€ 9.219,78
Spese mantenimento certificazione Emas U.1.03.02.10.000 - Consulenze	185/99	€ 6.500,00	€ 6.440,00	99,08	€ 6.040,00
Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	190	€ 7.900,00	€ 7.372,82	93,33	€ 5.912,66
Spese correnti Progetto Mineralp U.1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	195/1	€ 5.500,00	€ 5.500,00	100,00	€ 0,00
Spese per altri servizi progetto COBIODIV U.1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	195/2	€ 24.000,00	€ 24.000,00	100,00	€ 0,00
Spese per altri servizi progetto PROBIODIV U.1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	195/3	€ 7.000,00	€ 7.000,00	100,00	€ 0,00
Indennizzi vari U.1.10.05.03.000 - Spese per indennizzi	200	€ 1.500,00	€ 565,44	37,70	€ 0,00
Acquisto beni di consumo per territorio parco e cantieri U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	210/1	€ 5.748,47	€ 4.848,05	84,34	€ 4.023,56

Acquisto generi alimentari per cantieri e territorio Parco U.1.03.01.02.011 - Generi alimentari	210/99	€ 200,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00
Fondo di riserva - U.1.10.01.01.000 - Fondo di riserva	226	€ 4.000,00	€ 0,00	0	€ 0,00
Interventi per il parco U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi	227	€ 7.000,00	€ 6.030,46	86,15	€ 6.030,46
Fondo Crediti Dubbia Esigibilità U.1.10.01.03.001 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	228/1	€ 426,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00
TOTALI		€ 278.774,43	€ 251.277,20		€ 169.579,86
TOTALI TITOLO 1		€ 1.180.673,83	€ 1.107.345,62		€ 954.283,71

TITOLO 2
SPESE IN CONTO CAPITALE

OGGETTO		competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su 3	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI
Incarichi per ricerche progetto Mineralp U.2.02.03.05.001 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00	€ 19.957,20
Incarichi per ricerche U.2.02.03.05.000 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00	€ 5.000,00
Immagine e comunicazione U.2.02.03.99.000 - Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.		€ 60.000,00	€ 56.325,90	93,88	€ 35.159,10
Acquisto mobili e arredi U.2.02.01.03.000 - Mobili e arredi		€ 1.000,00	€ 988,20	98,82	€ 988,20
Certificazione EMAS e gestione SGA U.2.02.03.05.000 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		€ 1.000,00	€ 871,08	87,11	€ 871,08
Acquisto software U.2.02.03.02.000 - Software		€ 1.900,00	€ 1.866,60	98,24	€ 0,00
Acquisto beni materiali diversi U.2.02.01.99.000 - Altri beni materiali		€ 10.400,00	€ 8.777,53	84,40	€ 7.252,53
Acquisto attrezzature scientifiche U.2.02.01.05.000 - Attrezzature		€ 8.200,00	€ 4.189,41	51,09	€ 4.189,41
Acquisto hardware U.2.02.01.07.000 - Hardware		€ 1.100,00	€ 1.032,12	93,83	€ 0,00
TOTALI TITOLO 2		€ 118.600,00	€ 109.050,84		€ 73.417,52

TITOLO 5
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO/TESORERIA/CASSIERE

OGGETTO		competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 3 2 su 3	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI
Rimborso anticipazione di Tesoreria U.5.01.01.01.001 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		€ 230.000,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00
TOTALI TITOLO 5		€ 230.000,00	€ 0,00		€ 0,00

TITOLO 7
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Ritenute previdenziali ed assistenziali U.7.01.02.02.001 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		€ 61.000,00	€ 60.783,97	99,65	€ 48.646,82
Ritenute IRPEF su redditi lavoro autonomo U.7.01.03.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		€ 9.000,00	€ 3.593,69	39,93	€ 3.593,69
ritenute erariali U.7.01.02.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		€ 165.000,00	€ 136.008,80	82,43	€ 108.431,29
Fondo Economato U.7.01.99.03.001 - Costituzione fondi economici e carte aziendali		€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00	€ 3.000,00

Ritenute sindacali U.7.01.02.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		€ 1.749,00	€ 1.587,18	90,75	€ 1.312,44
Fondo spese per ritenute cessazione servizio U.7.01.02.02.001 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		€ 4.793,00	€ 4.076,00	85,04	€ 2.980,32
Uscite versamento Erario per scissione contabile IVA U.7.01.01.02.001 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		€ 50.000,00	€ 34.749,02	69,50	€ 28.213,01
OGGETTO		competenza PREVISIONI ASSESTATE 2	competenza IMPEGNI 3	% 2 su 3	competenza PAGAMENTI DI IMPEGNI
Spese non andate a buon fine U.7.01.99.01.001 - Spese non andate a buon fine		€ 2.560,36	€ 2.560,36	100,00	€ 2.497,65
TOTALI TITOLO 7		€ 297.102,36	€ 246.359,02		€ 198.675,22
TOTALI COMPLESSIVI		€ 1.826.376,19	€ 1.462.755,48		€ 1.226.376,45

GESTIONE RESIDUI

I residui attivi e passivi ammontano rispettivamente € 39.252,76 e € 243.926,36e sono dettagliati nei prospetti allegati.

RISULTANZE FINALI

	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	<i>Totale</i>
Fondo cassa al 1/1/2019			247.659,34
RISCOSSIONI	6.181,30	1.431.262,80	1.437.444,10
PAGAMENTI	143.105,36	1.226.376,45	1.369.481,81
Fondo cassa al 31 dicembre 2019			<u>315.621,63</u>
RESIDUI ATTIVI	4.089,33	35.163,43	39.252,76
RESIDUI PASSIVI	7.547,43	236.379,03	243.926,36
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			<u>110.948,03</u>

A conclusione di quanto sopra si propone che il Consiglio di Amministrazione approvi il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019.


- IL PRESIDENTE -
 Geol.
 Davide Bolognini
