

***ENTE DI GESTIONE DELLE AREE
PROTETTE DEI PARCHI REALI***

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al D.Lgs 118/2011

**CONTO ECONOMICO AL 31.12.2019
STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2019**

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.789.500,96	3.467.930,77		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	3.392.960,52	3.425.084,13		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	396.540,44	42.846,64		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	713.691,69	755.416,05	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	528.054,93	542.888,04		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	81.822,34	96.162,03		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	103.814,42	116.365,98		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	634,54	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	82.170,52	87.555,79	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.585.997,71	4.310.902,61		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	86.379,85	89.260,12	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.087.760,83	894.943,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	27.829,92	8.376,10	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	2.697.887,41	2.597.174,32	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	175.063,11	73.075,80	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	112.013,89	33.860,92	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	63.049,22	39.214,88	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	6.789,32	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	40.863,22	8.790,82	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	96.967,13	78.669,80	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.212.751,47	3.757.079,48		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		373.246,24	553.823,13		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,04	0,07	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,04	0,07		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		0,04	0,07		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

CONTO ECONOMICO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
24	Proventi straordinari	691.061,66	3.577.778,52	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	396.794,74	18.413,70		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	289.106,92	3.538.489,82		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	5.160,00	20.875,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	691.061,66	3.577.778,52		
25	Oneri straordinari	220.851,57	3.367.891,30	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	220.851,57	3.367.366,30		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	525,00		E21d
	Totale oneri straordinari	220.851,57	3.367.891,30		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	470.210,09	209.887,22		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	843.456,37	763.710,42		
26	Imposte	154.089,54	158.743,89	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	689.366,83	604.966,53	E23	E23

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.316,37	1.457,49	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.150.031,34	1.296.469,34	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.152.347,71	1.297.926,83		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	12.622,42	3.056,85		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	2.995,10	3.056,85		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	9.627,32	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	749.961,12	529.407,50		
2.1	Terreni	6,00	6,00	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	159.325,74	162.581,38		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	28.841,20	30.443,49	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	201.902,42	127.109,01	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	270.136,43	111.583,30		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	18.717,17	28.543,77		
2.7	Mobili e arredi	68.007,04	45.979,25		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	3.025,12	23.161,30		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	762.583,54	532.464,35		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.914.931,25	1.830.391,18		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	80.145,63	79.511,09	CI	CI
	Totale rimanenze	80.145,63	79.511,09		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	11.505,73		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	11.505,73		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	820.526,01	635.613,49		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	487.172,57	625.385,29		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CI2	CI2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CI3	CI3
d	<i>verso altri soggetti</i>	333.353,44	10.228,20		
3	Verso clienti ed utenti	238.487,65	271.586,00	CI1	CI1
4	Altri Crediti	66.383,44	33.397,65	CI5	CI5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c	<i>altri</i>	66.383,44	33.397,65		
	Totale crediti	1.125.397,10	952.102,87		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	1.242.355,31	1.594.418,79		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.242.355,31	1.594.418,79		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.242.355,31	1.594.418,79		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.447.898,04	2.626.032,75		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	5.362.829,29	4.456.423,93		

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	1.969.880,85	1.969.880,85	AI	AI
II	Riserve	1.669.823,24	1.064.856,71		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.669.823,24	1.064.856,71	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	689.366,83	604.966,53	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.329.070,92	3.639.704,09		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	849.476,09	613.960,70	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
5	Altri debiti	184.282,28	202.759,14	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	24.299,93	4.674,23		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	159.982,35	198.084,91		
TOTALE DEBITI (D)		1.033.758,37	816.719,84		

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	0,00		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	5.362.829,29	4.456.423,93		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	54.574,06	66.220,96		
	2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	54.574,06	66.220,96		

CONTO CONSUNTIVO

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			1.594.418,79
RISCOSSIONI	624.172,75	5.062.661,80	5.686.834,55
PAGAMENTI	560.282,38	5.478.615,65	6.038.898,03
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.242.355,31
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			1.242.355,31
RESIDUI ATTIVI	326.556,41	902.508,34	1.229.064,75
RESIDUI PASSIVI	195.799,72	837.958,65	1.033.758,37
DIFFERENZA			195.306,38
AVANZO (+)			1.437.661,69
Risultato di amministrazione			
- FONDI VINCOLATI			0,00
- FONDI PER FINANZIAMENTO			
SPESE IN CONTO CAPITALE			0,00
- FONDI DI AMMORTAMENTO			0,00
- FONDI NON VINCOLATI			0,00
RISULTATO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO:			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			30.131,73
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			24.442,33
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019			1.383.087,63
Li			
IL SEGRETARIO		IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO	
IL LEGALE RAPPRESENTANTE			