

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



Nota integrativa anno 2019

(Allegato A: prospetto di conciliazione)

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

- ENTRATE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)													
	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAM ENTI RETTIFICA TI	RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
					RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI							
					in più	in meno	INIZIALI (+)	FINALI (-)						
(1E)	(2E)	(3E)	(1E+2E-3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(4E+5E-6E-7E-8E)	RIFERIMENTI	RIE. C.P.	ATTIVO	RIE. C.P.	PASSIVO
- ENTRATE CORRENTI														
ENTRATE CONTRIBUTIVE														
1) aliquote contributive a carico dei datori di lavori e/o degli iscritti	-													
2) quote di partecipazione degli iscritti agli oneri di specifiche destinazione	-													
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) da Stato	5.739.151								5.739.151	A1				
2) da regione	23.121								23.121	A1				
3) da province e comuni	-								-	A1				
4) da enti settore pubblico	487.433								487.433	A1				
Totale entrate trasferimenti	6.249.704	-	-	-	-	-	-	-	6.249.704	0	0	0	0	0
ALTRE ENTRATE														
1) proventi diversi	2.000								2.000	A1				
2) ricavi dalla vendita di pubblicazioni	2.603								2.603	A1				
3) ricavi dalla vendita e commercializzazione di materiale promozionale	6.267								6.267	A1				
4) ricavi derivanti dalla gestione dell'Isola di Pianosa, dai servizi e dall'utilizzo di attrezzature dell'Ente	400.326								400.326					
5) proventi derivanti dal pagamento del biglietto di accesso dell'area protetta e dall'utilizzo boe	302.961								302.961	A1				
6) affitti di immobili														
7) interessi e premi su titoli a reddito fisso														
8) dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	-													
9) interessi attivi su mutui, depositi e c/c	0								-	C17				
10) recuperi e rimborsi diversi	13.863								13.863	A1				
11) proventi da sanzioni amministrative	33.663								33.663	A1				
12) rimborsi oneri personale comamdato	-								-	A1				
13) contributi e liberalità da terzi	-								-	A1				
14) entrate per sterilizzazione inversione contabile	36.801								36.801	A1				
15) indennizzi di assicurazione	18.647								18.647	A1				
16) concorsi nelle spese	-								-	A1				
TOTALE ALTRE ENTRATE	817.131	-	-	-	-	-	-	-	817.131	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.066.835	-	-	-	-	-	-	-	7.066.835	0	0	0	0	0
ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI														
1) Alienazioni di immobili e diritti reali														
2) alienazione di immobilizzazioni tecniche	18.541								18.541					
3) realizzo di valori mobiliari														
4) Riscossione di crediti														

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)														
- ENTRATE CORRENTI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA		RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA		ACCERTAM ENTI RETTIFICA TI		RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA		AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
							RISCONTI PASSIVI				RATEI ATTIVI		RIFERIMENTI	RIE C.P.
	in più	in meno	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	RIE C.P.	ATTIVO	RIE C.P.	PASSIVO				
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)	(10E)	(11E)	(12E)		
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	18.540,95	-	-	-	-	-	-	-	18541	0	0	0	0	0
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI														
1) Alienazione di immobili e diritti reali														
TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	-													
ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE														
1) da Stato														
2) da regioni														
3) da province e comuni														
4) da enti del settore pubblico														
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ACCENSIONI DI PRESTITI														
1) asunzione di mutui														
2) assunzione di altri debiti finanziari														
3) emissioni di obbligazioni														
TOTALE ACCENSIONI DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARTITE DI GIRO	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	Incassi comp.+ residui per conto terzi	Incassi comp.+ residui per anticonto terzi	ACCERTAM ENTI RETTIFICA TI	RISCONTI PASSIVI	RATEI ATTIVI	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO						
								attivo		passiv	rife			
								10E	12E	11E	12E			
PARTITE DI GIRO	978.338							978.338	C-IV-1)					
TOTALE SERVIZI PER CONTO TERZI	978.338	-	-	-	-	-	-	0	0	978.338	C-I - 5	0	0	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	8.063.714	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

