

REGIONE PIEMONTE

ENTE DI GESTIONE DELLE AREE
PROTETTE DELL'OSSOLA



Arete protette
dell'Ossola



ALLEGATI AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Allegato 1	:	Determinazione fondo di cassa e avanzo finanziario al 31.12.2015
Allegato 2	:	Conto finanziario
Allegato 3	:	Conto patrimoniale
Allegato 4	:	Conto generale attivit� e passivit� patrimoniali e finanziarie
Allegato 5	:	Schema esplicativo sulla composizione dell'avanzo finanziario 2015
Allegato 6	:	Incassi e pagamenti per codici gestionali SIOPE

IL PRESIDENTE

Prof. Paolo CROSA LENZ



IL DIRETTORE

Dr. Ivano DE NEGRI

ALLEGATO N. 1

DETERMINAZIONE FONDO DI CASSA E
AVANZO FINANZIARIO AL 31.12.2015

ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE OSSOLA

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

DETERMINAZIONE DEL FONDO CASSA ALLA CHIUSURA DELL' ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Il fondo di cassa al 31.12.2015 risulta di € 224.189,04 così come si deduce dal seguente prospetto:

Fondo di cassa al 01.01.2015 € **86.783,56**

Riscossioni c/competenza

1.053.740,37

Riscossioni c/residui

330.447,31

Totale riscossioni

1.384.187,68

di cui per utilizzo anticipazione di cassa 2015

6.418,30

Totale riscossioni con Fondo cassa

totale

1.470.971,24

Pagamenti al 31/12/2015

pagamenti c/competenza

-1.156.742,08

pagamenti c/residui

-90.040,12

totale pagamenti

totale

-1.246.782,20

di cui per rimborso anticipazione di cassa 2015

6.418,30

FONDO CASSA AL 31/12/2015

224.189,04

Il Presidente
Prof. Paolo Crosa Lenz

Il Direttore
Dr. Ivano DE NEGRI



ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELL'OSSOLA
RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

DETERMINAZIONE AVANZO FINANZIARIO AL 31.12.2015

L'avanzo finanziario alla data del 31.12.2015 risulta di € 456.663,07 così come si deduce dal seguente prospetto

Fondo di cassa al 31.12.2015 € 224.189,04

Residui attivi € 267.188,40

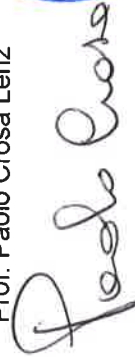
totale 491.377,44

Residui passivi € - 34.714,37

AVANZO FINANZIARIO € 456.663,07

**DI CUI VINCOLATO PER RESTITUZIONE
ANTICIPAZIONE DI CASSA € 0,00**

IL PRESIDENTE
Prof. Paolo Crosa Lenz



IL DIRETTORE
Dr. Ivano De Negri



ALLEGATO N. 2

CONTO FINANZIARIO

CONTO GENERALE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE

ATTIVITA'	SITUAZIONE E MOVIMENTI DELLE ATTIVITA'				CONSISTENZA AL 31.12.2015
	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI		IN DIMINUZIONE	
		IN AUMENTO			
RESIDUI ATTIVI					
Consistenza al 01.01.15	457.553,71	0		0	0
Residui riscossi depurati da movimenti patrimoniali	0	0	330.447,31		0
Residui riscossi relativi a movimenti patrimoniali	0	0			0
Residui eliminati	0	0	18,00		0
Entrate di competenza rimaste da riscuotere	0	140.100,00		0	0
Consistenza al 31.12.15					267.188,40
FONDO DI CASSA					
Consistenza al 01.01.15	86.783,56				
Riscossioni		1.384.187,68			
Pagamenti			1.246.782,20		
Consistenza al 31.12.15					224.189,04
TOTALI	544.337,27	1.524.287,68	1.577.247,51		491.377,44
Aumento nella consistenza delle attività		-52.959,83			
TOTALI	544.337,27	-52.959,83			491.377,44

