

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

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

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2023

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2023

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	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	4.937.597,51	3.693.197,02		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	4.175.638,09	3.428.300,29		
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		A5c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	761.959,42	264.896,73		E20c
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	840.631,64	1.454.760,77	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	618.738,93	548.235,38		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	97.483,01	784.248,94		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	124.409,70	122.276,45		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	356,74	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	24.676,94	38.506,47	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		5.803.262,83	5.186.464,26		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	103.610,87	93.264,97	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.341.980,86	856.630,09	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	8.696,60	18.549,53	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	2.795.061,24	2.807.507,29	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	565.434,66	517.914,69	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	461.048,37	413.508,03	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	104.386,29	104.406,66	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	968,79	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	112.345,34	64.676,26	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.927.129,57	4.359.511,62		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		876.133,26	826.952,64		
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	0,45	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,45	0,00		
<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)		0,45	0,00		
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		

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	196.506,65	133.132,79	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	43.371,20	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	129.835,45	133.132,79		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	23.300,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	196.506,65	133.132,79		
25	Oneri straordinari	123.062,68	241.978,34	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	114.112,21	85.347,40		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	8.950,47	156.630,94		E21d
	Totale oneri straordinari	123.062,68	241.978,34		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	73.443,97	-108.845,55		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	949.577,68	718.107,09		
26	Imposte	164.529,87	170.359,65	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	785.047,81	547.747,44	E23	E23

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	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>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	4.152,03	3.571,04	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.245.491,43	1.914.953,39	BI5	BI5
	9 Altre	0,00	0,00	BI6	BI6
		0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		2.249.643,46	1.918.524,43		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>					
II	1 Beni demaniali	6.855,03	29.647,53		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	2.938,83	3.004,63		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	3.916,20	26.642,90		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	826.757,03	732.890,40		
	2.1 Terreni	6,00	6,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	143.735,65	146.995,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	33.448,04	38.722,33	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	244.776,57	236.138,46	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	247.689,99	167.476,24		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	35.378,16	45.964,16		
	2.7 Mobili e arredi	112.859,86	96.604,19		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	8.862,76	984,02		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		833.612,06	762.537,93		
IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>					
	1 Partecipazioni in	0,00	0,00		
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	c altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	2 Crediti verso	0,00	0,00		
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	b imprese controllate	0,00	0,00		
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00	BIII3	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		3.083.255,52	2.681.062,36		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	77.325,12	76.968,38	CI	CI
	Totale rimanenze	77.325,12	76.968,38		
II	<i>Crediti</i>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	902.275,50	333.044,22		
b	<i>imprese controllate</i>	874.904,30	333.044,22		
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
3	Verso clienti ed utenti	27.371,20	0,00		
4	Altri Crediti	96.198,10	70.562,12	CII1	CII1
a	<i>verso l'erario</i>	22.069,06	38.078,52	CII5	CII5
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c	<i>altri</i>	0,00	0,00		
	Totale crediti	1.020.542,66	441.684,86		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
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	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria				
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.976.033,77	2.558.896,14		
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	2.976.033,77	2.558.896,14		CIV1a
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	Totale disponibilità liquide	2.976.033,77	2.558.896,14		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.073.901,55	3.077.549,38		
	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)	7.157.157,07	5.758.611,74		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	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	3.070,43	3.070,43		
b	<i>da capitale</i>	3.070,43	65,80	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	3.004,63		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	785.047,81	547.747,44	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	3.175.445,57	2.627.698,13	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		5.933.444,66	5.148.396,85		
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					
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00	C	C
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	671.331,78	450.976,41	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	552.380,63	159.238,48	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	96.884,45	32.672,23		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	90.021,57	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	365.474,61	126.566,25		
TOTALE DEBITI (D)		1.223.712,41	610.214,89		

Ente Gestione Aree Protette Parchi Reali

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	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)	7.157.157,07	5.758.611,74		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	19.537,23	52.203,78		
	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	19.537,23	52.203,78		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)