INTEGRAZIONI ECONOMICHE								AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
								importo	rif	attivo	rif	passiv	rife	
								8E	9E	10E	12E	11E	12E	
insussistenze del passivo								€ 170.834	E22- insussistenze del passivo					
Plusvalenze								€ 77.375	c22- sopravvenienze attive					
quota annua di trasferimenti in conto capitale									A5					
Incrementi di immobilizzazioni (costi capitalizzati)									A4 - incrementi di immobilizzazione per lavori interni					
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.								-€ 6.391	A2 - variazione delle rimanenze			CI 3		
variazione dei lavori in corso su ordinazione								A3 - varizioni dei lavori in corso su ordinazione						
altre integrazioni														

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)												
	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA				RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA				AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	Impegni per costi esercizi futuri		In ed altre rettifiche	RISCONTIATIVI	RATEI PASSIVI		RIFERIMENTI	RIE.C.P.	ATTIVO	RIE.C.P.	PASSIVO	
		iniziali +	finali -			INIZIALI(+)	FINALI(-)						INIZIALI(-)
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(1S+2S+3S+4S+5S-6S-7S+8S)	(9S)	(10S)	(11S)	(12S)
SPESE CORRENTI													
FUNZIONAMENTO													
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE													
1) Indennità di carica Presidente													
2) Indennità di carica e gettoni ai componenti organismi collegiali													
3) Indennità di carica e gettoni di presenza al Collegio dei Revisori	3.846							3.846	B7				
4) compensi e rimborsi ai componenti dei comitati di consulenza													
5) rimborsi spese di missione ai componenti degli organi istituzionali	8.627							8.627	B7				
6) assicurazione ai componenti degli organi istituzionali													
ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO													
1) stipendi ed altri assegni fissi	523.992							523.992	B9/a				
2) compensi per lavoro straordinario	4.804							4.804	B9/a				
3) oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi	152.882							152.882	B9/b				
4) compensi a personale con contratto co.co.co.	-												
5) fondo di ente per trattamenti accessori personale non dirigente	54.360							54.360	B9/a				
6) rimborso spese per missioni esterne	-												
7) rimborso spese per missioni interne	5.426							5.426	B7				
8) altri oneri sociali -INAIL -	5.109							5.109	B9/b				
9) costi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni ed amministrazioni varie	4.275							4.275	B7				
10) fondo di ente per trattamenti accessori dirigenza	57.807							57.807	B7				

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)												
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA								
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO	
		Impegni per costi esercizi futuri		ha ed altre rettifiche									
		iniziali +	finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(15)+(25-35)+(-)45-55-65-75-85	RIFERIMENTI	RE.C.F.	ATTIVO	RE.C.F.
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)	(11S)	(12S)	(13S)	(14S)
11) spese diverse per il personale di sorveglianza	13.965							13.965	B7				
12) spese per accertamenti sanitari del personale	352							352	B7				
13) servizi sociali, mense, buoni pasto, ecc.	17.098							17.098	B9/a				
14) interventi assistenziali e sociali a favore del personale dipendente	7.748							7.748	B9/c				
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO													
1) acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.938							1.938	B7				
2) acquisto di materiali di consumo	7.610							7.610	B6				
3) noleggio di materiale tecnico													
4) spese di rappresentanza													
5) spese per il funzionamento dell'Organismo Interno di Valutazione	4.500							4.500	B7				
6) acquisto beni art. 5 comma 2 regolamento per la gestione dei beni mobili ed immobili del PNAT	865							865	B7				
7) spese per pubblicità e materiale illustrativo	1.000							1.000	B7				
8) spese per i servizi informativi	21.442							21.442	B7				
9) canoni demaniali	16.290							16.290	B7				
10) fitto locali	49.134							49.134	B8				
11) spese postali e telegrafiche	2.224							2.224	B7				
12) spese per manutenzioni e riparazioni ordinarie	43.298							43.298	B7				
13) spese per stampe depliant ed altro materiale illustrativo	48.596							48.596	B7				
14) spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi mostre													
15) spese per concorsi													