CONTO GENERALE DELLE PASSIVITA' FINANZIARIE

PASSIVITA'	SITUAZIONE E MOVIMENTI DELLE PASSIVITA'			
	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31.12.2015
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
RESIDUI PASSIVI				
Consistenza al 01.01.15	159.025,08	0		0
Residui pagati	0	0	90.040,12	0
Residui eliminati per accertate insussistenze	0	0	49.444,91	0
Residui spese investim.confluiti avanzo fin. Vincolato e FPV	0	0	40,05	0
Spese di competenza da pagare al 31.12.15	0	34.714,37	0	34.714,37
Consistenza al 31.12.15				
TOTALI	159.025,08	34.714,37	159.025,08	34.714,37
Aumento nella consistenza delle passività		-124.310,71		
Eccedenza delle attività al 1 gennaio 2015	385.312,19			456.663,07
al 31 dicembre 2015		71.350,88		
Saldo				
TOTALI	544.337,27	-52.959,83		491.377,44

ALLEGATO N. 3

CONTO PATRIMONIALE

BENI MOBILI

Det. Dirig.	Data	DESCRIZIONE DEI BENI MOBILI	Capitolo	Quantità	Importo
75	21/04/15	Fotocopiatrice multifunzionale a colori modello Canon IR c2220i con permuta di quella in Mobili, arredi, macchine ufficio, calcolatrici, I Categoria utensili da ufficio	38011	1	2.100,00
86	05/05/15	Acquisto n. 3 bancarelle espositive in legno per manifestazioni promozionali	38010	3	1.100,00
TOTALE					3.200,00

BENI MOBILI

D.D.	Data	DESCRIZIONE DEI BENI MOBILI	Capitolo	Quantità	Importo
		Il Categoria Biblioteche, libri, leggi, riviste tecnico scientifiche			0,00
		TOTALE			

BENI MOBILI

Det. Dirig.	Data	DESCRIZIONE DEI BENI MOBILI	Capitolo	Quantità	Importo
108	12/06/2015	Autocarro MITSUBISHI L200 2.5 Double Cab In vite DIESEL, 100Kw, 2477 cm3 con vasca in plastica III Categoria Automezzi, macchine, strumenti, materiali tecnici, oggetti di uso pratico cine, foto, video e didattici	40010	1	17.745,90
		TOTALE			17.745,90

RIEPILOGO BENI MOBILI

CAT.	DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIO ESERCIZIO 2015	VARIAZIONE AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO 2015		CONSISTENZA FINE ESERCIZIO 2015
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
I	Mobili, arredi, macchine da scrivere, calcolatrici, utensili da ufficio	337.919,24	3.200,00	0	341.119,24
II	Biblioteche, libri, leggi, riviste tecnico - scientifiche	27.064,70	0	0	27.064,70
III	Automezzi, macchine, strumenti, materiali tecnici, oggetti di uso pratico cine-foto video e didattici	499.239,40	17.745,90	0	516.985,30
	Aumento nella consistenza	864.223,34	20.945,90	0	885.169,24
	TOTALE	864.223,34	20.945,90	0	885.169,24

RIEPILOGO BENI IMMOBILI

CAT.	DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIO	VARIAZIONE AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO 2015		CONSISTENZA FINE ESERCIZIO 2015
		ESERCIZIO 2015	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
	Baita in Alpe Devero	95.605,86	0	0	95.605,86
	Campeggio, baita Pian dul Scricc	319.500,72	0	0	319.500,72
	Sede Villa Gentinetta	949.357,21	0	0	949.375,21
	Fabbricato "La Porteia" in Alpe Veglia	76.455,78	0	0	76.455,78
	Centro Visita di Crodo	408.934,21	0	0	408.934,21
	Immobile Albergo ex Cervandone - Devero	247.899,00	0	0	247.899,00
	Centro visita e informazioni Cornù	145.695,12	0	0	145.695,12
	Manufatti e centralina elettrica Pian dul Scricc	18.585,45	0	0	18.585,45
	Struttura Policaseificio Alpe Veglia	34.539,50	0	0	34.539,50
	TOTALE	2.297.572,85	0	0	2.297.572,85

ALLEGATO N. 4

CONTO GENERALE ATTIVITA' E PASSIVITA' PATRIMONIALI E FINANZIARIE

CONTO GENERALE DELLE ATTIVITA' PATRIMONIALI

ATTIVITA'	SITUAZIONE E MOVIMENTI DELLE ATTIVITA'			
	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31.12.2015
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
Beni Mobili	864.223,34	20.945,90	0	885.169,24
Beni Immobili	2.297.572,85	0	0	2.297.572,85
TOTALI	3.161.796,19	20.945,90	0	3.182.742,09
Credito, titoli di credito attività diverse	0	0	0	0
TOTALI	3.161.796,19	20.945,90	0	3.182.742,09
Aumento nella consistenza delle attività		+ 20.945,90		
TOTALI	3.161.796,19	+ 20.945,90		3.182.742,09