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)												
	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA				RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA								
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	Impegni per costi esercizi futuri		ha ed altre rettifiche	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO	
		iniziali +	finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	(15)+(25)-(35)+(-)45-55-65-75-85	RIFERIMENTI	RE.C.F.	ATTIVO	RE.C.F.
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)	(11S)	(12S)	(13S)
16) spese per l'energia elettrica - illuminazione - acqua	29.766							29.766	B7				
17) onorari e compensi per prestazioni di servizi	115.460							115.460	B7				
18) premi di assicurazione	63.230							63.230	B7				
19) spese connesse alla prevenzione e sorveglianza antincendio													
20) spese telefoniche	8.624							8.624	B7				
21) spese per gestione servizi effettuati sull'Isola di Pianosa	108.661							108.661	B7				
22) spese diverse	4.017							4.017	B7				
23) spese pulizia locali	12.641							12.641	B7				
24) spese per attività divulgative													
25) quote associative	12.000							12.000	B7				
26) spese condominiali	1.467							1.467	B7				
INTERVENTI DIVERSI													
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI													
1) Borse di studio ed attività di ricerca	52.941							52.941	B7				
2) spese per prevenzione e repressione incendi	17.996							17.996	B7				
3) uscite per piani di gestione	-							-	B7				
4) spese per progetti GIREPAM, ISOS, PLASTIC BUSTER, NEPTUNE	269.664							269.664	B7				
5) spese dovute alla gestione del territorio eseguito dai Carabinieri Forestali (Coordim.Territor. Parco Arcipelago Toscano)	86.613							86.613	B7				
6) spese per attuazione direttiva MATTM ex cap. 1551	51.471							51.471	B7				
7) spese per gestione "case del parco"	528.579							528.579	B7				
8) spese per gestione e controllo fauna selvatica	239.206							239.206	B7				
9) spese per riqualificazione ambientale	3.355							3.355	B7				
10) spese per pulizia e manutenzione sentieri e piazzole panoramiche	108.412							108.412	B7				
11) spese per iniziative di educazione ambientale	299.763							299.763	B7				
12) spese per indennizzi e prevenzione fauna selvatica	37.703							37.703	B7				

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE CORRENTI	PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)												
					RETTIFICHE DI NATURA ECONOMICA								
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RETTIFICHE CONTABILITA' FINANZIARIA			RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO	
		Impegni per costi esercizi futuri		ha ed altre rettifiche									
		iniziali +	finali -		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (+)	FINALI (+)	(15+25-35+/-45+55-65-75-85)	RIFERIMENTI	RE.C.F.	ATTIVO	RE.C.F.
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	(8S)	(9S)	(10S)	(11S)	(12S)	(13S)	
13) spese per sorveglianza area protetta	150.957							150.957	B7				
14) uscite per biodiversità	13.616							13.616	B7				
15) spese progetti - LIFE - RESTO CON LIFE -LETSGO GIGLIO	92.987							92.987	B7				
16) sviluppo del turismo e delle attività connesse	738.370							738.370	B7				
TRASFERIMENTI PASSIVI													
1) Allo Stato	42.736							42.736	B7				
2) Alle Regioni													
3) A Comuni e Province													
4) Ad altri Enti del settore pubblico													
5) altri trasferimenti passivi													
ONERI FINANZIARI													
1) interessi passivi													
2) uscite e commissioni bancarie	4.549							4.549	B7				
ONERI TRIBUTARI													
1) imposte, tasse e tributi vari	102.801							102.801	B7				
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATA													
1) restituzione rimborsi diversi + materiale per commercializzazione	4.460							4.460	B7				
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
1) spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	3.266							3.266	B7				
2) fondo rischi e oneri													
3) oneri vari straordinari di gestioni													
4) fondo di riserva ordinario													
5) uscite di realizzo entrate													
6) spese varie	1.408							1.408	B6				
ONERI COMUNI													
1) oneri comuni													
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVA E SOSTITUIVA													
1) oneri per il personale in quiescenza													
ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO													
1) accantonamento al T.F.R.													
ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI													
1) accantonamento a fondi rischi e oneri													
TOTALI SPESE CORRENTI	4.263.904	-											