CONTO GENERALE DELLE PASSIVITA' PATRIMONIALI

PASSIVITA'	SITUAZIONE E MOVIMENTI DELLE PASSIVITA'			
	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31.12.2015
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
Debiti, mutui, prestiti	0	0	0	0
Debiti latenti a fronte di perenzione di residui passivi	0	0	0	0
TOTALI		0	0	0
Aumento nella consistenza delle passività	0	0		0
TOTALI	0	0	0	0

CONTO GENERALE ATTIVITA' E PASSIVITA' PATRIMONIALI E FINANZIARIE

ATTIVITA'	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO		CONSISTENZA AL 31.12.2015
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
Attività finanziarie	544.337,27	1.524.287,68	1.577.247,51	491.377,44
Attività patrimoniali	3.161.796,19	20.945,90	0	3.182.742,09
TOTALI	3.706.133,46	1.545.233,58	1.577.247,51	3.674.119,53
Aumento nella consistenza delle attività		- 32.013,93		3.674.119,53
TOTALI	3.706.133,46	- 32.013,93		

PASSIVITA'	CONSISTENZA AL 01.01.2015	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO		CONSISTENZA AL 31.12.2015
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
Passività finanziarie	159.025,08	34.714,37	159.025,08	34.714,37
Passività patrimoniali	0	0	0	0
TOTALI	159.025,08	34.714,37	159.025,08	34.714,37
Aumento nella consistenza delle passività		-124.310,71		
Eccedenza delle attività al 01 gennaio 2015 al 31 dicembre 2015	3.547.108,38			3.639.405,16
Saldo		92.296,78		
TOTALI	3.706.133,46	32.013,93		3.674.119,53

Dimostrazione del saldo finanziario e patrimoniale

Saldo risultante dalla parte attiva	€	-32.013,93
Saldo risultante dalla parte passiva	€	-124.310,71
Saldo finanziario e patrimoniale	€	92.296,78

ALLEGATO N. 5

SCHEMA DI COMPOSIZIONE DELL'AVANZO FINANZIARIO 2015

ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE OSSOLA AVANZO FINANZIARIO

SCHEMA DI COMPOSIZIONE AVANZO FINANZIARIO AL 31/12/2015 AVANZO FINANZIARIO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2015 SOMME VINCOLATE DELL'AVANZO FINANZIARIO

€ 456.663,07

CAP. 2015	CAP. 2014	ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO
29510	295	2015	Ridestinazione avanzi finanziari a.p. dell'ente ancora disponibili per realizzazione Piano d'Area Parco Nat. Valle Antrona	19.040,43
33510	335	2015	fondi propri per stampa materiale promozionale	2.486,60
34010	340	2015	fondi propri per gestione attività turistiche	6.655,75
38011	380	2015	per acquisto macchine d'ufficio	2.026,98
38012	380	2015	spese per acquisto hardware	3.300,00
38013	380	2015	spese per acquistosoftware applicativi	1.000,00
40010	400	2011	Fondi investimento 2003 per acq. Automezzi-avanzo 2011)	14.109,56
42510	425	2005	Fondi investim. 2005 per sistem. Area esterna sede varzo	24.100,00
42510	425	2010	Destinaz. avanzo finan. libero da vincoli rendiconto 2010 per sist.immobili	545,25
43050	430	2007	fondi disponibili per ristrutturazione alb. Monte Leone	154.438,89
45010	450	2014	fondi propri destinati a rete sentieristica	17.077,92
46010	460	A.P.	Fondi Vait-ter per contributi realizz.tetti piode	15.933,80
49590	495	2015	fondi propri per gestione problematiche cinghiali e fauna ittica	13.403,87
62590	625	2014	Progetto LIFE WOLFALPS	41.946,09
63090	630	2012	P.S.R. 2007-2013 Misura 323-Interventi di recupero e rinaturalizzazione	0,00
63500	635	2009	P.O. ITA-CH 2007-2013 Interreg Envitour	0,00
64000	640	2009	P.O. ITA-CH 2007-2013 Interreg Sitinet	0,00
64570	645	2012	P.S.R. 2007-2013 Misura 313 - Itinerando 2	0,00
65000	650	2010	Prov.VCO -Fondaz.comunit.VCO-Progetto valorizz.faua ittica autoctona	0,00
65500	655	2009	P.S.R. Misura 313 - Itinerando 1	0,00
66070	660	2014	Interreg IT-CH -Progetto VETTA2	690,22
			Da economie spese per il personale in parte derivanti dal Riaccertamento Straordinario dei Residui del Fondo Efficienza Servizi 2014.	75.550,80
			TOTALE AVANZO FINANZIARIO VINCOLATO	392.306,16

PARZIALI X CAPITOLO

24.645,25

AVANZO FINANZIARIO VINCOLATO	392.306,16
AVANZO VINCOLATO PER RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI CASSA 2016	0,00
TOTALE GENERALE AVANZO FINANZIARIO VINCOLATO	392.306,16


TOTALE GENERALE AVANZO FINANZIARIO	456.663,07
MENO AVANZO FINANZIARIO VINCOLATO	-392.306,16

AVANZO FINANZIARIO LIBERO DA VINCOLI	64.356,91
---	------------------

di cui € iscritti al cap. 370010 -F.R.S.I. In Bilancio previsione 2016
differenza per assestamento

64.356,91

IL PRESIDENTE
 Prof. Paolo Crosa Lenza



IL DIRETTORE
 Dr. Ivano De Nino




ALLEGATO N. 6

INCASSI E PAGAMENTI
PER CODICI GESTIONALI SIOPE

Ente Codice	Ente Descrizione	Categoria	Sotto Categoria	Periodo	Prospetto	Tipo Report	Data ultimo aggiornamento	Data stampa	Importi in EURO
000724788	ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELL'OSSOLA	Enti parco	ALTRI ENTI GESTORI DI PARCHI	ANNUALE 2015	INCASSI PER CODICI GESTIONALI	Semplice			

Importo nel periodo
 Importo a tutto il periodo

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1221	Trasferimenti correnti dalla Regione o Provincia autonoma a destinazione specifica	650.581,41	650.581,41
1222	Trasferimenti correnti dalla Regione o Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	75.000,00	75.000,00
1301	Ricavi dalla vendita di materiale divulgativo e promozionale	1.297,05	1.297,05
1319	Proventi derivanti da altre prestazioni di servizi	9.163,85	9.163,85
1322	Fitti attivi da fabbricati	5.475,00	5.475,00
1325	Altri interessi attivi	6,17	6,17
1327	Proventi derivanti dall'utilizzo di attrezzature e strutture dell'Ente	400,00	400,00
1342	Recuperi e rimborsi diversi	18.260,40	18.260,40
1351	Indennità di assicurazione	632,00	632,00
1354	Altre entrate non classificabili in altre voci	11.109,20	11.109,20
		771.925,08	771.925,08

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2122	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	4.700,00	4.700,00
2221	Trasferimenti di capitale da Regione o Provincia autonoma a destinazione specifica	366.196,53	366.196,53
2255	Trasferimenti di capitale da altri Enti Parco	3.482,00	3.482,00
2289	Trasferimenti di capitale da altre Pubbliche Amministrazioni locali	4.000,00	4.000,00
2321	Anticipazioni di tesoreria	6.418,30	6.418,30
		384.796,83	384.796,83

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3101	Ritenute erariali	130.159,37	130.159,37
3102	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	53.232,42	53.232,42
3103	Altre ritenute al personale per conto di terzi	12.638,72	12.638,72
3104	Rimborso di anticipazione fondo economale	4.000,00	4.000,00
3106	Depositi cauzionali	800,00	800,00
3199	Altre partite di giro	26.635,26	26.635,26
		227.465,77	227.465,77

INCASSI DA REGOLARIZZARE

9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere/tesoriere)	0,00	0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere/tesoriere)	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE INCASSI

1.384.187,68 1.384.187,68

1.384.187,68

**PAGAMENTI PER CODICI
GESTIONALI**

SIOPÉ

Ente Codice
Ente Descrizione
Categoria
Sotto Categoria
Periodo
Prospetto
Tipo Report
Data ultimo aggiornamento
Data stampa
Importi in EURO