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPIEGNI		TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non permutati costi di esercizio	da detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
	FINANZIARI DI	COMPETENZA							importo	RIFERIMENTI	attivo	rif	passiv	rif	
			(1S)	(2S)	(-) (3S)	(+) (4S)	(-) (5S)	(-) (6S)	(+) (7S)	(8S)	(9S)	10s	12s	11s	12s
	SPESE IN CONTO CAPITALE														
INVESTIMENTI															
ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI															
1) acquisto software e licenze d'uso a tempo indeterminato		418	418									BI-4)	418		
2) realizzazione sito internet del PNAT															
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI															
1) interventi di acquisizione, recupero e miglioramento															
2) programmi per attività agricola															
3) spese per redazione strumenti di pianificazione															
4) opere per miglioramento ambientale		-	12.243	12.243								BI 7)	12.243		
5) interventi per le isole del Giglio, Giannutri e Capraia															
6) acquisto di immobili															
7) spese per manutenzione caserme CTA- CFS															
8) spese per ricostruzioni, ripristini e costruzione immobili		1.426.426	542.465	270.634	1.154.595							BI-6) BI-5)	542.465 1.154.595		
9) spese per sistema di videosorveglianza	□	93.795	111.545	23.468	5.719							BI 7)	111.545		
10) spese per realizzazione campo boe per Capraia, Giannutri, Gorgona, Pianosa		6.527	6.527									BI-5)	6.527		
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE															
1) acquisto immobilizzazioni materiali per attività CTA-CFS		1.173	1.173									BI 7)	1.173		
2) acquisiti di impianti attrezzature e macchinari		4.614	4.614									BI 7)	4.614		
3) spese per attrezzatura varia e minuta		2.300	2.300									BI 7)	2.300		
4) acquisto mobili e macchine d'ufficio		3.862	1.220	1.220	3.862							BI 7)	1.220		

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

SPESE IN CONTO CAPITALE	IMPIGNI	TOTALE pagamenti competenza + residui	pagamenti riferiti ad incrementi patrimoniali esercizio precedente	incrementi patrimoniali non ancora pagati	trasferimenti non pervenuti a esiti di esercizio	da detraibile non capitalizzata	altre	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	FINANZIARI DI							importo	RIFERIMENTI	attivo	rif	passiv	rile
	COMPETENZA												
	(1S)							(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)
5) Acquisto macchine ed attrezzature informatiche	9.217	9.217								BII 7)	9.217		
6) acquisti mezzi di trasporto uso promiscuo													
PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI													
1) partecipazione ed acquisto di valori mobiliari													
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI													
1) concessioni di crediti e anticipazioni													
INDENNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO													
1) trattamento di fine rapporto													
ACCANTONAMENTO PER FUTURE USCITE													
1) accantonamento per future uscite													
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI													
1) accantonamento per ripristino investimenti													

Parco Nazionale Arcipelago Toscano



ESERCIZIO 2019

ONERI COMUNI	impegni di competenza			eventuali rettifiche per arrotondamento				AL CONTO DEL PATRIMONIO					
	1x	2x	3x					attivo	rif	passiv	rif		
								10x	12x	11x	12x		
ONERI COMUNI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	-												
2) rimborso di finanziamenti a breve termine	-												
3) rimborso di quote capitale di mutui e prestiti	-												
4) rimborso di prestiti obbligazionari	-												
5) rimborsi di quote capitale di debiti pluriennali	-												
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI	-												
PARTITE DI GIRO	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA			pagamenti comp. + residui per conto terzi		pagamenti + residui per ante conto terzi		AL CONTO DEL PATRIMONIO					
PARTITE DI GIRO								attivo	rif	passiv	rif		
SERVIZI PER CONTO TERZI								10x	12x	11x	12x		
partite di giro	978.338								978.338		C-IV-1		
arrotondamento													
TOTALE PARTITE DI GIRO	978.338							0	0	978.338			
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	6.790.575												
RETTIFICHE ECONOMICHE								AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)	importo	rif	attivo	rif	passiv	rif
variazioni nelle rimanenze di materie e/o								38.126	(9S)	10x	12x	11x	12x
quote di ammortamento dell'esercizio								678.277					
accantonamento per svalutazione crediti													
insussistenze dell'attivo								32.643					
costi ripresi dall'esercizio precedente													
	6.790.575												