000724788
ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELL'OSSOLA
Enti parco
ALTRI ENTI GESTORI DI PARCHI
ANNUALE 2015
PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Semplice

000724788 - ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELL'OSSOLA

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

TTITOLO 1 - SPESE CORRENTI			
1101	Compensi, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione dell'Ente	22.516,99	22.516,99
1201	Competenze fisse al personale a tempo indeterminato	280.998,59	280.998,59
1202	Competenze e indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	193.264,06	193.264,06
1207	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	125.961,20	125.961,20
1212	Formazione del personale	830,00	830,00
1213	Buoni pasto	13.064,17	13.064,17
1215	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.492,50	1.492,50
1299	Altri oneri per il personale	7.102,34	7.102,34
1301	Carta, cancelleria e stampati	3.323,91	3.323,91
1302	Equipaggiamento e vestiario	3.337,90	3.337,90
1303	Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.375,10	6.375,10
1307	Materiali e strumenti per manutenzione	45,54	45,54
1308	Materiali divulgativo, gadget e prodotti tipici locali	37.555,63	37.555,63
1399	Altri materiali di consumo	197,38	197,38
1401	Studi, consulenze e indagini	24.683,04	24.683,04
1405	Organizzazione manifestazioni e convegni	450,00	450,00
1406	Compensi per organismi, commissioni e comitati	2.280,00	2.280,00
1407	Spese per pubblicazioni dell'Ente	11.180,52	11.180,52
1408	Spese postali	296,84	296,84
1409	Assicurazioni	14.477,86	14.477,86
1414	Utenze telefoniche	3.687,85	3.687,85
1415	Energia elettrica, gas, riscaldamento e acqua	17.444,57	17.444,57
1416	Altre utenze e canoni	1.993,29	1.993,29
1417	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	4.563,30	4.563,30
1418	Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature	4.477,89	4.477,89
1419	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	4.457,82	4.457,82
1420	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	7.490,53	7.490,53
1422	Locazioni	1.629,00	1.629,00
1499	Altre spese per servizi	91.729,36	91.729,36
2393	Commissioni bancarie e intermediazioni	27,60	27,60
2401	IRAP	38.490,13	38.490,13
2406	Altre imposte, tasse e tributi	2.410,55	2.410,55
TTITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE			
5102	Opere per la sistemazione del suolo	33.697,97	33.697,97
5103	Opere per la sistemazione dell'area marina	548,36	548,36
5113	Beni immateriali	5.747,84	5.747,84
5201	Beni mobili, macchine e attrezzature	11.654,12	11.654,12
5203	Acquisizione o realizzazione software	2.684,00	2.684,00
5205	Automezzi	24.722,12	24.722,12
5206	Animali	5.000,00	5.000,00
6201	Rimborsi di anticipazioni passive	6.418,30	6.418,30
TTITOLO 3 - PARTITE DI GIRO			
7101	Ritenute erariali	130.159,37	130.159,37
7102	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	53.232,42	53.232,42
7103	Altre ritenute al personale per conto di terzi	12.638,72	12.638,72
7105	Anticipazione di fondi economici	4.000,00	4.000,00
7106	Versamenti per la costituzione di depositi a cauzione	800,00	800,00
7199	Altre partite di giro	27.643,52	27.643,52
228.474,03		228.474,03	228.474,03
90.472,71		90.472,71	90.472,71

927.835,46

927.835,46

Importo nel periodo
Importo a tutto il periodo

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal tesoriere/cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere/cassiere)	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI

1.246.782,20

1.246.782,20

Ente Codice
Ente Descrizione
Categoria
Sotto Categoria
Periodo
Prospetto
Tipo Report
Data ultimo aggiornamento
Data stampa
Importi in EURO

000724788
ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELL'OSSOLA
Enti parco
ALTRI ENTI GESTORI DI PARCHI
ANNUALE 2015
INDICATORI ENTI
Semplice

Valore nel periodo Valore a tutto il periodo

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

Spese Correnti / Spese Totali	0,74	0,74
Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,74	0,74
Spese Conto Capitale / Spese Totali	0,07	0,07

Spese Correnti

Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,67	0,67
Trasferimenti Correnti / Spese Correnti		
Consumi Internedi / Spese Correnti	0,28	0,28

Indicatori Entrate

Dipendenza da Trasferimenti	0,94	0,94
-----------------------------	------	------